



## Gemeinde Dobin am See

|   |  |
|---|--|
| <b>Beschlussvorlage</b>                               | <b>Vorlage-Nr:</b> BV Dob GV 513/22<br><b>Datum:</b> 05.10.2022<br><b>Status:</b> öffentlich |
| <b>Jahresabschluss 2019 der Gemeinde Dobin am See</b> |  |
| <b>Fachbereich:</b>                                   | <b>Rechnungsprüfung</b>  |
| <b>Sachbearbeiter/-in:</b>                            | <b>Herr Rachau</b>   |

|   |                |
|---|----------------|
| Beratungsfolge (Zuständigkeit)                          | Sitzungstermin |
| Gemeindevertretung Gemeinde Dobin am See (Entscheidung) | 27.10.2022     |

### **Sachverhaltsdarstellung:**

Gemäß § 60 Abs. 5 KV M-V ist der geprüfte Jahresabschluss durch die Gemeindevertretung zu beschließen und in einem gesonderten Beschluss der Bürgermeister zu entlasten.

Der Prüfbericht des Rechnungsprüfungsamtes erteilt dem Jahresabschluss 2019 einen uneingeschränkten Bestätigungsvermerk.

Unter Verweis auf den Prüfbericht des Rechnungsprüfungsamtes, erteilte auch der Rechnungsprüfungsausschuss des Amtes Crivitz, in seiner Sitzung am 05.10.2022, dem Jahresabschluss 2019 den uneingeschränkten Bestätigungsvermerk und empfiehlt der Gemeindevertretung Dobin am See den vorliegenden Jahresabschluss zum 31.12.2019 zu beschließen und den Bürgermeister zu entlasten

### **Finanzielle Auswirkungen:**

Feststellen des Jahresergebnisses in Höhe von 116.116,45 EUR.

Einstellen des Jahresergebnisses in den Ergebnisvortrag, welcher sich dadurch auf 603.815,70 EUR erhöht

### **Anlage/n:**

Prüfbericht Rechnungsprüfungsamt (s. 2017- BV 511/22)

Abschließender Prüfvermerk RPA Amt Crivitz

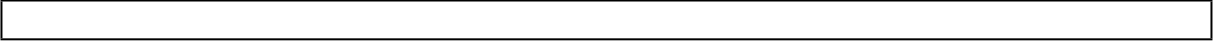
Jahresabschluss 2019 mit seinen Anlagen

### **Beschlussvorschlag 1:**

Die Gemeindevertretung der Gemeinde Dobin am See beschließt den vorliegenden Jahresabschluss zum 31.12.2019.

### **Beschlussvorschlag 2:**

Die Gemeindevertretung Dobin am See erteilt dem Bürgermeister die Entlastung zum Jahresabschluss 2019.



**Abschließender Vermerk über die Prüfung des  
Jahresabschlusses zum 31.12.2019**

**der Gemeinde Dobin am See**

**durch den**

**Rechnungsprüfungsausschuss des Amtes Crivitz**

- 1. Auftrag und Auftragsdurchführung**
- 2. Bestätigungsvermerk**
- 3. Vorschlag zur Feststellung des Jahresabschlusses**
- 4. Anlagen**

## **1. Auftrag und Auftragsdurchführung**

Aufgrund der Umstellung des gemeindlichen Rechnungswesens auf die Doppik wurde für die Gemeinde Dobin am See zum 31.12.2019 ein Jahresabschluss erstellt. Gemäß § 1 Abs. 4 Kommunalprüfungsgesetz (KPG M-V) erfolgt die örtliche Prüfung durch den Rechnungsprüfungsausschuss der Gemeinde. Die Gemeinde Dobin am See hat gemäß § 1 Abs. 2 KPG M-V i.V.m der Hauptsatzung der Gemeinde dem Rechnungsprüfungsausschuss des Amtes Crivitz (RPA) die Prüfung der Jahresabschlüsse übertragen.

Der abschließende Prüfungsvermerk dient der Berichterstattung an die Gemeindevertretung und bildet die Grundlage für die Empfehlung des RPA zur Beschlussfassung (§ 3a Abs. 4 KPG M-V).

Auf der Sitzung am 05.10.2022 erörterte der Rechnungsprüfungsausschuss den vom Rechnungsprüfungsamt erarbeiteten Prüfbericht über die Jahresabschlussprüfung.

Der Rechnungsprüfungsausschuss hat sich davon überzeugt, dass die Qualität der Arbeit des Rechnungsprüfungsamtes den Zwecken der Prüfung des Jahresabschlusses genügt.

Neben denen im Prüfbericht des Rechnungsprüfungsamtes enthaltenen Hinweisen und Feststellungen ergeben sich keine weiteren Beanstandungen durch den Rechnungsprüfungsausschuss.

## **2. Bestätigungsvermerk**

Gemäß § 1 Abs. 4 KPG M-V obliegt die örtliche Prüfung dem Rechnungsprüfungsausschuss des Amtes. Die örtliche Prüfung umfasst gemäß § 3 Abs. 1 Nr. 1, 3 bis 5 und 8 KPG die Prüfung der Jahresabschlüsse.

Aufgrund dieser rechtlichen Bestimmungen wurde der Jahresabschluss der

### **Gemeinde Dobin am See**

zum Stichtag 31.12.2019 nebst Anhang und Anlagen geprüft.

Das Rechnungswesen und der Jahresabschluss sowie die Anlagen zum Jahresabschluss gemäß § 60 KV M-V und der §§ 24 bis 53 GemHVO-Doppik wurden von der Verwaltung unter der Gesamtverantwortung der Amtsvorsteherin erstellt. Aufgabe der Rechnungsprüfung war es eine Beurteilung über den Jahresabschluss sowie die Anlagen zum Jahresabschluss unter Einbeziehung des Rechnungswesens abzugeben.

Bei der Festlegung der Prüfungshandlungen wurden die Kenntnisse über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Gemeinde sowie die Erwartungen über mögliche Fehler berücksichtigt. Die Prüfung umfasste die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze und der wesentlichen Einschätzungen der Verwaltung der Gemeinde sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses und der Anlagen zum Jahresabschluss.

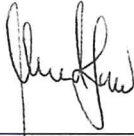
Es wird festgestellt, dass der Jahresabschluss und die den Jahresabschluss erläuternden Anlagen den Vorschriften des § 60 KV M-V und der §§ 24 bis 53 GemHVO-Doppik sowie den sie ergänzenden Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen entsprechen und unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde vermitteln.

Unsere Prüfung hat neben den im Prüfvermerk und Prüfbericht genannten Anmerkungen zu keinen weiteren Einwendungen geführt.

Der RPA erteilt dem Jahresabschluss 2019 der Gemeinde Dobin am See den

**uneingeschränkten Bestätigungsvermerk.**

Crivitz, 05.10.2022  
\_\_\_\_\_  
Ort / Datum

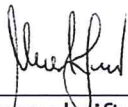
  
\_\_\_\_\_  
Unterschrift  
Hans-Joachim Merthen  
Vorsitzender Rechnungsprüfungsausschuss  
des Amtes Crivitz

**3. Vorschlag zur Feststellung des Jahresabschlusses**

Die Prüfung des Jahresabschlusses der Gemeinde Dobin am See zum 31.12.2019 hat nicht zu wesentlichen Beanstandungen geführt. Der RPA hat deshalb dem Jahresabschluss einschließlich Anhang und Anlagen den uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt.

**Der RPA des Amtes Crivitz empfiehlt der Gemeindevertretung der Gemeinde Dobin am See den vorliegenden Jahresabschluss zum 31.12.2019 zu beschließen und dem Bürgermeister die Entlastung zu erteilen.**

Crivitz, 05.10.2022  
\_\_\_\_\_  
Ort / Datum

  
\_\_\_\_\_  
Unterschrift  
Hans-Joachim Merthen  
Vorsitzender Rechnungsprüfungsausschuss  
des Amtes Crivitz

#### **4. Anlagen**

Jahresabschluss der Gemeinde Dobin am See zum 31.12.2019 nebst Anlagen und Prüfbericht des Rechnungsprüfungsamtes.

# Jahresabschluss Gemeinde Dobin am See

zum 31.12.2019  
mit Anhang und Anlagen

Inhalt:

1. Bilanz
2. Anhang
3. Rechenschaftsbericht
4. Ergebnisrechnung
5. Finanzrechnung
6. Teilrechnungen
7. Anlagenübersicht
8. Forderungsübersicht
9. Verbindlichkeitenübersicht
10. Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen

| Aktiva   |  |                               |                  |               |  | Bilanz zum 31. Dezember 2019 der Gemeinde Dobin am See |   |                               |                  |               |  | Passiva |  |  |
|----------|--|-------------------------------|------------------|---------------|--|--|---|-------------------------------|------------------|---------------|--|---------|--|--|
| Posten   | Bezeichnung  | Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.) | 31. Dezember     | 31. Dezember  | Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr | Posten   | Bezeichnung   | Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.) | 31. Dezember     | 31. Dezember  | Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr |         |  |  |
|          |  |                               | Haushaltsvorjahr | Haushaltsjahr |  |  |   |                               | Haushaltsvorjahr | Haushaltsjahr |  |         |  |  |
|          |  |                               |                  |               |  | in €   |   |                               |                  |               |  |         |  |  |
| <b>1</b> | <b>Anlagevermögen</b>  |                               | 6.128.605,72     | 6.025.177,85  | -103.427,87                                | <b>1</b>   | <b>Eigenkapital</b>   |                               | 6.760.328,09     | 6.919.699,89  | 159.371,80                                 |         |  |  |
| 1.1      | Immaterielle Vermögensgegenstände  |                               | 0,00             | 0,00          | 0,00                                       | 1.1  | Kapitalrücklage   |                               | 6.272.628,84     | 6.315.884,19  | 43.255,35                                  |         |  |  |
| 1.1.1    | Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten                                      |                               | 0,00             | 0,00          | 0,00                                       | 1.1.1  | Allgemeine Kapitalrücklage  |                               | 5.989.589,84     | 5.989.589,84  | 0,00                                       |         |  |  |
| 1.1.2    | Geleistete Zuwendungen   |                               | 0,00             | 0,00          | 0,00                                       | 1.1.2  | Zweckgebundene Kapitalrücklagen   |                               | 283.039,00       | 326.294,35    | 43.255,35                                  |         |  |  |
| 1.1.3    | Gezahlte Investitionszuschüsse   |                               | 0,00             | 0,00          | 0,00                                       | 1.2  | Zweckgebundene Ergebnisrücklagen  |                               | 0,00             | 0,00          | 0,00                                       |         |  |  |
| 1.1.4    | Geschäfts- oder Firmenwert   |                               | 0,00             | 0,00          | 0,00                                       | 1.2.1  | Rücklagen für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich  |                               | 0,00             | 0,00          | 0,00                                       |         |  |  |
| 1.1.5    | Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände   |                               | 0,00             | 0,00          | 0,00                                       | 1.2.2  | Sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklagen   |                               | 0,00             | 0,00          | 0,00                                       |         |  |  |
| 1.2      | Sachanlagen  |                               | 6.079.462,64     | 5.976.034,77  | -103.427,87                                | 1.3  | Ergebnisvortrag   |                               | 324.363,22       | 487.699,25    | 163.336,03                                 |         |  |  |
| 1.2.1    | Wald, Forsten  |                               | 74.108,22        | 74.108,22     | 0,00                                       | 1.4  | Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag   |                               | 163.336,03       | 116.116,45    | -47.219,58                                 |         |  |  |
| 1.2.2    | Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte   |                               | 1.247.844,76     | 1.253.463,98  | 5.619,22                                   | 1.5  | Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag   |                               | 0,00             | 0,00          | 0,00                                       |         |  |  |
| 1.2.3    | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte  |                               | 2.718.511,70     | 2.702.038,94  | -16.472,76                                 | <b>2</b>   | <b>Sonderposten</b>   |                               | 1.179.563,62     | 1.116.932,14  | -62.631,48                                 |         |  |  |
| 1.2.4    | Infrastrukturvermögen  |                               | 1.815.423,44     | 1.734.042,84  | -81.380,60                                 | 2.1  | Sonderposten zum Anlagevermögen   |                               | 951.357,93       | 888.726,45    | -62.631,48                                 |         |  |  |
| 1.2.5    | Bauten auf fremdem Grund und Boden   |                               | 0,00             | 0,00          | 0,00                                       | 2.1.1  | Sonderposten aus Zuwendungen  |                               | 902.029,17       | 842.282,64    | -59.746,53                                 |         |  |  |
| 1.2.6    | Kunstgegenstände, Denkmäler  |                               | 0,00             | 0,00          | 0,00                                       | 2.1.2  | Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  |                               | 49.328,76        | 46.443,81     | -2.884,95                                  |         |  |  |
| 1.2.7    | Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge   |                               | 200.406,98       | 177.300,65    | -23.106,33                                 | 2.1.3  | Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen   |                               | 0,00             | 0,00          | 0,00                                       |         |  |  |
| 1.2.8    | Betriebs- und Geschäftsausstattung   |                               | 23.167,54        | 35.080,14     | 11.912,60                                  | 2.2  | Sonderposten für den Gebührenaussgleich   |                               | 0,00             | 0,00          | 0,00                                       |         |  |  |
| 1.2.9    | Pflanzen und Tiere   |                               | 0,00             | 0,00          | 0,00                                       | 2.3  | Sonderposten mit Rücklageanteil   |                               | 0,00             | 0,00          | 0,00                                       |         |  |  |
| 1.2.10   | Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau   |                               | 0,00             | 0,00          | 0,00                                       | 2.4  | Sonstige Sonderposten   |                               | 228.205,69       | 228.205,69    | 0,00                                       |         |  |  |
| 1.3      | Finanzanlagen  |                               | 49.143,08        | 49.143,08     | 0,00                                       | <b>3</b>   | <b>Rückstellungen</b>   |                               | 0,00             | 0,00          | 0,00                                       |         |  |  |
| 1.3.1    | Anteile an verbundenen Unternehmen   |                               | 0,00             | 0,00          | 0,00                                       | 3.1  | Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen   |                               | 0,00             | 0,00          | 0,00                                       |         |  |  |
| 1.3.2    | Ausleihungen an verbundene Unternehmen   |                               | 0,00             | 0,00          | 0,00                                       | 3.2  | Steuerrückstellungen  |                               | 0,00             | 0,00          | 0,00                                       |         |  |  |
| 1.3.3    | Beteiligungen  |                               | 0,00             | 0,00          | 0,00                                       | 3.3  | Sonstige Rückstellungen   |                               | 0,00             | 0,00          | 0,00                                       |         |  |  |
| 1.3.4    | Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht  |                               | 0,00             | 0,00          | 0,00                                       | <b>4</b>   | <b>Verbindlichkeiten</b>  |                               | 78.246,18        | 82.920,53     | 4.674,35                                   |         |  |  |
| 1.3.5    | Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen                   |                               | 49.143,08        | 49.143,08     | 0,00                                       | 4.1  | Anleihen  |                               | 0,00             | 0,00          | 0,00                                       |         |  |  |
| 1.3.6    | Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen   |                               | 0,00             | 0,00          | 0,00                                       | 4.2  | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen   |                               | 0,00             | 0,00          | 0,00                                       |         |  |  |
| 1.3.7    | Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens   |                               | 0,00             | 0,00          | 0,00                                       | 4.2.1  | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen   |                               | 0,00             | 0,00          | 0,00                                       |         |  |  |
| 1.3.8    | Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen  |                               | 0,00             | 0,00          | 0,00                                       | 4.2.2  | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit   |                               | 0,00             | 0,00          | 0,00                                       |         |  |  |
| 1.3.9    | Sonstige Ausleihungen  |                               | 0,00             | 0,00          | 0,00                                       | 4.3  | Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kredit-aufnahmen wirtschaftlich gleichkommen   |                               | 0,00             | 0,00          | 0,00                                       |         |  |  |
| <b>2</b> | <b>Umlaufvermögen</b>  |                               | 1.889.532,17     | 2.094.374,71  | 204.842,54                                 | 4.4  | Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen  |                               | 0,00             | 0,00          | 0,00                                       |         |  |  |
| 2.1      | Vorräte  |                               | 0,00             | 0,00          | 0,00                                       | 4.5  | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen  |                               | 8.112,38         | 16.708,25     | 8.595,87                                   |         |  |  |
| 2.1.1    | Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe  |                               | 0,00             | 0,00          | 0,00                                       | 4.6  | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen  |                               | 42.452,48        | 44.734,53     | 2.282,05                                   |         |  |  |
| 2.1.2    | Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen  |                               | 0,00             | 0,00          | 0,00                                       | 4.7  | Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen   |                               | 0,00             | 0,00          | 0,00                                       |         |  |  |
| 2.1.3    | Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren  |                               | 0,00             | 0,00          | 0,00                                       | 4.8  | Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht   |                               | 0,00             | 0,00          | 0,00                                       |         |  |  |
| 2.1.4    | Geleistete Anzahlungen auf Vorräte   |                               | 0,00             | 0,00          | 0,00                                       | 4.9  | Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen |                               | -15,50           | 2.812,66      | 2.828,16                                   |         |  |  |
| 2.2      | Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände  |                               | 1.889.532,17     | 2.094.374,71  | 204.842,54                                 | 4.10   | Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich  |                               | 26.174,73        | 9.893,40      | -16.281,33                                 |         |  |  |
| 2.2.1    | Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen  |                               | 70.248,05        | 60.660,68     | -9.587,37                                  | 4.10.1   | Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand   |                               | 0,00             | 0,00          | 0,00                                       |         |  |  |
| 2.2.2    | Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen  |                               | 13.583,79        | 9.772,35      | -3.811,44                                  | 4.10.2   | Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich   |                               | 26.174,73        | 9.893,40      | -16.281,33                                 |         |  |  |
| 2.2.3    | Forderungen gegen verbundene Unternehmen   |                               | 0,00             | 0,00          | 0,00                                       | 4.11   | Sonstige Verbindlichkeiten  |                               | 1.522,09         | 8.771,69      | 7.249,60                                   |         |  |  |
| 2.2.4    | Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht  |                               | 0,00             | 0,00          | 0,00                                       | <b>5</b>   | <b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>   |                               | 0,00             | 0,00          | 0,00                                       |         |  |  |
| 2.2.5    | Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen |                               | -30,20           | 7,48          | 37,68                                      | 5.1  | Grabnutzungsentgelte  |                               | 0,00             | 0,00          | 0,00                                       |         |  |  |
| 2.2.6    | Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich   |                               | 1.804.965,53     | 2.024.403,53  | 219.438,00                                 | 5.2  | Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte  |                               | 0,00             | 0,00          | 0,00                                       |         |  |  |
| 2.2.6.1  | Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand*   |                               | 1.763.348,26     | 2.008.657,89  | 245.309,63                                 | 5.3  | Sonstige  |                               | 0,00             | 0,00          | 0,00                                       |         |  |  |
| 2.2.6.2  | Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich  |                               | 41.617,27        | 15.745,64     | -25.871,63                                 | <b>6</b>   | <b>Passive latente Steuern</b>  |                               | 0,00             | 0,00          | 0,00                                       |         |  |  |
| 2.2.7    | Sonstige Vermögensgegenstände  |                               | 765,00           | -469,33       | -1.234,33                                  | X  |   |                               |                  |               |  |         |  |  |
| 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 Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks (liquide Mittel) |                               | 0,00             | 0,00          | 0,00                                       |  |   |                               |                  |               |  |         |  |  |
| <b>3</b> | <b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>  |                               | 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                                       |  |   |                               |                  |               |  |         |  |  |
| <b>4</b> | <b>Aktive latente Steuern</b>  |                               | 0,00             | 0,00          | 0,00                                       |  |   |                               |                  |               |  |         |  |  |
| <b>5</b> | <b>Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>   |                               | 0,00             | 0,00          | 0,00                                       |  |   |                               |                  |               |  |         |  |  |
|          | Bilanzsumme  |                               | 8.018.137,89     | 8.119.552,56  | 101.414,67                                 |  | Bilanzsumme   |                               | 8.018.137,89     | 8.119.552,56  | 101.414,67                                 |         |  |  |

## **Anhang zum Jahresabschluss 2019**

### **A. Allgemeine Hinweise und Rechtsgrundlagen**

Die Gemeinde hat gemäß § 60 KV M-V für den Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen, in dem das Ergebnis der Haushaltswirtschaft und des Haushaltsjahres nachzuweisen ist.

Der Jahresabschluss besteht aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, der Übersicht über die Teilrechnungen, der Bilanz und dem Anhang. Dem Jahresabschluss sind als Anlagen die Anlagen-, Forderungs- und Verbindlichkeitenübersichten sowie eine Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen beizufügen.

Dabei sind insbesondere die §§ 43 bis 53 GemHVO zu beachten. Ab Erstellung des Jahresabschlusses 2017 fanden die geltenden Vorschriften der GemHVO vom 09. April 2020 Anwendung.

In den Rechenschaftsbericht nach § 49 GemHVO wurden nur Punkte aufgenommen, die für die Gemeinde relevant sind und noch nicht ausreichend in diesem Anhang erläutert wurden.

Der Jahresabschluss und der Anhang haben zum Bilanzstichtag unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Schuldenlage der Gemeinde zu vermitteln.

Die Gliederung der Schlussbilanz, der Ergebnisrechnung und der Finanzrechnung erfolgte nach den vorgeschriebenen Gliederungsschemata.

Im Anhang ist eine dem gemeindlichen Aufgabenumfang entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vorzunehmen. Die Entwicklung des ausgewiesenen Ergebnisvortrages, des Saldos der liquiden Mittel und der Kassenkredite sind darzustellen. Weiterhin ist zu den wesentlichen Produkten und über die Umsetzung des Investitionsprogrammes zu berichten.

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurden gegenüber der Eröffnungsbilanz nicht verändert.

### **B. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden**

Die Bewertung des Anlagevermögens erfolgte grundsätzlich mit den Anschaffungs- oder Herstellungskosten (AHK) vermindert um Abschreibungen oder vermehrt um Zuschreibungen für die Zeit der Nutzung bis zum Bewertungsstichtag = fortgeführte AHK (§ 33 ff GemHVO-Doppik M-V). Ergänzend wurde der Leitfaden zur Bilanzierung und Bewertung des kommunalen Vermögens des Innenministeriums Mecklenburg-Vorpommern berücksichtigt.

Konnten die AHK nicht oder nicht mit einem vertretbaren Zeitaufwand ermittelt werden, wurde ein Ersatzwert auf der Grundlage geschätzter historischer AHK bestimmt.

Die Ermittlung der Wertminderung durch Abschreibungen wurde gemäß § 34 GemHVO-Doppik anhand der landeseinheitlichen Abschreibungstabelle des Landes Mecklenburg-Vorpommern vorgenommen.

Die geringwertigen Wirtschaftsgüter (GWG) werden im Anschaffungsjahr voll abgeschrieben. Erinnerungswerte werden für diese nicht ausgewiesen.

Festwerte wurden nicht gebildet.

Abnutzbare bewegliche Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, deren Wert 1.000,00 EUR ohne Umsatzsteuer nicht übersteigt, müssen gemäß §§ 31 Abs. 5 und 34 Abs.5 GemHVO-Doppik nicht inventarisiert und können im Jahr der Anschaffung oder Herstellung voll abgeschrieben werden. Entsprechend wurde auf eine Erfassung dieser Güter in der Anlagenbuchhaltung verzichtet. Die Buchung erfolgte direkt als laufender Aufwand auf dem Konto 5238.

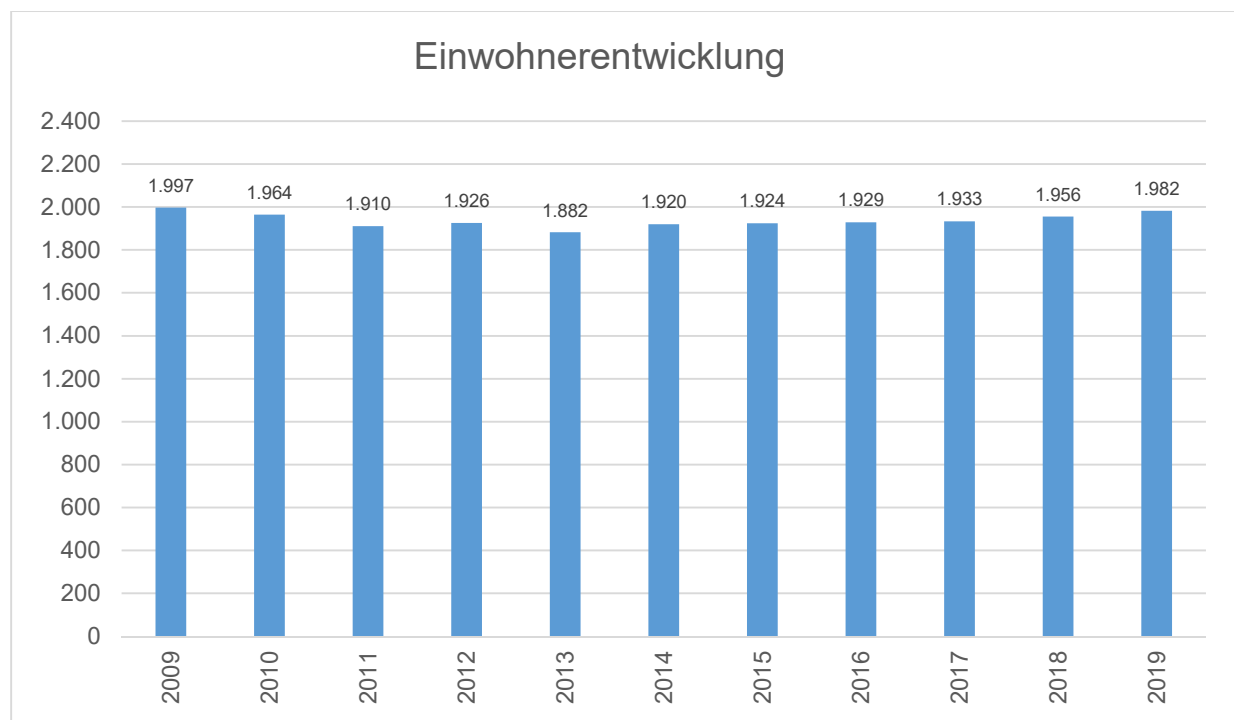
Forderungen wurden jeweils mit ihrem Nominalwert angesetzt. Verbindlichkeiten mit ihrem Rückzahlungsbetrag.

Erfahrungsgemäß fällt ein bestimmter Teil der Forderungen aus, deshalb wurde die Werthaltigkeit zum Bilanzstichtag geprüft. Nach dem für das Umlaufvermögen geltenden Niederstwertprinzip sind Forderungen zu vermindern, wenn voraussichtlich davon auszugehen ist, dass sie nicht mehr oder nur noch teilweise eingehen werden. Bei Forderungen, die als uneinbringbar eingeschätzt wurden, erfolgte eine 100%ige Wertberichtigung (Einzelwertberichtigungen). Eine zusätzliche Pauschalwertberichtigung war nicht erforderlich, da sich aus den übrigen Forderungen keine Risiken für weitere Forderungsverluste ergaben.

Die Rückstellungen wurden gem. § 35 GemHVO-Doppik mit dem Betrag ihrer voraussichtlichen Inanspruchnahme gebildet und beinhalten alle erkennbaren Risiken und ungewisse Verpflichtungen in angemessener Höhe.

## **1. Allgemeine Angaben zur Gemeinde**

Zur Gemeinde Dobin am See gehören die Ortsteile Alt Schlagsdorf, Buchholz, Flessenow, Liessow, Neu Schlagsdorf, Retgendorf und Rubow. Sie umfasst derzeit eine Fläche von 3.503 ha (35,03 km<sup>2</sup>).



Die dargestellten Einwohnerzahlen ergeben sich aus den am Ende des jeweiligen Jahres mit Hauptwohnsitz gemeldeten Einwohnern, gemäß den Zahlen des statistischen Landesamtes.

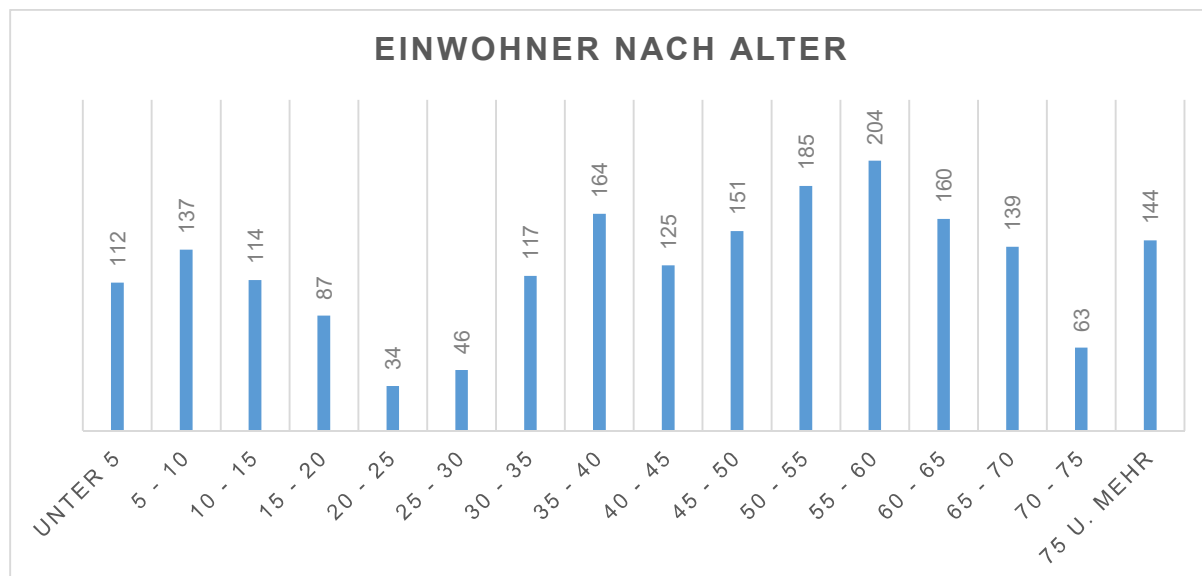
Ende 2019 lebten in der Gemeinde 56,58 Einwohner pro km<sup>2</sup>, dies liegt deutlich unter dem Landesdurchschnitt von 69,04 Einwohnern pro km<sup>2</sup>.

Die Einwohnerzahl bleibt mit geringen Schwankungen auf einem gleichbleibenden Niveau. In den letzten 10 Jahren erreichte die Gemeinde Dobin am See ihren Höchststand im Jahr 2009, ihren Tiefpunkt musste die Gemeinde im Jahr 2013 verzeichnen. Die Einwohnerzahl sank von 2009 bis 2019 um 0,75 %.

Im Jahre 2019 nahm die Bevölkerung um 26 Einwohner zu.

|           |     |             |     |            |     |
|-----------|-----|-------------|-----|------------|-----|
| Geborene  | 14  | Gestorbene  | 9   | Überschuss | +5  |
| Zugezogen | 128 | Fortgezogen | 107 | Wanderung  | +21 |

Die Altersstruktur der Gemeinde zum 31.12.2019 ergibt sich wie folgt:



Die 25- bis 65-jährigen nehmen mit 58,12 % (1.152 Einwohner) den größten Teil der Bevölkerung ein. Aktuell profitiert die Gemeinde von dieser Altersstruktur, dies spiegelt auch der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer wieder.

Die für Mecklenburg- Vorpommern typische Überalterung der Bevölkerung (demografischer Wandel) stellt auch für die Gemeinde Dobin am See eine große Herausforderung dar.

So werden in den nächsten 10 Jahren 364 Einwohner (55-65 Jährige) das Rentenalter erreichen. Demgegenüber stehen nur 201 Einwohner (10-20 Jährige) die ins Arbeitsleben eintreten werden. Es ergibt sich also ein Rückgang potenzieller Einkommensteuerzahler von 163 Einwohnern. Hierbei ist noch nicht berücksichtigt, dass ein Teil der Jugendlichen voraussichtlich für ihren beruflichen Werdegang die Gemeinde verlassen werden.

## **2. Angaben zur Bilanz**

Die Bilanz gliedert sich in Aktiva und Passiva. Auf der Aktivseite wird das Vermögen der Gemeinde ausgewiesen, auf der Passivseite dessen Finanzierung. Die Bilanzsumme der Schlussbilanz 2019 der Gemeinde Dobin am See beträgt 8.119.552,56 EUR.

Nachfolgend werden die Bilanzpositionen, soweit sie belegt sind und Veränderungen zu verzeichnen haben, erläutert.

### **2.1 Aktiva**

| Posten 1 | Anlagevermögen | Haushaltsvorjahr | 6.128.605,72 EUR |
|----------|----------------|------------------|------------------|
|          |                | Haushaltsjahr    | 6.025.177,85 EUR |

Das Vermögen der Gemeinde Dobin am See besteht zu 74,21 % aus Anlagevermögen bzw. zu 21,36 % aus Infrastrukturvermögen. Somit ist ein Großteil des gemeindlichen Vermögens in Grundstücken, Gebäuden und Straßen gebunden. Dies ist für den öffentlichen Bereich nicht unüblich.

Die sieben Ortsteile sind zum Teil relativ weitläufig bebaute Ortslagen und auch die Entfernungen zwischen den Ortsteilen sind eher als weit zu betrachten. Entsprechend muss die Stadt für ihre Ortsteile und Splittersiedlungen ein eher groß dimensioniertes Infrastrukturvermögen zur Versorgung der Einwohner vorhalten.

Insgesamt ergibt sich jedoch ein vergleichsweise niedriges Infrastrukturvermögen von 874,90 € pro Einwohner. Die Aufwendungen für Unterhaltung und Abschreibungen des Infrastrukturvermögens belasten die Gemeinde somit verhältnismäßig gering.

Die Abschreibungen in Höhe von 127.629,14 € machen 5,76 % der gesamten laufenden Aufwendungen aus. Gleichzeitig belaufen sich die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten auf 64.231,48 € bzw. 2,76 % der laufenden Gesamterträge.

Somit ergibt sich insgesamt eine Nettoabschreibung von 63.397,66 €, dies entspricht 31,99 € pro Einwohner.

Die im Haushaltsjahr 2019 getätigten Investitionen in Höhe von 24.201,27 € entsprechen einer Investitionsquote in Höhe von 18,96%. Um den Werteverlust des Anlagevermögens auszugleichen sollte die Investitionsquote im Idealfall mindestens 100% betragen, die Gemeinde Dobin am See liegt im Jahr 2019 erneut deutlich darunter.

Der Wert des Anlagevermögens ist im Vergleich zum Vorjahr um 103.427,87 EUR gesunken. Die Differenz setzt sich aus den nachfolgend erläuterten Positionen zusammen.

|                   |                    |                  |                  |
|-------------------|--------------------|------------------|------------------|
| <b>Posten 1.2</b> | <b>Sachanlagen</b> | Haushaltsvorjahr | 6.079.462,64 EUR |
|                   |                    | Haushaltsjahr    | 5.976.034,77 EUR |

Das Sachanlagevermögen wird mit einem um 103.427,87 EUR niedrigerem Wert gegenüber dem Vorjahr ausgewiesen. Die Veränderung ergibt sich aus dem Erwerb bzw. der Veräußerung und den Aufwendungen für die Abschreibung der Sachanlagen.

|                     |   |                  |                  |
|---------------------|---|------------------|------------------|
| <b>Posten 1.2.2</b> | <b>Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</b> | Haushaltsvorjahr | 1.247.844,76 EUR |
|                     |   | Haushaltsjahr    | 1.253.463,98 EUR |

In dieser Bilanzposition werden die Werte aller sonstigen unbebauten Grundstücke der Gemeinde Dobin am See erfasst. Hierzu gehören Parkanlagen, Sportflächen, Grünflächen, Ackerland, Brachland, Seen und Teiche sowie Bauland und Splitterparzellen an Drittgrundstücken.

Die wertmäßige Veränderung in Höhe von (+) 5.619,22 EUR ergibt sich aus folgenden Vorgängen:

|   |            |                          |
|---|------------|--------------------------|
| + | 5.670,30 € | Zugang Erwerb Grundstück |
| - | 51,08 €    | planmäßige Abschreibung  |

|                     |  |                  |                  |
|---------------------|--|------------------|------------------|
| <b>Posten 1.2.3</b> | <b>Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</b> | Haushaltsvorjahr | 2.718.511,70 EUR |
|                     |  | Haushaltsjahr    | 2.702.038,94 EUR |

Die Werte der bebauten Grundstücke einschließlich der Bebauung und der Außenanlagen sind in dieser Position zusammengefasst. Die wertmäßige Veränderung von insgesamt (-) 16.472,76 EUR entspricht der planmäßigen Abschreibung.

|                     |                              |                  |                  |
|---------------------|------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Posten 1.2.4</b> | <b>Infrastrukturvermögen</b> | Haushaltsvorjahr | 1.815.423,44 EUR |
|                     |                              | Haushaltsjahr    | 1.734.042,84 EUR |

Die Bilanzposition umfasst die öffentlichen Einrichtungen, die im engeren Sinne eine Grundversorgung für das Leben in der Kommune bilden. Das Infrastrukturvermögen der Gemeinde besteht überwiegend aus Straßen, Wegen, Straßenbeleuchtung und Brücken. Der Grund und Boden wurde getrennt von den Aufbauten, Einrichtungen, Anlagen usw. bewertet und bilanziert.

Der Wert des Infrastrukturvermögens verringerte sich um (-) 81.380,60 EUR, die Veränderung ist wie folgt begründet:

|   |             |  |
|---|-------------|--|
| + | 2.033,71 €  | Zugang Feststellung Grenzpunkte für einen Grundstücksankauf im Jahr 2020 |
| - | 83.414,31 € | planmäßige Abschreibung  |

|                     |   |                  |                |
|---------------------|---|------------------|----------------|
| <b>Posten 1.2.7</b> | <b>Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge</b> | Haushaltsvorjahr | 200.406,98 EUR |
|                     |   | Haushaltsjahr    | 177.300,65 EUR |

Gegenüber dem Vorjahr hat sich der Wert der Maschinen, technischen Anlagen und Fahrzeuge um (-) 23.106,33 EUR gemindert, dies entspricht der planmäßigen Abschreibung.

|                     |   |                  |               |
|---------------------|---|------------------|---------------|
| <b>Posten 1.2.8</b> | <b>Betriebs- und Geschäftsausstattung</b> | Haushaltsvorjahr | 23.167,54 EUR |
|                     |   | Haushaltsjahr    | 35.080,14 EUR |

Unter dem Bilanzposten Betriebs- und Geschäftsausstattung (BGA) sind bewegliche Anlagen zu bilanzieren, die nicht unmittelbar einem bestimmten betrieblichen oder kommunalen Zweck dienen. Hierzu zählen in der Gemeinde die Ausstattung der Feuerwehr, des Bauhofes und der gemeindlichen Einrichtungen sowie die geringwertigen Vermögensgegenstände (GWG).

Im Jahr 2019 mehrt sich der Wert der Betriebs- und Geschäftsausstattung um (+) 11.912,60 €, im Einzelnen setzt sich die Veränderung aus folgenden Vorgängen zusammen:

|              |   |
|--------------|---|
| + 2.016,34 € | Zugang Erwerb Defibrillator Feuerwehr               |
| + 6.935,48 € | Zugang Erwerb Schneidgerät Lukas S 788 E2 Feuerwehr |
| + 7.545,44 € | Zugang Erwerb Spreizer Lukas S 788 E2 Feuerwehr     |
| - 4.584,66 € | planmäßige Abschreibung                             |

|                 |                       |                  |                  |
|-----------------|-----------------------|------------------|------------------|
| <b>Posten 2</b> | <b>Umlaufvermögen</b> | Haushaltsvorjahr | 1.889.532,17 EUR |
|                 |                       | Haushaltsjahr    | 2.094.374,71 EUR |

Im Umlaufvermögen werden die Vermögensgegenstände ausgewiesen, die dem Geschäftsbetrieb der Gemeinde nicht dauerhaft dienen. Dazu gehören insbesondere Forderungen und liquide Mittel.

Der Wert des Umlagevermögens ist im Vergleich zum Vorjahr um (+) 204.842,54 EUR gestiegen.

|                   |  |                  |                  |
|-------------------|--|------------------|------------------|
| <b>Posten 2.2</b> | <b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b> | Haushaltsvorjahr | 1.889.532,17 EUR |
|                   |  | Haushaltsjahr    | 2.094.374,71 EUR |

Eine Forderung ist der Anspruch gegenüber einem Dritten aus einem Schuldverhältnis. Das Schuldverhältnis kann auf öffentlich-rechtlicher oder privatrechtlicher Grundlage bestehen. Forderungen erlöschen in der Regel durch Zahlung.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände setzen sich wie folgt zusammen:

|  |                 |
|--|-----------------|
| <i>Öffentlich-rechtliche Forderungen; Forderungen aus Transferleistungen</i>                 | 139.345,53 EUR  |
| Einzelwertberichtigungen auf Gebührenforderung gegen den sonstigen privaten Bereich          | - 914,81 EUR    |
| Einzelwertberichtigungen auf Beitragsforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich        | - 21,24 EUR     |
| Einzelwertberichtigungen auf Grundsteuerforderungen gegen private Unternehmen                | - 925,62 EUR    |
| Einzelwertberichtigungen auf Gewerbesteuerforderungen gegen private Unternehmen              | - 65.743,20 EUR |
| Einzelwertberichtigungen auf Grundsteuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich     | - 3.010,22 EUR  |
| Einzelwertberichtigungen auf sonstige Steuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich | - 516,25 EUR    |
| Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Transferleistungen gegen private Unternehmen    | - 7.178,51 EUR  |

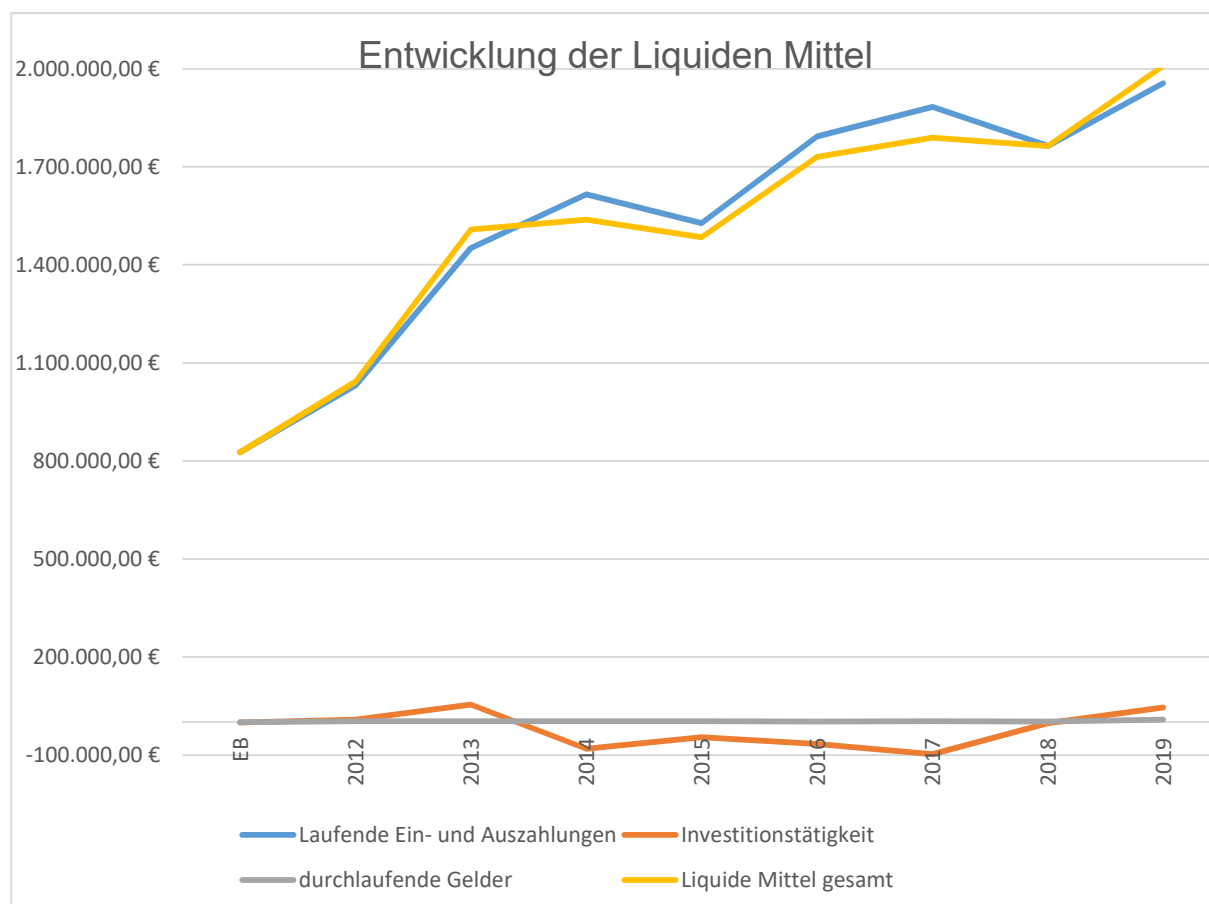
|  |                         |
|--|-------------------------|
| Einzelwertberichtigungen auf sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen private Unternehmen                                      | - 375,00 EUR            |
| <i>Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen</i>   | 16.586,47 EUR           |
| Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen private Unternehmen                                      | - 3.150,00 EUR          |
| Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den sonstigen privaten Bereich                           | - 3.664,12 EUR          |
| Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige Kommunalstiftungen | 7,48 EUR                |
| Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand  | 2.008.657,89 EUR        |
| Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich  | 15.745,64 EUR           |
| Sonstige Vermögensgegenstände  | - 469,33 EUR            |
| <b>Summe</b>   | <b>2.094.374,71 EUR</b> |

### Liquide Mittel

Die Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand entsprechen den liquiden Mitteln. Die liquiden Mittel der Gemeinde Dobin am See belaufen sich zum 31.12.2019 auf 2.008.657,89 € und nehmen gegenüber 2018 um (+) 245.309,63 € zu.

Die kurzfristigen Verbindlichkeiten mit einer Laufzeit von bis zu einem Jahr betragen 82.920,53 €. Die Gemeinde weist bereits in der Liquidität I nach, dass sie in der Lage ist, die kurzfristig anfallenden Verbindlichkeiten aus den liquiden Mitteln zu begleichen. Langfristige Verbindlichkeiten bestehen nicht.

Es folgt eine Übersicht zur Entwicklung der Liquidität der Stadt seit Eröffnungsbilanz:



## 2.2 Passiva

|                 |                     |                  |                  |
|-----------------|---------------------|------------------|------------------|
| <b>Posten 1</b> | <b>Eigenkapital</b> | Haushaltsvorjahr | 6.760.328,09 EUR |
|                 |                     | Haushaltsjahr    | 6.919.699,89 EUR |

Das Eigenkapital steht der Gemeinde langfristig (dauerhaft) zur Verfügung. Es ergibt sich aus der Differenz von Vermögen (Aktiva) und Fremdkapital (Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und passive Rechnungsabgrenzungsposten).

Das Eigenkapital verteilt sich wie folgt:

|                                 |                         |
|---------------------------------|-------------------------|
| Allgemeine Kapitalrücklage      | 5.989.589,84 EUR        |
| Zweckgebundene Kapitalrücklagen | 326.294,35 EUR          |
| Ergebnisvortrag                 | 487.699,25 EUR          |
| Jahresüberschuss                | 116.116,45 EUR          |
| <b>Summe</b>                    | <b>6.919.699,89 EUR</b> |

Die zweckgebundene Kapitalrücklage erhöht sich in 2019 um 43.255,35 EUR, dies entspricht den investiven Schlüsselzuweisungen 2019.

Gemäß § 18 Abs. 4 GemHVO-Doppik können Jahresfehlbeträge, die durch die planmäßige Nettobelastung aus Abschreibungen entstanden sind, durch eine Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklagen aus investiv gebundenen Zuweisungen gedeckt werden. Aufgrund des positiven Jahresergebnisses war eine Entnahme in 2019 nicht erforderlich, der bestehende Vortrag steht für zukünftige Jahresfehlbeträge weiterhin zur Verfügung.

Aufgrund positiver Jahresergebnisse in den Vorjahren verfügt die Gemeinde Dobin am See über einen Ergebnisvortrag in Höhe von (+) 487.699,25 €. Dieser kann zum Ausgleich möglicher Fehlbeträge in den Folgejahren verwendet werden

Das Haushaltsjahr 2019 schließt mit einem Jahresergebnis vor und nach Veränderung der Rücklagen in Höhe von (+) 116.116,45 € ab

| Jahr  | Jahresergebnis vor Veränderung der Rücklagen | Inanspruchnahme Haushaltskonsolidierungsmittel | Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage | Entnahme aus der allgemeinen Kapitalrücklage § 18 (5) | Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage Zuweisungen nach §§ 23, 24 FAG | Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen | Stand Ergebnisvortrag zum 31.12. | Stand zweckgebundene Kapitalrücklage zum 31.12. | Stand weitere Rücklagen | Stand allg. Kapitalrücklage zum 31.12. | Eigenkapital gesamt |
|---|--|--|--|---|---|---|----------------------------------|---|-------------------------|--|---------------------|
|   |  |  |  |   |   |   |                                  |   |                         |  |                     |
| 2012  | 39.556,55                                    | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 39.556,55                                     | 39.556,55                        | 54.321,03                                       | 0,00                    | 6.040.320,25                           | 6.134.197,83        |
| 2013  | 166.090,50                                   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 166.090,50                                    | 205.647,05                       | 94.649,47                                       | 0,00                    | 5.971.964,04                           | 6.272.260,56        |
| 2014  | 17.709,09                                    | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 17.709,09                                     | 223.356,14                       | 135.339,19                                      | 0,00                    | 5.973.557,84                           | 6.332.253,17        |
| 2015  | -162.411,82                                  | 162.411,82                                     | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 223.356,14                       | 172.885,86                                      | 0,00                    | 5.973.557,84                           | 6.369.799,84        |
| 2016  | 24.605,43                                    | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 24.605,43                                     | 247.961,57                       | 214.078,28                                      | 0,00                    | 5.973.557,84                           | 6.435.597,69        |
| 2017  | 76.401,65                                    | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 76.401,65                                     | 324.363,22                       | 240.411,37                                      | 0,00                    | 5.989.589,84                           | 6.554.364,43        |
| 2018  | 163.336,03                                   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 163.336,03                                    | 487.699,25                       | 283.039,00                                      | 0,00                    | 5.989.589,84                           | 6.760.328,09        |
| 2018  | 116.116,45                                   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 116.116,45                                    | 603.815,70                       | 326.294,35                                      | 0,00                    | 5.989.589,84                           | <b>6.919.699,89</b> |
| Voraussichtliche Ergebnisse gemäß der Haushaltsplanung 2022 |  |  |  |   |   |   |                                  |   |                         |  |                     |
| 2020  | 129.170,94                                   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 129.170,94                                    | 732.986,64                       | 326.239,00                                      | 141.714,12              | 5.989.589,84                           | 7.190.529,60        |
| 2021  | 50.957,02                                    | 223.462,42                                     | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 274.419,44                                    | 1.007.406,08                     | 326.239,00                                      | 284.954,40              | 5.989.589,84                           | 7.608.189,32        |
| 2022  | -1.103.000,00                                | 0,00   | 106.800,00                                       | 826.300,00  | 60.000,00   | -109.900,00                                   | 897.506,08                       | 219.439,00                                      | 366.654,40              | 5.163.289,84                           | 6.646.889,32        |
| 2023  | -462.600,00                                  | 0,00   | 106.800,00                                       | 0,00  | 0,00  | -355.800,00                                   | 541.706,08                       | 112.639,00                                      | 508.354,40              | 5.163.289,84                           | 6.325.989,32        |
| 2024  | -462.600,00                                  | 0,00   | 106.800,00                                       | 0,00  | 0,00  | -355.800,00                                   | 185.906,08                       | 5.839,00  | 650.054,40              | 5.163.289,84                           | 6.005.089,32        |
| 2025  | -462.600,00                                  | 0,00   | 5.800,00   | 0,00  | 0,00  | -456.800,00                                   | -270.893,92                      | 39,00   | 791.754,40              | 5.163.289,84                           | 5.684.189,32        |

|                 |                     |                  |                  |
|-----------------|---------------------|------------------|------------------|
| <b>Posten 2</b> | <b>Sonderposten</b> | Haushaltsvorjahr | 1.179.563,62 EUR |
|                 |                     | Haushaltsjahr    | 1.116.932,14 EUR |

Als Sonderposten werden Zuweisungen und Zuschüsse bilanziert, welche die Gemeinde zur Förderung von Investitionen von anderen staatlichen, öffentlichen bzw. privaten Einrichtungen erhalten hat.

Erhaltene Zuwendungen und Beiträge wurden mit dem Förderbetrag angesetzt und analog des zugehörigen Anlageguts ertragswirksam aufgelöst (§ 37 Abs. 2 GemHVO).

Die Sonderposten verringern sich gegenüber dem Vorjahr um (-) 62.631,48 €.

|                   |  |                  |                |
|-------------------|--|------------------|----------------|
| <b>Posten 2.1</b> | <b>Sonderposten zum Anlagevermögen</b> | Haushaltsvorjahr | 951.357,93 EUR |
|                   |  | Haushaltsjahr    | 888.726,45 EUR |

Die Sonderposten zum Anlagevermögen verringern sich gegenüber dem Haushaltsvorjahr um (-) 62.631,48 EUR. Die Bestandsveränderung stellt sich wie folgt dar:

|               |  |
|---------------|--|
| + 1.600,00 €  | Zugang Zuwendung LFI für Defibrillator Feuerwehr |
| - 64.231,48 € | planmäßige ertragswirksame Auflösung             |

|                   |                              |                  |                |
|-------------------|------------------------------|------------------|----------------|
| <b>Posten 2.4</b> | <b>Sonstige Sonderposten</b> | Haushaltsvorjahr | 228.205,69 EUR |
|                   |                              | Haushaltsjahr    | 228.205,69 EUR |

Die Gemeinde hat in den Jahren 2007 bis 2009 erhöhte Schlüsselzuweisungen zur Haushaltskonsolidierung erhalten, welche zum Ausgleich zukünftiger Jahresfehlbeträge zu verwenden sind. Diese Mittel sind als sonstiger Sonderposten zu bilanzieren. Aus Haushaltsvorjahren sind Mittel in Höhe von 228.205,69 EUR vorhanden.

Im Haushaltsjahr 2019 wurde keine Entnahme in Anspruch genommen.

|                 |                          |                  |               |
|-----------------|--------------------------|------------------|---------------|
| <b>Posten 4</b> | <b>Verbindlichkeiten</b> | Haushaltsvorjahr | 78.246,18 EUR |
|                 |                          | Haushaltsjahr    | 82.920,53 EUR |

Verbindlichkeiten sind die Ansprüche Dritter gegenüber der Gemeinde, die aus Lieferungen und Leistungen, aus Transferleistungen und Sonstigem bestehen.

Die Verbindlichkeiten wurden zum Rückzahlungsbetrag angesetzt (gemäß § 33 Abs. 6 GemHVO).

|                   |   |                  |               |
|-------------------|---|------------------|---------------|
| <b>Posten 4.5</b> | <b>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b> | Haushaltsvorjahr | 8.112,38 EUR  |
|                   |   | Haushaltsjahr    | 16.708,25 EUR |

Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um Rechnungen für Winterdienstleistungen und Baumpflegearbeiten.

|                   |   |                  |               |
|-------------------|---|------------------|---------------|
| <b>Posten 4.6</b> | <b>Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b> | Haushaltsvorjahr | 42.452,48 EUR |
|                   |   | Haushaltsjahr    | 44.734,53 EUR |

Bei dieser Position handelt es sich um die Wohnsitzgemeindeanteile an Tageseinrichtungen für die Unterbringung von Kindern.

|                      |   |                  |               |
|----------------------|---|------------------|---------------|
| <b>Posten 4.10.2</b> | <b>Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich</b> | Haushaltsvorjahr | 26.174,73 EUR |
|                      |   | Haushaltsjahr    | 9.893,40 EUR  |

Der zum Stichtag ausgewiesene Betrag beinhaltet Gebühren für die Wartung und Reinigung der Feuerwehrausrüstung sowie die Sonderumlagen für die Wohnungsverwaltung und das Verwaltungsgebäude Rampe gegenüber dem Amt.

|                    |                                   |                  |              |
|--------------------|-----------------------------------|------------------|--------------|
| <b>Posten 4.11</b> | <b>Sonstige Verbindlichkeiten</b> | Haushaltsvorjahr | 1.522,09 EUR |
|                    |                                   | Haushaltsjahr    | 8.771,69 EUR |

Unter diesen Verbindlichkeiten werden u.a. die Sitzungsgelder, Aufwandsentschädigungen, Gewerbesteuerumlage für das IV. Quartal 2019 und die abzuführende Kapitalertragssteuer auf die Dividende des kommunalen Anteilseigner Verbandes Wemag abgebildet.

### **3. Angaben zur Ergebnisrechnung**

Gemäß § 44 Abs. 3 GemHVO sind im Anhang erhebliche Unterschiede zwischen Ergebnisrechnung, den Ergebnissen der Haushaltsvorjahre und der Gesamtermächtigung anzugeben und zu erläutern.

Eine Wesentlichkeitsgrenze wurde nicht festgelegt.

#### **3.1 Vergleiche zur Gesamtermächtigung**

|  |                          |                     |
|--|--------------------------|---------------------|
| Steuern und ähnliche Abgaben<br>insbesondere aus   | (+) Mehrerträge          | + 92.516,85 €       |
| der Grundsteuer A (+8.290,33 €), Grundsteuer B (+4.707,46 €), Gewerbesteuer (+71.731,17 €) und dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (+ 7.175,27 €)  |                          |                     |
| Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge<br>insbesondere aus   | (-) Mindererträge        | - 140.020,88 €      |
| Zuwendungen/Zuschüsse lfd. vom Land (-75.000,00 €), Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen (-5.153,47 €) und Erträge aus der Auflösung von Haushaltskonsolidierungsmitteln (-59.900,00 €)  |                          |                     |
| Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte<br>insbesondere aus  | (+) Mehrerträge          | + 18.235,71 €       |
| Sonstige Entgelte WaBo (+18.757,06 €)  |                          |                     |
| Privatrechtliche Leistungsentgelte<br>insbesondere aus   | (+) Mehrerträge          | + 168,75 €          |
| keine wesentlichen Abweichungen  |                          |                     |
| Kostenerstattungen und Kostenumlagen<br>insbesondere aus   | (+) Mehrerträge          | + 21.592,18 €       |
| Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten UN (-10.360,00 €) und vom sonstigen privaten Bereich (+30.217,66 €)  |                          |                     |
| Zinserträge und sonstige Finanzerträge<br>insbesondere aus   | (+) Mehrerträge          | + 7.338,97 €        |
| Zinserträgen von inländischen Banken (+4.017,67 €) und der Vollverzinsung Gewerbesteuer (+3.091,50 €)  |                          |                     |
| Sonstige Erträge<br>insbesondere aus   | (-) Mindererträge        | - 894,33 €          |
| Erträgen aus der Veräußerung von (-17.700,00 €), Konzessionsabgaben (+7.067,42 €), Versicherungserstattungen (+2.904,37 €) und Erträgen aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen (+6.833,88 €) |                          |                     |
| <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>  | <b>(-) Mindererträge</b> | <b>- 1.062,75 €</b> |

|  |                               |                       |
|--|-------------------------------|-----------------------|
| Personalaufwendungen<br>insbesondere aus Sitzungsgeldern (+1.539,39 €) und Vergütung für Arbeitnehmer (+2.867,51 €),   | (+) Minderaufwendungen        | + 5.884,88 €          |
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen<br>insbesondere aus Aufwendungen für Gas (+3.466,22 €), Strom (+11.932,99 €), Unterhaltung der Grundstücke/Gebäude (+20.923,15 €), Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze (+64.316,25 €), Wartung-/Instandsetzungskosten Kfz (+6.421,70 €), Unterhaltung BGA (+2.357,92 €), Anschaffung GWG (+5.468,20 €) sowie Kostenerstattungen an Gemeinden (+22.260,48 €) und private Unternehmen (+5.757,74 €) | (+) Minderaufwendungen        | + 150.186,77 €        |
| Abschreibungen<br>insbesondere aus Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen (-9.242,79 €), Straßen/Wege/Plätze (+21.585,79 €) und Betriebs-/Geschäftsausstattung (+5.315,34 €)   | (+) Minderaufwendungen        | + 15.570,86 €         |
| Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen<br>insbesondere aus keine wesentlichen Abweichungen   | (+) Minderaufwendungen        | + 309,00 €            |
| Zins- und sonstige Finanzaufwendungen<br>insbesondere aus keine wesentlichen Abweichungen  | (-) Mehraufwendungen          | - 153,77 €            |
| Sonstige Aufwendungen<br>insbesondere aus Aus-/Fortbildung (+4.566,01 €), Sachverständigen-/Gerichtsaufwendungen (+9.572,68 €), Inanspruchnahme von Rechten/Diensten (+2.374,23 €), sonstigen Versicherungen (+3.130,53 €), Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen von Forderungen (-4.511,69 €) und periodenfremden Aufwendungen (-6.774,18 €)   | (+) Minderaufwendungen        | + 14.630,07 €         |
| <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>   | <b>(+) Minderaufwendungen</b> | <b>+ 186.427,81 €</b> |

Das Jahresergebnis vor Veränderung der Rücklagen verbessert sich gegenüber der Gesamtermächtigung um (+) 185.365,06 €.

(Gesamtermächtigung – 69.248,61 €; Ergebnis 116.116,45 €)

In der Planung wurde zum Zwecke eines Haushaltsausgleichs Erträge aus der Auflösung von Haushaltskonsolidierungsmitteln in Höhe von 59.900,00 € berücksichtigt. In der Jahresrechnung war aufgrund des positiven Jahresergebnisses keine Auflösung erforderlich. Die Differenz in Höhe von (-) 59.900,00 € stellt zwar einen Minderertrag dar, dieser steht der Gemeinde jedoch für eventuell zukünftige Jahresfehlbeträge weiterhin zum Haushaltsausgleich zur Verfügung.

Die Planung erfolgte mit einer Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen in Höhe von 76.000,00 €, eine Inanspruchnahme war aufgrund der Jahresrechnung nicht erforderlich. (Gesamtermächtigung von 76.000,00 €; Ergebnis 0,00 €).

**Die Gemeinde Dobin am See schließt das Haushaltsjahr 2019 mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 116.116,45 € ab. Dies entspricht einer Verbesserung zur Gesamtermächtigung um (+) 109.365,06 EUR.**

### 3.2 Vergleiche zum Haushaltsvorjahr

Im Folgenden werden die wesentlichen Abweichungen (5.000 EUR) gegenüber dem Haushaltsvorjahr aufgeführt:

| Bezeichnung                         | Vorjahr             | Haushaltsjahr | Abweichung  |
|-------------------------------------|---------------------|---------------|-------------|
|                                     | <b>Erträge in €</b> |               |             |
| Grundsteuer A                       | 29.197,16           | 38.990,33     | + 9.793,17  |
| Gewerbsteuer                        | 403.231,32          | 365.592,93    | - 37.638,39 |
| Gemeindeanteil Einkommenssteuer     | 722.636,95          | 778.975,27    | + 56.338,32 |
| Familienleistungsausgleich          | 117.835,50          | 123.732,97    | + 5.897,47  |
| Schlüsselzuweisungen vom Land       | 447.345,13          | 453.932,59    | + 6.587,46  |
| Zuweisungen/Zuschüsse lfd. vom Land | 5.993,29            | 0,00          | - 5.993,29  |
| Gebühr WBV Obere Warnow             | 0,00                | 24.737,32     | + 24.737,32 |
| Gebühr WBV Obere Sude               | 0,00                | 15.619,74     | + 15.619,74 |

|   |                            |            |             |
|---|----------------------------|------------|-------------|
| Mieten und Pachten, Erbbauzinsen                                    | 115.206,43                 | 109.368,75 | - 5.837,68  |
| Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land                       | 10.373,35                  | 3.936,52   | - 6.436,83  |
| Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich | 0,00                       | 30.217,66  | + 30.217,66 |
| Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen | 26.519,28                  | 0,00       | - 26.519,28 |
| Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden           | 11.592,64                  | 0,00       | - 11.592,64 |
| Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen    | 20.728,22                  | 6.833,88   | - 13.894,34 |
|   | <b>Aufwendungen in EUR</b> |            |             |
| Unterhaltung Grundstücke/Gebäude                                    | 49.545,61                  | 56.997,21  | + 7.451,60  |
| Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze                                  | 43.500,47                  | 51.630,89  | + 8.130,42  |
| Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände                | 259.172,88                 | 292.531,19 | + 33.358,31 |
| Kostenerstattungen an Zweckverbände                                 | 35.639,98                  | 0,00       | - 35.639,98 |
| Beitrag WBV Obere Warnow  | 0,00                       | 22.512,28  | + 22.512,28 |
| Beitrag WBV Obere Sude  | 0,00                       | 12.498,00  | + 12.498,00 |
| Kostenerstattungen an private UN                                    | 288.881,61                 | 344.173,32 | + 55.291,71 |
| Kostenerstattungen an den sonstigen privaten Bereich                | 15.975,80                  | 10.737,70  | - 5.238,10  |
| Kreisumlage   | 682.221,08                 | 707.756,27 | + 25.535,19 |
| Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen von Forderungen           | 33.909,39                  | 4.511,69   | - 29.397,70 |
| Sonstige lfd. Aufwendungen  | 6.180,92                   | 0,00       | - 6.180,92  |

In der Gesamtheit ergeben sich folgende Abweichungen zum Vorjahr:

| <b>Summe</b>                               | <b>Vorjahr in €</b> | <b>Haushaltsjahr in €</b> | <b>Abweichung in €</b> |
|--|---------------------|---------------------------|------------------------|
| Summe der Erträge                          | 2.287.606,67        | 2.337.100,60              | + 49.493,93            |
| Summe der Aufwendungen                     | 2.124.270,64        | 2.220.984,15              | + 96.713,51            |
| <b>Ergebnis vor Entnahme der Rücklagen</b> | <b>163.336,03</b>   | <b>116.116,45</b>         | <b>- 47.219,58</b>     |
| <b>Jahresergebnis</b>                      | <b>163.336,03</b>   | <b>116.116,45</b>         | <b>- 47.219,58</b>     |

**Gegenüber dem Haushaltsvorjahr verschlechtert sich das Ergebnis vor und nach Entnahmen aus den Rücklagen um (-) 47.219,58 €.**

#### **4. Angaben zur Finanzrechnung**

Gemäß § 45 Abs. 3 GemHVO sind im Anhang erhebliche Unterschiede zwischen der Finanzrechnung, den Ergebnissen der Haushaltsvorjahre und der Gesamtermächtigung anzugeben und zu erläutern. Eine Wesentlichkeitsgrenze wurde nicht festgelegt.

##### **4.1 Vergleiche zur Gesamtermächtigung**

|  |                                      |
|--|--------------------------------------|
| Steuern und ähnliche Abgaben<br>insbesondere aus Grundsteuer A (+8.387,68 €), Gewerbesteuer (+81.983,22 €) und Gemeindeanteil<br>Einkommensteuer (+8.655,99 €) | (+) Mehreinzahlungen + 101.734,83 €  |
| Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge<br>insbesondere aus Zuweisungen/Zuschüsse lfd. vom Land (-75.000,00 €)                            | (-) Mindereinzahlungen - 74.967,41 € |

|  |                             |                      |
|--|-----------------------------|----------------------|
| Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte<br>insbesondere aus sonstige Entgelte (+13.302,38 €)   | (+) Mehreinzahlungen        | + 12.596,08 €        |
| Privatrechtliche Leistungsentgelte<br>insbesondere aus Mieten und Pachten (+5.710,32 €)  | (+) Mehreinzahlungen        | + 5.710,32 €         |
| Kostenerstattungen und Kostenumlagen<br>insbesondere aus Kostenerstattungen/-umlagen von privaten UN (-10.360,00 €) und vom Land (+27.963,64 €)                            | (+) Mehreinzahlungen        | + 19.338,16 €        |
| Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen<br>insbesondere aus Zinseinzahlungen von inländischen Banken (+3.253,94 €) und Vollverzinsung Gewerbesteuer (+4.231,50 €) | (+) Mehreinzahlungen        | + 7.561,24 €         |
| Sonstige laufende Einzahlungen<br>insbesondere aus Konzessionseinzahlungen (+6.444,05) und Versicherungserstattung (+2.904,37 €)   | (+) Mehreinzahlungen        | + 9.348,42 €         |
| <b>Summe der ordentlichen Einzahlungen</b>   | <b>(+) Mehreinzahlungen</b> | <b>+ 81.321,64 €</b> |

|   |                               |                       |
|---|-------------------------------|-----------------------|
| Personalauszahlungen<br>insbesondere aus Auszahlungen für Rats-/Vertretungs-/Ausschussmitglieder (+1.929,39 €), sonstige ehrenamtlich Tätige (+2.194,07 €) und Vergütungen für Arbeitnehmer (+2.867,51 €)   | (+) Minderauszahlungen        | + 7.859,91 €          |
| Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen<br>insbesondere aus Auszahlungen für Abwasser (+3.253,56 €), Strom (+12.420,16 €), Unterhaltung Grundstücke/Gebäude (+32.470,11 €), Unterhaltung Straßen/Wege/Plätze (+63.820,85 €), Wartungs-/Instandsetzungskosten (+6.710,82 €), Unterhaltung BGA (+3.564,17 €), Unterhaltung GWG (+5.742,56 €), Kostenerstattungen an Gemeinden (+4.359,50 €) und private Unternehmen (+7.639,79 €) | (+) Minderauszahlungen        | + 147.492,12 €        |
| Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen<br>insbesondere aus Gewerbesteuerumlage (+1.515,50 €)  | (+) Minderauszahlungen        | + 2.224,50 €          |
| Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen<br>insbesondere aus keine wesentlichen Abweichungen  | (-) Mehrauszahlungen          | - 153,77 €            |
| Sonstige laufende Auszahlungen<br>insbesondere aus Auszahlungen für Aus-/Fortbildung (+4.961,01 €), Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen (+9.572,68 €), Inanspruchnahme Rechten/Diensten (+2.413,52 €) und sonstige Versicherungen (+3.130,53 €)  | (+) Minderauszahlungen        | + 25.967,22 €         |
| <b>Summe der ordentlichen Auszahlungen</b>  | <b>(+) Minderauszahlungen</b> | <b>+ 183.389,98 €</b> |

Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen verbessert sich gegenüber der Gesamtermächtigung um (+) 264.711,62 €. (Gesamtermächtigung von – 72.848,61 €; Ergebnis + 191.863,01 €).

Die Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit beträgt 72.155,35 € und verbessert sich gegenüber der Gesamtermächtigung um (+) 28.955,35 €. Die Differenz ergibt sich insbesondere aus:

- Grundstücksverkauf aus dem Jahr 2016  
Plan 0,00 € Ist 27.300,00 € Abweichung + 27.300,00 €

Investive Auszahlungen erfolgten in Höhe von 24.201,27 €. Die Gesamtermächtigung betrug 65.167,56 €, die Minderauszahlungen betragen demnach (+) 40.966,29 €. Der Unterschiedsbetrag ist hauptsächlich durch folgende Vorgänge begründet:

- Grundstücksankauf für 6. Änderung B-Plan Retgendorf  
Plan 5.000,00 € Ist 0,00 € Abweichung + 5.000,00 €
- sonstiger Grundstücksankauf  
Plan 0,00 € Ist 5.670,30 € Abweichung - 5.670,30 €
- Errichtung Unterstand Gemeinderaum Liessow  
Plan 5.000,00 € Ist 0,00 € Abweichung + 5.000,00 €
- Löschwasserbrunnen  
Plan 30.000,00 € Ist 0,00 € Abweichung + 30.000,00 €

- Geschwindigkeitsmesser  
 Plan 3.000,00 € Ist 0,00 € Abweichung + 3.000,00 €

Der Saldo der der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit verbessert sich gegenüber der Gesamtermächtigung um (+) 69.921,64 €.  
 (Gesamtermächtigung – 21.967,56 €; Ergebnis + 47.954,08 €)

*Der Finanzmittelbestand verbessert sich gegenüber der Gesamtermächtigung um (+) 334.633,26 €.  
 (Finanzmittelfehlbetrag lt. Gesamtermächtigung – 94.816,17 €; Finanzmittelfehlbetrag lt. Ergebnis + 239.817,09 €)*

Der Saldo der durchlaufenden Gelder verbessert sich gegenüber der Planung um (+) 5.492,54 €.  
 (Gesamtermächtigung 0,00 €; Ergebnis + 5.492,54 €)

Der Finanzhaushalt des Haushaltsjahres 2019 verbessert sich gegenüber der Planung insgesamt um (+) 340.125,80 €. Dieser Wert deckt sich mit der Veränderung der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand (Planung Abnahme von – 94.816,17 €; Ergebnis Zunahme von + 245.309,63 €).

**Die Gemeinde Dobin am See schließt das Haushaltsjahr 2019 mit einer Zunahme der Forderungen gegenüber dem Amt in Höhe von (+) 245.309,63 € ab.**

#### 4.2 Vergleiche zum Haushaltsvorjahr

Im Folgenden werden die wesentlichen Abweichungen (5.000,00 €) gegenüber dem Haushaltsvorjahr aufgeführt:

| Bezeichnung  | Vorjahr    | Haushaltsjahr | Abweichung   |
|--|------------|---------------|--------------|
| <b>Einzahlungen in €</b>                                   |            |               |              |
| Grundsteuer A  | 29.197,22  | 39.087,68     | + 9.890,46   |
| Gewerbesteuer  | 346.505,82 | 375.844,98    | +29.339,16   |
| Gemeindeanteil Einkommensteuer                             | 722.150,91 | 780.455,99    | + 58.305,08  |
| Familienleistungsausgleich                                 | 117.835,50 | 123.732,97    | + 5.897,47   |
| Schlüsselzuweisungen vom Land                              | 447.345,13 | 453.932,59    | + 6.587,46   |
| Zuweisungen/Zuschüsse lfd. Zwecke vom Land                 | 12.569,24  | 3.501,59      | - 9.067,65   |
| sonstige Entgelte  | 794,15     | 34.902,38     | + 34.108,23  |
| Kostenerstattungen/-umlagen vom Land                       | 10.373,35  | 3.936,52      | - 6.436,83   |
| Kostenerstattungen/-umlagen vom sonstigen privaten Bereich | 0,00       | 27.963,64     | + 27.963,64  |
| <b>Auszahlungen in €</b>                                   |            |               |              |
| Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze                         | 46.499,21  | 52.126,29     | + 5.627,08   |
| Kostenerstattungen an Gemeinden                            | 512.922,16 | 310.432,17    | - 202.489,99 |
| Kostenerstattungen an private UN                           | 293.950,41 | 342.291,27    | + 48.340,86  |
| Kostenerstattungen an den sonstigen privaten Bereich       | 15.975,80  | 10.737,70     | - 5.238,10   |
| Kreisumlage  | 682.221,08 | 707.756,27    | + 25.535,19  |
| Sonstige lfd. Auszahlungen                                 | 6.180,92   | 0,00          | - 6.180,92   |

Auf einen Vergleich der investiven Ein- und Auszahlungen wird verzichtet, da Investitionen grundsätzlich nicht mit Vorjahren verglichen werden können (einmalig, nicht wiederkehrend).

In der Gesamtheit ergeben sich folgende Abweichungen zum Vorjahr:

| <b>Summe</b>  | <b>Vorjahr in €</b> | <b>Haushaltsjahr in €</b> | <b>Abweichung in €</b> |
|---|---------------------|---------------------------|------------------------|
| Summe der laufenden Einzahlungen                    | 2.103.584,26        | 2.272.684,99              | + 169.100,73           |
| Summe der laufenden Auszahlungen                    | 2.223.535,70        | 2.080.821,98              | - 142.713,72           |
| Einzahlungen aus Investitionen                      | 119.223,85          | 72.155,35                 | - 47.068,50            |
| Auszahlungen aus Investitionen                      | 24.050,28           | 24.201,27                 | + 150,99               |
| Saldo der durchlaufenden Gelder                     | - 812,21            | 5.492,54                  | + 6.304,75             |
| <b>Saldo Gesamt/ Veränderung der liquide Mittel</b> | <b>- 25.590,08</b>  | <b>+ 245.309,63</b>       | <b>+ 270.899,71</b>    |

**Das Finanzergebnis verbessert sich im Vergleich zum Vorjahr um (+) 270.899,71 EUR.**

## **5. Teilhaushalte**

Nach § 46 GemHVO ist eine Übersicht der Teilrechnungen nur dann beizufügen, wenn der Haushalt der Gemeinde in mehr als zwei Teilhaushalte gegliedert ist. Der Haushalt der Gemeinde Dobin am See besteht ab 2018 aus zwei Teilhaushalten (Teilhaushalte 1: Finanzverwaltung; Teilhaushalt 2: Allgemeine Verwaltung).

Demzufolge entfällt eine Darstellung der Teilhaushalte.

## **6. Wesentliche Produkte**

### *Produkt 11402 Liegenschaften*

|              | <b>2015</b>  | <b>2016</b>  | <b>2017</b>  | <b>2018</b>  | <b>2019</b>  |
|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Erträge      | 102.669,02 € | 123.682,42 € | 145.249,57 € | 151.761,43 € | 120.200,09 € |
| Aufwendungen | 72.433,50 €  | 6.599,56 €   | 2.811,31 €   | 39.199,82 €  | 31.867,80 €  |
| Ergebnis     | 30.235,52 €  | 117.082,86 € | 142.438,26 € | 112.561,61 € | 88.332,29 €  |

Im Vorjahresvergleich werden Minderträge in Höhe von (-) 31.561,34 € ausgewiesen. Hauptursächlich begründet sich dies in den Erträgen aus der Veräußerung von Grundstücken (-38.111,92 €).

Die Aufwendungen sind gegenüber dem Vorjahr leicht gesunken. Im Jahr 2018 wurden aufgrund einer nachträglichen Kaufpreisminderung sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit in Höhe von 6.180,92 € ausgewiesen, diese stellen für das Jahr 2019 Minderaufwendungen in selbiger Höhe dar. Weiterhin erfolgten im Vorjahr Einzelwertberichtigungen in Höhe von 2.651,49 €, im Jahr 2019 fallen dahingehend keine Aufwendungen an.

Bis einschließlich des Jahres 2017 erfolgte die Darstellung für Baumpflegearbeiten im Produkt 55100, ab 2018 im Produkt 11402.

Für die Jahre 2015 bis 2019 ergibt sich ein durchschnittliches Ergebnis von (+) 98.130,11 €, die Erträge und Aufwendungen des Produktes 55100 – Öffentliches Grün finden in diesem Ergebnis keine Berücksichtigung.

*Produkt 11403 Bauhof*

|              | <b>2015</b>  | <b>2016</b>   | <b>2017</b>   | <b>2018</b>   | <b>2019</b>   |
|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Erträge      | 4.859,77 €   | 0,00 €        | 0,00 €        | 2.330,72 €    | 1.400,00 €    |
| Aufwendungen | 101.916,96 € | 115.222,40 €  | 118.205,50 €  | 115.745,57 €  | 114.854,25 €  |
| Ergebnis     | -97.057,19 € | -115.222,40 € | -118.205,50 € | -113.414,85 € | -113.454,25 € |

Die dargestellten Erträge stellen wie auch im Vorjahr Versicherungserstattungen dar.

Die Aufwendungen sind gegenüber dem Vorjahr erneut geringfügig gesunken. Den größten Kostenfaktor bilden die Personalaufwendungen mit 92.526,77 €, dies entspricht ca. 80,35% der Aufwendungen in diesem Produkt. Aufgrund der tariflichen Lohnsteigerungen ist auch in den kommenden Jahren mit Mehraufwendungen für das Personal zu rechnen.

Einsparungen erfolgten für den Gasverbrauch (- 3.042,04 €) und Betriebs-/Schmierstoffe Kfz (-1.682,27 €), erwähnenswerte Mehraufwendungen werden für Abwasser/Wasser (+1.770,73 €) und Wartungs-/Instandsetzungskosten Kfz (+1.411,84 €) ausgewiesen.

Für den Betrachtungszeitraum ergibt sich eine durchschnittliche Haushaltsbelastung von (-) 111.470,84 €.

*Produkt 12600 Brandschutz*

|              | <b>2015</b>  | <b>2016</b>  | <b>2017</b>  | <b>2018</b>   | <b>2019</b>   |
|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|---------------|
| Erträge      | 9.284,60 €   | 6.883,79 €   | 18.649,03 €  | 10.157,28 €   | 15.259,02 €   |
| Aufwendungen | 103.460,97 € | 99.069,84 €  | 113.830,89 € | 115.714,47 €  | 116.713,49 €  |
| Ergebnis     | -94.176,37 € | -92.186,05 € | -95.181,86 € | -105.557,19 € | -101.454,47 € |

In der Gemeinde Dobin am See ist der Brandschutz in eine Gemeindewehr sowie in vier Ortswehren geteilt. Die dargestellten Werte beinhalten die Teilergebnisrechnungen folgender Produkte:

- 12600 – Brandschutz Gemeindewehr
- 12601 – Ortswehr Retgendorf
- 12602 – Ortswehr Liessow
- 12603 – Ortswehr Neu Schlagsdorf
- 12604 – Ortswehr Rubow

Gegenüber dem Vorjahr sind die Erträge um 5.101,74 € gestiegen. Im Jahr 2018 wurden Erträge aus der Veräußerung von Anlagevermögen ausgewiesen, diese bilden im aktuellen Haushaltsjahr einen Minderertrag in Höhe von (-) 4.999,00 € ab. Mehrerträge werden u.a. durch Kostenerstattungen/-umlagen von Gemeinden im Rahmen der Endabrechnung des Brandschutzbedarfsplan (+1.798,00 €), Versicherungserstattungen (+1.504,37 €) und Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen auf Forderungen (+6.774,18 €) erzielt.

Die Aufwendungen sind gegenüber dem Vorjahr leicht gestiegen. Die Abschreibungen betragen 33.931,22 € und machen somit ca. 29,08% der Aufwendungen aus.

Weitere nennenswerte Kostenfaktoren bilden die Aufwandsentschädigungen (12.890,96 €), Wartungs- und Betriebskosten Kfz (12.460,89 €), Anschaffung geringwertiger Geräte (8.654,24 €), Aufwendungen für Dienst-/Schutzbekleidung (8.103,44 €) und Versicherungsaufwendungen (7.479,47 €).

Des Weiteren werden periodenfremde Aufwendungen in Höhe von 6.774,18 € ausgewiesen. Diese resultieren aus einer korrigierten Verbrauchsabrechnungen für Vorjahre gegenüber der Diakonie, die als Träger die Kindertageseinrichtung betreibt.

Im Jahresabschluss 2019 wurden die Anlagegüter der Produkte 12601 bis 12604 einheitlich dem Produkt 12600 zugeordnet. Somit werden bereits im Jahr 2019 die Teilrechnungen der Produkte 12601 bis 12604 bereits mit 0,00 € ausgewiesen.

Das durchschnittliche Ergebnis der Jahre 2015 bis 2019 beträgt für alle Produkte des Brandschutzes (-) 97.711,19 €.

*Produkt 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege*

|              | <b>2015</b> | <b>2016</b> | <b>2017</b> | <b>2018</b> | <b>2019</b> |
|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Erträge      | 0,00 €      | 0,00 €      | 0,00 €      | 0,00 €      | 0,00 €      |
| Aufwendungen | 2.024,37 €  | 1.716,82 €  | 2.049,64 €  | 1.903,37 €  | 2.404,68 €  |
| Ergebnis     | -2.024,37 € | -1.716,82 € | -2.049,64 € | -1.903,37 € | -2.404,68 € |

Im Betrachtungszeitraum unterliegen die Aufwendungen leichten Schwankungen. Die Aufwendungen des Jahres 2019 entsprechen größtenteils den Repräsentationskosten, lediglich 72,16 € (Gebühren Gema) entfallen auf die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten.

Für die dargestellten Haushaltsjahre beträgt das durchschnittliche Ergebnis (-) 2.019,78 €.

*Produkt 54100 Gemeindestraßen*

|              | <b>2015</b>  | <b>2016</b>  | <b>2017</b>  | <b>2018</b>  | <b>2019</b>  |
|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Erträge      | 84.980,92 €  | 80.307,78 €  | 57.707,97 €  | 58.666,51 €  | 73.748,11 €  |
| Aufwendungen | 132.851,45 € | 150.455,81 € | 132.727,38 € | 139.508,07 € | 146.993,01 € |
| Ergebnis     | -47.870,53 € | -70.148,03 € | -75.019,41 € | -80.841,56 € | -73.244,90 € |

Gegenüber dem Vorjahr werden Mehrerträge in Höhe von (+) 15.081,60 € ausgewiesen.

Im Jahr 2014 wurde die Straßenbeleuchtung in der Ring-/Friedensstraße im OT Liessow erneuert. Die entsprechende Rechnungsbegleichung erfolgte mit einer Abschlagszahlung im Jahr 2014 und einer Restzahlung im Jahr 2015. Die Kosten wurden in beiden Haushaltsjahren im laufenden Aufwand erfasst. Im Jahr 2019 ergingen die Straßenausbaubeitragsbescheide für diese Maßnahme an die jeweiligen Anwohner. Da die für die Gemeinde anfallenden Kosten im laufenden Bereich erfasst wurden, erfolgte die Erfassung der Erträge ebenfalls im laufenden Bereich unter Kostenerstattungen/-umlagen vom sonstigen privaten Bereich (15.266,94 €) und stellt im Jahr 2019 in selbiger Höhe einen Mehrertrag gegenüber dem Vorjahr dar.

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen betragen 58.481,17 € und machen 79,3% der Erträge in diesem Produkt aus.

Die Abschreibungen belaufen sich auf 80.281,32 € und entsprechen ca. 54,62% der Aufwendungen in diesem Produkt. Die Nettobelastung (Abschreibungen abzgl. Erträgen aus Sonderposten) beträgt somit 21.800,15 €.

Für die Unterhaltung der Straßen, Wege und Plätze sind 44.469,62 € angefallen, die Stromkosten für die Straßenbeleuchtung fallen mit 22.122,99 € ins Gewicht.

Für die Jahre 2015 bis 2019 ergibt sich ein durchschnittliches Ergebnis von (-) 69.424,89 €.

*Produkt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen/Umlagen*

|              | <b>2015</b>    | <b>2016</b>    | <b>2017</b>    | <b>2018</b>    | <b>2019</b>    |
|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Erträge      | 1.560.172,92 € | 1.710.973,06 € | 1.825.085,87 € | 1.961.652,50 € | 1.995.381,37 € |
| Aufwendungen | 965.752,82 €   | 978.867,02 €   | 999.167,01 €   | 1.044.428,93 € | 1.054.377,22 € |
| Ergebnis     | 594.420,10 €   | 732.106,04 €   | 825.918,86 €   | 917.223,57 €   | 941.004,15 €   |

Gegenüber dem Vorjahr werden in Summe erneut Mehrerträge ausgewiesen, diese betragen (+) 33.728,87 €. Hauptsächlich ist ein Anstieg des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer zu verzeichnen (+56.338,32 €), weitere nennenswerte Mehrerträge weisen die Grundsteuer A (+9.793,17 €), die Grundsteuer B (+4.791,55 €), der Familienleistungsausgleich (+5.897,47 €) und die laufenden Schlüsselzuweisungen (+6.587,46 €) aus. Erhebliche Einbußen sind für die Gewerbesteuer (-37.638,39 €) zu verzeichnen.

Hebesatzanpassungen erfolgten im Jahr 2019 nicht.

Die Aufwendungen sind im Vorjahresvergleich um 9.948,29 € gestiegen. Für die Kreisumlage wurden 25.535,19 € mehr aufgewandt, aus der Einzelwertberichtigung von Forderungen ergeben sich Minderaufwendungen in Höhe von 19.403,41 €.

Das durchschnittliche Ergebnis der Jahre 2015 bis 2019 beträgt (+) 802.134,54 €.

|                             | 2015                  | 2016                  | 2017                  | 2018                  | 2019                  |
|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Grundsteuer A               | 27.503,16 €           | 31.176,05 €           | 30.761,52 €           | 29.197,16 €           | 38.990,33 €           |
| Grundsteuer B               | 172.286,40 €          | 165.108,58 €          | 164.765,37 €          | 164.615,91 €          | 169.407,46 €          |
| Gewerbsteuer                | 158.606,71 €          | 272.387,64 €          | 307.298,81 €          | 403.231,32 €          | 365.592,93 €          |
| Einkommenssteuer            | 646.749,00 €          | 639.044,38 €          | 688.967,54 €          | 722.636,95 €          | 778.975,27 €          |
| Umsatzsteuer                | 12.122,38 €           | 12.492,25 €           | 15.757,33 €           | 18.723,08 €           | 20.980,85 €           |
| Vergnügungssteuer           | 192,00 €              | 192,00 €              | 192,00 €              | 192,00 €              | 192,00 €              |
| Hundesteuer                 | 6.260,51 €            | 6.905,57 €            | 7.168,51 €            | 7.327,92 €            | 7.058,16 €            |
| Zweitwohnungssteuer         | 33.061,69 €           | 34.234,24 €           | 35.131,56 €           | 31.808,65 €           | 32.248,64 €           |
| Familienausgleichleistungen | 109.366,82 €          | 110.176,64 €          | 115.808,54 €          | 117.835,50 €          | 123.732,97 €          |
| Gewerbsteuerumlage          | -16.676,49 €          | -23.635,69 €          | -28.921,98 €          | -31.914,84 €          | -34.617,31 €          |
| <b>Gesamt</b>               | <b>1.149.472,18 €</b> | <b>1.248.081,66 €</b> | <b>1.336.929,20 €</b> | <b>1.463.653,65 €</b> | <b>1.502.561,30 €</b> |

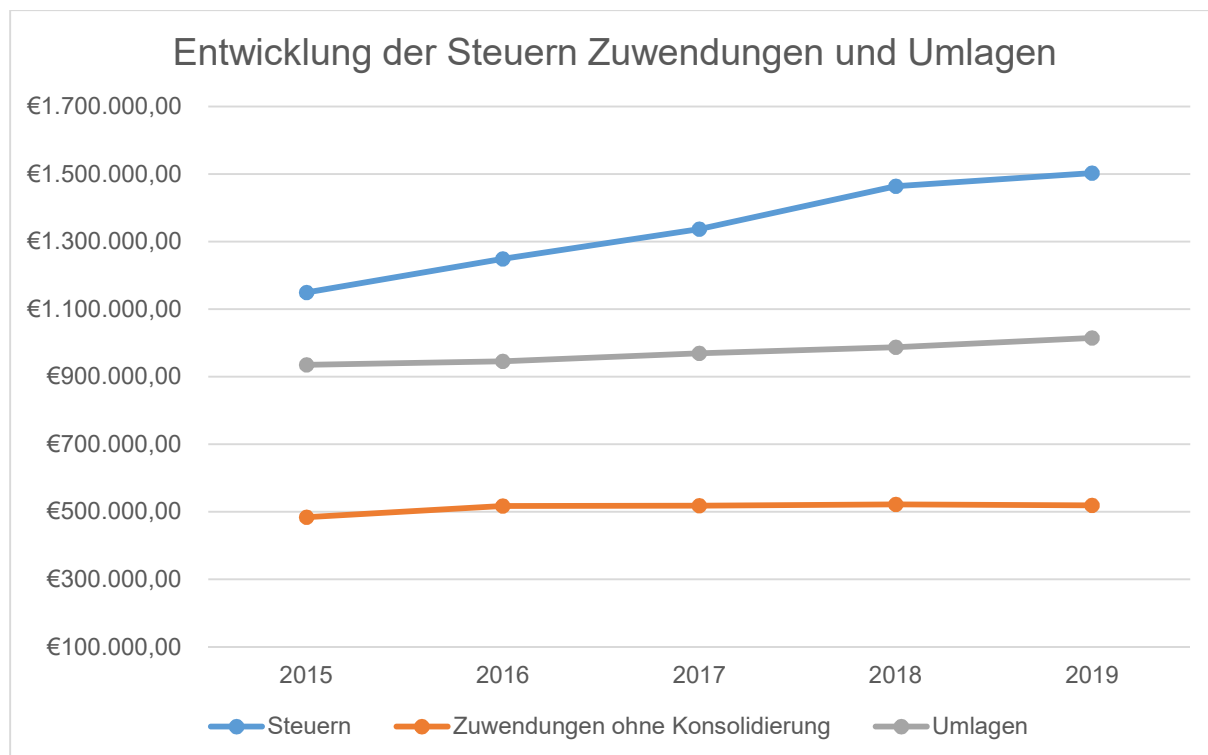
Laut dem Realsteuervergleich des statistischen Landesamtes beläuft sich für das Jahr 2019 die durchschnittliche Steuereinnahmekraft für Gemeinden mit 1.000 bis 3.000 Einwohnern auf 830,00 €. Für die Gemeinde Dobin am See lag diese im Jahr 2019 bei 758,10 € pro Einwohner und somit unter dem Landesdurchschnitt. In Betrachtung der letzten Jahre konnten konstant Mehrerträge bei der Einkommen- und Umsatzsteuer sowie dem Familienleistungsausgleich erzielt werden. Einen Ertragsseinbruch weist die Gewerbesteuer im Jahr 2019 auf.

|                                   | 2015                | 2016                | 2017                | 2018                | 2019                |
|-----------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Schlüsselzuweisungen Land         | 394.024,25 €        | 432.283,71 €        | 444.589,22 €        | 447.345,13 €        | 453.932,59 €        |
| laufende Zuweisungen Land         | 23.805,05 €         | 18.052,56 €         | 9.375,77 €          | 5.993,29 €          | 0,00 €              |
| Auflösung Sonderposten            | 62.365,60 €         | 63.477,03 €         | 60.476,78 €         | 61.420,32 €         | 61.346,53 €         |
| Auflösung Haushaltskonsolidierung | 162.411,82 €        | 0,00 €              | 0,00 €              | 0,00 €              | 0,00 €              |
| sonstige Zuwendungen              | 3.000,00 €          | 3.000,00 €          | 3.000,00 €          | 6.575,95 €          | 3.501,59 €          |
| <b>Gesamt</b>                     | <b>645.606,72 €</b> | <b>516.813,30 €</b> | <b>517.441,77 €</b> | <b>521.334,69 €</b> | <b>518.780,71 €</b> |
| <b>Gesamt ohne Konsolidierung</b> | <b>483.194,90 €</b> | <b>516.813,30 €</b> | <b>517.441,77 €</b> | <b>521.334,69 €</b> | <b>518.780,71 €</b> |

Die Schlüsselzuweisungen stehen im Zusammenhang mit der Steuerkraft. Zur Berechnung der Schlüsselzuweisungen 2019 wird die Steuerkraft 2017 zu Grunde gelegt. Gegenüber der Steuerkraft 2016 hat sich die Steuerkraft 2017 um 92.990,00 € erhöht.

|               | 2015                | 2016                | 2017                | 2018                | 2019                  |
|---------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|
| Amtsumlage    | 285.084,13 €        | 280.562,21 €        | 293.581,32 €        | 305.160,16 €        | 306.844,45 €          |
| Kreisumlage   | 649.695,62 €        | 665.080,74 €        | 675.189,71 €        | 682.221,08 €        | 707.756,27 €          |
| <b>Gesamt</b> | <b>934.779,75 €</b> | <b>945.642,95 €</b> | <b>968.771,03 €</b> | <b>987.381,24 €</b> | <b>1.014.600,72 €</b> |

Wie auch die Höhe der Schlüsselzuweisungen hängen die zu zahlenden Umlagen ebenfalls um zwei Haushaltsjahre zeitversetzt mit der Steuerkraft zusammen. Somit verursacht die gestiegene Steuerkraft 2017 höhere Umlagen in 2019. Die Amts- und Kreisumlage verursacht mit 45,82 % der Gesamtaufwendungen einen der größten Kostenfaktoren für die Gemeinde Dobin am See.



## **7. Kostenrechnende Einrichtungen**

Die Gemeinde Dobin am See verzichtet auf eine Kosten- und Leistungsrechnung, vielmehr ergibt sich im Sinne des § 27 GemHVO aus der Produktgliederung eine geeignete Steuerungsgrundlage. Hierbei muss allerdings beachtet werden, dass nur vereinzelt interne Leistungsverrechnungen durchgeführt werden.

Insbesondere die Kosten des Bauhofes werden nicht vollständig auf die anderen Produkte umgelegt. Da der Bauhof keinem Selbstzweck dient, sondern Leistungen zur Aufgabenwahrnehmung der Gemeinde erbringt (z.B. Unterhaltung der Gebäude, Straßen und Grünanlagen etc.) müssten diese auf die einzelnen Produkte durch interne Leistungsverrechnungen aufgeteilt werden. Geeignete Umlageschlüssel liegen hierfür nicht vor und können auch nicht kurzfristig erbracht werden

Ziele und Kennzahlen für die einzelnen Produkte wurden nicht festgelegt.

Übersicht der Kostenrechnenden Einrichtungen und des Bauhofes:

| Produkt | Einrichtung                           | Erträge            | Aufwand             | Ergebnis             | Kosten-<br>deckungs-<br>grad |
|---------|---------------------------------------|--------------------|---------------------|----------------------|------------------------------|
| 11403   | Bauhof                                | 1.400,00 €         | 114.854,25 €        | -113.454,25 €        | 1,22%                        |
| 57301   | Gemeinderaum Liessow in FFW           | 1.200,00 €         | 7.859,53 €          | -6.659,53 €          | 15,27%                       |
| 57302   | Gemeinderaum Rubow in FFW             | 140,00 €           | 0,00 €              | 140,00 €             | 0,00%                        |
| 57303   | alte FW Retgendorf - Garagen am Teich | 2.260,00 €         | 1.032,62 €          | 1.227,38 €           | 218,86%                      |
| 57304   | ehem. Kita Buchholz                   | 1.200,00 €         | 739,60 €            | 460,40 €             | 162,25%                      |
| 57305   | ehem. Gemeinderäume FFW Retgendorf    | 5.791,93 €         | 1.895,53 €          | 3.896,40 €           | 305,56%                      |
| 57306   | ehem. Jugendclub                      | 0,00 €             | 2.929,67 €          | -2.929,67 €          | 0,00%                        |
|         | <b>Gesamt</b>                         | <b>11.991,93 €</b> | <b>129.311,20 €</b> | <b>-117.319,27 €</b> | <b>9,27%</b>                 |

Aus der Übersicht wird deutlich, dass nur für einzelne Einrichtungen eine Kostendeckung erzielt werden kann. Ohne den Bauhof beläuft sich die Kostendeckungsgrad auf (+) 73,27 %

Für nähere Erläuterungen zum Produkt *Bauhof* wird auf den Punkt >>6. Wesentliche Produkte<< dieses Anhangs verwiesen.

Aus der Vermietung des *Gemeinderaum Liessow* wurden Benutzungsgebühren in Höhe der ausgewiesenen Erträge erzielt. Die Personalaufwendungen betragen 4.439,87 €, die Bewirtschaftungs- und Unterhaltungskosten belaufen sich auf 1.546,29 €. Somit wird deutlich, dass die Einnahmen aus der Vermietung des Raumes nicht ausreichen um zumindest die reinen Bewirtschaftungskosten zu decken.

Entgegen den Vorjahren wurde im Jahr 2019 die anteilige Abschreibung im Flächenverhältnis produktgenau erfasst, dies entlastet den Teilhaushalt 12600 – Feuerwehr in Höhe von 1.873,37 €.

Die dargestellten Erträge im Produkt *Gemeinderaum Rubow* entsprechen vollumfänglich den Benutzungsgebühren. Da diesen keinerlei Aufwendungen entgegen gesetzt wurden kann für diese Einrichtung eine Kostendeckung dargestellt werden. Hier muss berücksichtigt werden, dass sich der Raum im Feuerwehrgebäude befindet und die für den Gemeinderaum anteiligen Kosten (z.B. Abschreibung, Bewirtschaftung) im Produkt 12600 – Brandschutz abgebildet werden.

Für das *ehemalige Feuerwehrgebäude Retgendorf bzw. die Garagen am Teich* werden Mieteinnahmen in Höhe der ausgewiesenen Erträge erzielt. Die Aufwendungen entsprechen u.a. den Stromkosten (858,00 €) und den Versicherungsbeiträgen (199,24 €). Abschreibungsbelastungen fallen nicht mehr an, da die buchmäßige Nutzungsdauer im Jahr 2015 ausgelaufen ist.

Die *ehemalige Kita Buchholz* wird vermietet und erzielt Mieteinnahmen in Höhe von 1.200,00 €. Die Aufwendungen resultieren aus der Sonderumlage Wohnungsverwaltung, Stromkosten und der Gebäudeversicherung. Abschreibungsaufwendungen entfallen, da das Gebäude bereits vollständig abgeschrieben ist.

Für dieses Produkt kann ebenfalls eine Kostendeckung erzielt werden.

Der *ehemalige Gemeinderaum FFW Retgendorf* wird an die Diakonie als Kindertageseinrichtung vermietet, die entsprechen Mieteinnahmen spiegeln sich in den Erträgen wieder. Die Abschreibungen belasten diesen Teilhaushalt mit 1.680,03 €, die übrigen Aufwendungen resultieren aus der Sonderumlage Wohnungsverwaltung und der Gebäudeversicherung. Auch hier kann eine Kostendeckung dargestellt werden.

Der *ehemalige Jugendclub* generiert keine Erträge. Für die Versorgung mit Wasser, Gas und Strom sind Aufwendungen in Höhe von 1.879,23 € angefallen. Die planmäßige Abschreibung beträgt 978,72 €.

## 7. Freiwillige Leistungen

Die Selbstverwaltungskosten der Gemeindevertretung (Produkt 11104, Sitzungsgelder, Aufwandsentschädigungen etc.) belaufen sich auf 16.949,76 €. Dies entspricht nur 1,41 % der Aufwendungen ohne Amts- und Kreisumlage und ist als angemessen zu betrachten.

| Produkt |                                 | Aufwendungen | Erträge | Eigenanteil / Zuschuss der Gemeinde |
|---------|---------------------------------|--------------|---------|-------------------------------------|
| 11104   | Repräsentationen BGM            | 763,38 €     | 0,00 €  | 763,38 €                            |
| 12600   | Zuschuss Jugendfeuerwehr        | 2.000,00 €   | 0,00 €  | 2.000,00 €                          |
| 12600   | Teilnahme Amtsfeuerwehrball     | 660,00 €     | 1,00 €  | 659,00 €                            |
| 12600   | Zuschuss FFW Retgendorf         | 200,00 €     | 2,00 €  | 198,00 €                            |
| 12600   | Weihnachtsfeier Liessow         | 561,00 €     | 3,00 €  | 558,00 €                            |
| 12600   | Weihnachtsfeier Neu Schlagsdorf | 370,00 €     | 4,00 €  | 366,00 €                            |

|              |                                       |                    |                    |                    |
|--------------|---------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 12600        | Weihnachtsfeier Retgendorf            | 400,00 €           | 0,00 €             | 400,00 €           |
| 12600        | Repräsentationen Feuerwehr            | 2.156,14 €         | 0,00 €             | 2.156,14 €         |
| 28100        | Heimat- und Kulturpflege              | 2.404,68 €         | 0,00 €             | 2.404,68 €         |
| 36600        | Spielplätze                           | 1.519,78 €         | 0,00 €             | 1.519,78 €         |
| 42401        | Sportstätten                          | 2.580,04 €         | 0,00 €             | 2.580,04 €         |
| 57301        | Gemeinderaum Liessow in FFW           | 7.859,53 €         | 1.200,00 €         | 6.659,53 €         |
| 57302        | Gemeinderaum Rubow in FFW             | 0,00 €             | 140,00 €           | -140,00 €          |
| 57303        | alte FW Retgendorf - Garagen am Teich | 1.032,62 €         | 2.260,00 €         | -1.227,38 €        |
| 57304        | ehem. Kita Buchholz                   | 739,60 €           | 1.200,00 €         | -460,40 €          |
| 57305        | ehem. Gemeinderäume FFW Retgendorf    | 1.895,53 €         | 5.791,93 €         | -3.896,40 €        |
| 57306        | ehem. Jugendclub                      | 2.929,67 €         | 0,00 €             | 2.929,67 €         |
| <b>Summe</b> |                                       | <b>28.071,97 €</b> | <b>10.601,93 €</b> | <b>17.470,04 €</b> |

Der Eigenanteil der Gemeinde für freiwillige Leistungen beträgt 17.470,04 €. Dies entspricht einem Anteil von 0,79 % an den Gesamtaufwendungen bzw. 8,81 € pro Einwohner und ist ebenfalls als angemessen zu betrachten.

## **H. Sonstige Angaben gemäß § 48 Absatz 2 GemHVO-Doppik**

(Es sind nur die für die Gemeinde zutreffenden Angaben aufgeführt.)

### **H.1 Mitgliedschaften**

Die Gemeinde ist Mitglied in folgenden Organisationen:

| <b>Name der Organisation</b>              |
|---|
| Kommunaler Anteilseignerverband der WEMAG |
| Zweckverband Schweriner Umland            |
| Städte- und Gemeindetag MV                |
| Kreisfeuerwehrverband                     |
| Wasser- und Bodenverband „Obere Warnow“   |

### **H.2 Personalbestand**

Die Zahl Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer zum Bilanzstichtag zeigt folgende Übersicht:

|                                      | <b>Anzahl</b> |
|--------------------------------------|---------------|
| <b>Arbeitnehmer</b>                  | 3             |
| - davon teilzeitbeschäftigt          | 1             |
| - davon Freizeitphase Altersteilzeit | 0             |

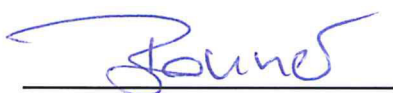
**Anlagen:**

Muster 5a gemäß § 48 Abs.3 GemHVO (Entwicklung der liquiden Mittel und Kassenkredite)  
Muster 12a gemäß § 48 Abs. 1 GemHVO (Übersicht über Erträge und Aufwendungen)

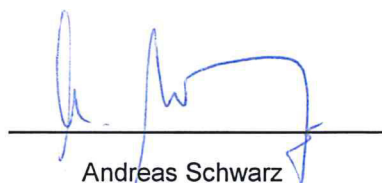
**Schlussbemerkung:**

Hiermit wird die prüffähige Aufstellung des vorliegenden Jahresabschlusses bestätigt.

Crivitz, den 12.07.2022



Andrea Banner  
SGL Allgemeine Finanzwirtschaft



Andreas Schwarz  
Bürgermeister  
Gemeinde Dobin am See

| Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Haushaltsjahr |  |                                |   |  |                     |
|--|--|--------------------------------|---|--|---------------------|
| Nr.  | Dobin am See 2019  | laufende Ein- und Auszahlungen | Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | durchlaufende Gelder und ungeklärte Zahlungsvorgänge | Summe               |
|  |  | in €                           |   |  |                     |
|  |  | 1                              | 2   | 3  | 4                   |
| 1  | Liquide Mittel zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)                                |                                |   |  | 1.763.348,26        |
| 2  | - Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres  |                                |   |  | 0,00                |
| 3  | = <b>Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres</b>                               | 1.763.417,73                   | -2.510,35                                       | 2.440,88   | 1.763.348,26        |
| 4  | + Korrektur des Vortrages  | 0,00                           | 0,00  | 0,00   |                     |
| 5  | = <b>Bereinigter Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres</b>                   | <b>1.763.417,73</b>            | <b>-2.510,35</b>                                | <b>2.440,88</b>                                      | <b>1.763.348,26</b> |
| 6  | + jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 29 GemHVO-Doppik)                      | 191.863,01                     |   |  | 191.863,01          |
| 7  | + Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 29 GemHVO-Doppik)                      |                                | 47.954,08                                       |  | 47.954,08           |
| 8  | + Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung) |                                | 0,00  |  | 0,00                |
| 9  | + Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 35 GemHVO-Doppik)               |                                |   | 5.492,54   | 5.492,54            |
| 10   | = <b>Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsjahres</b>                                  | <b>1.955.280,74</b>            | <b>45.443,73</b>                                | <b>7.933,42</b>                                      | <b>2.008.657,89</b> |
| Kontrollrechnung:  |  |                                |   |  |                     |
| 11   | Liquide Mittel zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)                                   |                                |   |  | 2.008.657,89        |
| 12   | - Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsjahres   |                                |   |  | 0,00                |
| 13   | = Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsjahres   |                                |   |  | 2.008.657,89        |

| Nr.        | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)  | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Erläuterung<br><br>Konto-<br>nummer |
|------------|--|---|---|---|---|-------------------------------------|-------------------------------------|
|            |  | in €  | in €  | in €  | in €                                    | in €                                |                                     |
|            |  | 1   | 2   | 3   | 4                                       | 5                                   |                                     |
| 1.         | + Steuern und ähnliche Abgaben   | 1.444.661,76                                    | 0,00  | 1.444.661,76  | 1.537.178,61                            | -92.516,85                          | 40                                  |
|            | 1.1 Grundsteuer A  | 30.700,00                                       | 0,00  | 30.700,00   | 38.990,33                               | -8.290,33                           | (4011)                              |
|            | 1.2 Grundsteuer B  | 164.700,00                                      | 0,00  | 164.700,00  | 169.407,46                              | -4.707,46                           | (4012)                              |
|            | 1.3 Gewerbesteuer  | 293.861,76                                      | 0,00  | 293.861,76  | 365.592,93                              | -71.731,17                          | (4013)                              |
|            | 1.4 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer  | 771.800,00                                      | 0,00  | 771.800,00  | 778.975,27                              | -7.175,27                           | (4021)                              |
|            | 1.5 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer   | 21.000,00                                       | 0,00  | 21.000,00   | 20.980,85                               | 19,15                               | (4022)                              |
|            | 1.6 Sonstige Gemeindesteuern   | 38.900,00                                       | 0,00  | 38.900,00   | 39.498,80                               | -598,80                             | (403)                               |
|            | 1.7 Ausgleichsleistungen vom Land  | 123.700,00                                      | 0,00  | 123.700,00  | 123.732,97                              | -32,97                              | (4052)                              |
| 2.         | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge   | 658.801,59                                      | 0,00  | 658.801,59  | 518.780,71                              | 140.020,88                          | 41                                  |
|            | 2.1 Schlüsselzuweisungen   | 453.900,00                                      | 0,00  | 453.900,00  | 453.932,59                              | -32,59                              | (411)                               |
|            | 2.4 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke  | 78.501,59                                       | 0,00  | 78.501,59   | 3.501,59                                | 75.000,00                           | (414)                               |
|            | 2.7 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten   | 126.400,00                                      | 0,00  | 126.400,00  | 61.346,53                               | 65.053,47                           | (415)                               |
| 4.         | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 26.400,00                                       | 0,00  | 26.400,00   | 44.635,71                               | -18.235,71                          | 43                                  |
|            | 4.2 Benutzungsgebühren, Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen | 23.700,00                                       | 0,00  | 23.700,00   | 41.750,76                               | -18.050,76                          | (432)                               |
|            | 4.3 Erträge aus der Auslösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte  | 2.700,00  | 0,00  | 2.700,00  | 2.884,95                                | -184,95                             | (437)                               |
| 5.         | + Privatrechtliche Leistungsentgelte   | 109.200,00                                      | 0,00  | 109.200,00  | 109.368,75                              | -168,75                             | 441, 443,<br>444, 445,<br>448       |
|            | 5.1 Privatrechtliche Leistungsentgelte   | 109.200,00                                      | 0,00  | 109.200,00  | 109.368,75                              | -168,75                             | (441)                               |
| 6.         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 15.500,00                                       | 0,00  | 15.500,00   | 37.092,18                               | -21.592,18                          | 442,447,44<br>8                     |
| 8.         | + Zinserträge und sonstige Finanzerträge   | 10.400,00                                       | 0,00  | 10.400,00   | 17.738,97                               | -7.338,97                           | 47                                  |
|            | 8.1 Zinserträge  | 1.000,00  | 0,00  | 1.000,00  | 8.284,17                                | -7.284,17                           | (471, 472,<br>479)                  |
|            | 8.2 Sonstige Finanzerträge   | 9.400,00  | 0,00  | 9.400,00  | 9.454,80                                | -54,80                              | (473 - 479)                         |
| 9.         | + Sonstige laufende Erträge  | 73.200,00                                       | 0,00  | 73.200,00   | 72.305,67                               | 894,33                              | 46                                  |
|            | 9.2 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 6.833,88                                | -6.833,88                           | (4661)                              |
| <b>10.</b> | <b>= Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>   | <b>2.338.163,35</b>                             | <b>0,00</b>   | <b>2.338.163,35</b>                                     | <b>2.337.100,60</b>                     | <b>1.062,75</b>                     |                                     |
| 11.        | - Personalaufwendungen   | 131.389,64                                      | 0,00  | 131.389,64  | 125.504,76                              | 5.884,88                            | 50                                  |
| 13.        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 1.020.411,07                                    | 416,20  | 1.020.827,27  | 870.640,50                              | 150.186,77                          | 52                                  |
|            | 13.1 Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall   | 51.975,30                                       | 0,00  | 51.975,30   | 35.941,24                               | 16.034,06                           | (522)                               |
|            | 13.2 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung   | 255.338,28                                      | 416,20  | 255.754,48  | 152.068,27                              | 103.686,21                          | (523)                               |
| 14.        | - Abschreibungen   | 143.200,00                                      | 0,00  | 143.200,00  | 127.629,14                              | 15.570,86                           | 53                                  |
| 15.        | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen   | 1.053.718,03                                    | 0,00  | 1.053.718,03  | 1.053.409,03                            | 309,00                              | 54                                  |
|            | 15.1 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke   | 4.500,00  | 0,00  | 4.500,00  | 4.191,00                                | 309,00                              | (541)                               |
|            | 15.3 Gewerbesteuerumlage   | 34.617,31                                       | 0,00  | 34.617,31   | 34.617,31                               | 0,00                                | (5431)                              |
|            | 15.5 Allgemeine Umlagen an Landkreise  | 707.756,27                                      | 0,00  | 707.756,27  | 707.756,27                              | 0,00                                | (54421)                             |
|            | 15.6 Allgemeine Umlagen an das Amt   | 306.844,45                                      | 0,00  | 306.844,45  | 306.844,45                              | 0,00                                | (54422)                             |
| 17.        | - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen   | 643,73  | 0,00  | 643,73  | 797,50                                  | -153,77                             | 57                                  |
|            | 17.2 Sonstige Finanzaufwendungen   | 643,73  | 0,00  | 643,73  | 797,50                                  | -153,77                             | (571 - 579)                         |
| 18.        | - Sonstige laufenden Aufwendungen  | 57.633,29                                       | 0,00  | 57.633,29   | 43.003,22                               | 14.630,07                           | 56                                  |
| <b>19</b>  | <b>= Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>  | <b>2.406.995,76</b>                             | <b>416,20</b>   | <b>2.407.411,96</b>                                     | <b>2.220.984,15</b>                     | <b>186.427,81</b>                   |                                     |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)   | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Erläuterung<br><br>Konto-<br>nummer |
|-----|---|---|---|---|---|-------------------------------------|-------------------------------------|
|     |   | in €  | in €  | in €  | in €                                    | in €                                |                                     |
|     |   | 1   | 2   | 3   | 4                                       | 5                                   |                                     |
| 20. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)        | -68.832,41                                      | -416,20   | -69.248,61  | 116.116,45                              | -185.365,06                         |                                     |
| 25. | = Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23) | 7.167,59  | -416,20   | 6.751,39  | 116.116,45                              | -109.365,06                         |                                     |
| 26. | Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr  | -----   | -----   | -----   | 487.699,25                              | -----                               |                                     |
| 27. | Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)                     | -----   | -----   | -----   | 603.815,70                              | -----                               |                                     |

\*\*\* Ende der Liste "Übersicht über Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung" \*\*\*

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik) |   | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre | Erläuterung         |             |
|-----|---|---|---|---|---|---|-------------------------------------|--|--|---------------------|-------------|
|     |   |   | in €  | in €  | in €  | in €                                    | in €                                | in €   | in €   |                     | Kontonummer |
|     |   |   | 1   | 2   | 3   | 4                                       | 5                                   | 6  | 7  |                     |             |
| 1.  | +   | Steuern und ähnliche Abgaben  | 1.444.661,76                                    | 0,00  | 1.444.661,76  | 1.537.178,61                            | -92.516,85                          | 1.495.568,49                                 | 0,00   | 40                  |             |
|     |   | 40110000 Grundsteuer A  | 30.700,00                                       | 0,00  | 30.700,00   | 38.990,33                               | -8.290,33                           | 29.197,16                                    | 0,00   |                     |             |
|     |   | 40120000 Grundsteuer B  | 164.700,00                                      | 0,00  | 164.700,00  | 169.407,46                              | -4.707,46                           | 164.615,91                                   | 0,00   |                     |             |
|     |   | 40130000 Gewerbesteuer  | 293.861,76                                      | 0,00  | 293.861,76  | 365.592,93                              | -71.731,17                          | 403.231,32                                   | 0,00   |                     |             |
|     |   | 40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer  | 771.800,00                                      | 0,00  | 771.800,00  | 778.975,27                              | -7.175,27                           | 722.636,95                                   | 0,00   |                     |             |
|     |   | 40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer   | 21.000,00                                       | 0,00  | 21.000,00   | 20.980,85                               | 19,15                               | 18.723,08                                    | 0,00   |                     |             |
|     |   | 40310000 Vergnügungssteuer  | 100,00  | 0,00  | 100,00  | 192,00                                  | -92,00                              | 192,00                                       | 0,00   |                     |             |
|     |   | 40320000 Hundesteuer  | 7.000,00  | 0,00  | 7.000,00  | 7.058,16                                | -58,16                              | 7.327,92                                     | 0,00   |                     |             |
|     |   | 40340000 Zweitwohnungssteuer  | 31.800,00                                       | 0,00  | 31.800,00   | 32.248,64                               | -448,64                             | 31.808,65                                    | 0,00   |                     |             |
|     |   | 40521000 Familienleistungsausgleich   | 123.700,00                                      | 0,00  | 123.700,00  | 123.732,97                              | -32,97                              | 117.835,50                                   | 0,00   |                     |             |
| 2.  | +   | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge  | 658.801,59                                      | 0,00  | 658.801,59  | 518.780,71                              | 140.020,88                          | 521.334,69                                   | 0,00   | 41                  |             |
|     |   | 41110000 Schlüsselzuweisungen vom Land  | 453.900,00                                      | 0,00  | 453.900,00  | 453.932,59                              | -32,59                              | 447.345,13                                   | 0,00   |                     |             |
|     |   | 41442000 Zuw.u. Zuschüsse für lfd.vom Land  | 75.000,00                                       | 0,00  | 75.000,00   | 0,00                                    | 75.000,00                           | 5.993,29                                     | 0,00   |                     |             |
|     |   | 41442001 Zuw. u. Zuschüsse vom Land für Kriegsgräber  | 3.501,59  | 0,00  | 3.501,59  | 3.501,59                                | 0,00                                | 6.575,95                                     | 0,00   |                     |             |
|     |   | 41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen   | 66.500,00                                       | 0,00  | 66.500,00   | 61.346,53                               | 5.153,47                            | 61.420,32                                    | 0,00   |                     |             |
|     |   | 41590000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten (Haushaltskonsolidierungsrücklage)              | 59.900,00                                       | 0,00  | 59.900,00   | 0,00                                    | 59.900,00                           | 0,00   | 0,00   |                     |             |
| 4.  | +   | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 26.400,00                                       | 0,00  | 26.400,00   | 44.635,71                               | -18.235,71                          | 4.729,21                                     | 0,00   | 43                  |             |
|     |   | 43221000 Entgelte für Abwasserbeseitig. u. Abwasserabg.   | 300,00  | 0,00  | 300,00  | 53,70                                   | 246,30                              | 125,30                                       | 0,00   |                     |             |
|     |   | 43225000 Entgelte für die Sondernutzung von Straßen   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00                                    | 0,00                                | 15,00  | 0,00   |                     |             |
|     |   | 43229000 Sonstige Entgelte (Gebühren WaBo) ab 2019 getrennt nach einzelne WBV                                 | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00                                    | 0,00                                | -6,04  | 0,00   |                     |             |
|     |   | 43229001 Gebühr WBV Obere Warnow  | 12.800,00                                       | 0,00  | 12.800,00   | 24.737,32                               | -11.937,32                          | 0,00   | 0,00   |                     |             |
|     |   | 43229005 Gebühr WBV Obere Sude  | 8.800,00  | 0,00  | 8.800,00  | 15.619,74                               | -6.819,74                           | 0,00   | 0,00   |                     |             |
|     |   | 43290000 Sonst. Benutzungsgebühren  | 1.800,00  | 0,00  | 1.800,00  | 1.340,00                                | 460,00                              | 1.710,00                                     | 0,00   |                     |             |
|     |   | 43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte (öffentlich-rechtlich) | 2.700,00  | 0,00  | 2.700,00  | 2.884,95                                | -184,95                             | 2.884,95                                     | 0,00   |                     |             |
| 5.  | +   | Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 109.200,00                                      | 0,00  | 109.200,00  | 109.368,75                              | -168,75                             | 115.206,43                                   | 0,00   | 441,443,444,445,448 |             |
|     |   | 44110000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen   | 109.200,00                                      | 0,00  | 109.200,00  | 109.368,75                              | -168,75                             | 115.206,43                                   | 0,00   |                     |             |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik) |   | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre | Erläuterung |
|-----|---|---|---|---|---|---|-------------------------------------|--|--|-------------|
|     |   |   | in €  | in €  | in €  | in €                                    | in €                                | in €   | in €   | Kontonummer |
|     |   |   | 1   | 2   | 3   | 4                                       | 5                                   | 6  | 7  |             |
| 6.  | +   | Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 15.500,00                                       | 0,00  | 15.500,00   | 37.092,18                               | -21.592,18                          | 10.373,35                                    | 0,00   | 442,447,448 |
|     |   | 44242000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land  | 4.000,00  | 0,00  | 4.000,00  | 3.936,52                                | 63,48                               | 10.373,35                                    | 0,00   |             |
|     |   | 44243000 Kostenerstattg. u. Kostenuml. von Gemeinden u. Gemeindeverbänden (z. B. Schullasten + Kita-Kostenbeteilig. von Fremdgemeinden) | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 1.798,00                                | -1.798,00                           | 0,00   | 0,00   |             |
|     |   | 44251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen  | 11.500,00                                       | 0,00  | 11.500,00   | 1.140,00                                | 10.360,00                           | 0,00   | 0,00   |             |
|     |   | 44259000 Kostenerstattg. u. Kostenuml. vom sonst. priv. Bereich   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 30.217,66                               | -30.217,66                          | 0,00   | 0,00   |             |
| 8.  | +   | Zinserträge und sonstige Finanzerträge  | 10.400,00                                       | 0,00  | 10.400,00   | 17.738,97                               | -7.338,97                           | 13.836,49                                    | 0,00   | 47          |
|     |   | 47151000 Zinserträge von inländischen Banken  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 4.017,67                                | -4.017,67                           | 3.253,94                                     | 0,00   |             |
|     |   | 47200000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 175,00                                  | -175,00                             | -20,00                                       | 0,00   |             |
|     |   | 47800000 Finanzerträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens   | 9.400,00  | 0,00  | 9.400,00  | 9.454,80                                | -54,80                              | 9.454,80                                     | 0,00   |             |
|     |   | 47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)   | 1.000,00  | 0,00  | 1.000,00  | 4.091,50                                | -3.091,50                           | 1.147,75                                     | 0,00   |             |
| 9.  | +   | Sonstige Erträge  | 73.200,00                                       | 0,00  | 73.200,00   | 72.305,67                               | 894,33                              | 126.558,01                                   | 0,00   | 46,451,491  |
|     |   | 46110000 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens          | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00                                    | 0,00                                | 26.519,28                                    | 0,00   |             |
|     |   | 46112000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden  | 17.700,00                                       | 0,00  | 17.700,00   | 0,00                                    | 17.700,00                           | 11.592,64                                    | 0,00   |             |
|     |   | 46113000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen über einem Wert von 1000 Euro ohne Umsatzsteuer              | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00                                    | 0,00                                | 4.999,00                                     | 0,00   |             |
|     |   | 46250000 Konzessionsabgaben   | 55.500,00                                       | 0,00  | 55.500,00   | 62.567,42                               | -7.067,42                           | 60.388,15                                    | 0,00   |             |
|     |   | 46270000 Versicherungserstattungen  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 2.904,37                                | -2.904,37                           | 2.330,72                                     | 0,00   |             |
|     |   | 46611515 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen von Gebührenforderungen gegen den privaten Bereich                            | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00                                    | 0,00                                | 359,37                                       | 0,00   |             |
|     |   | 46611535 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen von Steuerforderungen gegen den privaten Bereich                              | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 3,67                                    | -3,67                               | 16.832,13                                    | 0,00   |             |
|     |   | 46611545 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen von Forderungen aus Transferleistungen gegen den privaten Bereich             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 6.774,18                                | -6.774,18                           | 0,00   | 0,00   |             |
|     |   | 46611555 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen von sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen den privaten Bereich     | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00                                    | 0,00                                | 1.044,00                                     | 0,00   |             |
|     |   | 46611605 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen von Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den privaten Bereich     | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 56,03                                   | -56,03                              | 2.492,72                                     | 0,00   |             |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik) | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres  | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre | Erläuterung |    |
|-----|---|--|---|---|---|-------------------------------------|--|--|-------------|----|
|     |   | in €   | in €  | in €  | in €                                    | in €                                | in €   | in €   | Kontonummer |    |
|     |   | 1  | 2   | 3   | 4                                       | 5                                   | 6  | 7  |             |    |
| 10. | =   | <b>Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>   | <b>2.338.163,35</b>   | <b>0,00</b>   | <b>2.338.163,35</b>                     | <b>2.337.100,60</b>                 | <b>1.062,75</b>                              | <b>2.287.606,67</b>  | <b>0,00</b> |    |
| 11. | -   | Personalaufwendungen   | 131.389,64  | 0,00  | 131.389,64                              | 125.504,76                          | 5.884,88                                     | 120.956,32   | 0,00        | 50 |
|     |   | 50110000 Aufwandsentschädigungen für Ehrenamtliche in den Gemeinden                                    | 10.700,00   | 0,00  | 10.700,00                               | 10.556,00                           | 144,00                                       | 10.414,19  | 0,00        |    |
|     |   | 50130000 Sitzungsgelder  | 5.200,00  | 0,00  | 5.200,00                                | 3.660,61                            | 1.539,39                                     | 2.730,00   | 0,00        |    |
|     |   | 50190000 Aufwandsentschädigungen für ehrenamtlich Tätige in den Feuerwehren                            | 13.500,00   | 0,00  | 13.500,00                               | 12.890,96                           | 609,04                                       | 13.196,30  | 0,00        |    |
|     |   | 50221000 Vergütungen für Arbeitnehmer  | 78.500,00   | 0,00  | 78.500,00                               | 75.632,49                           | 2.867,51                                     | 72.558,43  | 0,00        |    |
|     |   | 50222000 Leistungszulagen für Arbeitnehmer   | 1.600,00  | 0,00  | 1.600,00                                | 1.322,44                            | 277,56                                       | 1.319,36   | 0,00        |    |
|     |   | 50320000 Beitr. zu Versorgungskassen f. Arbeitnehmer   | 3.021,85  | 0,00  | 3.021,85                                | 2.847,25                            | 174,60                                       | 2.696,56   | 0,00        |    |
|     |   | 50420000 Beitr. zur gesetzl. SV für Arbeitnehmer + Unfalluml. AN                                       | 16.767,79   | 0,00  | 16.767,79                               | 16.767,79                           | 0,00   | 15.869,92  | 0,00        |    |
|     |   | 50430000 Beiträge zur gesetzl. SV für ehrenamtl. Tätige  | 2.000,00  | 0,00  | 2.000,00                                | 1.681,52                            | 318,48                                       | 2.057,69   | 0,00        |    |
|     |   | 50629000 Sonstige Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer   | 0,00  | 0,00  | 0,00                                    | 79,80                               | -79,80                                       | 50,61  | 0,00        |    |
|     |   | 50900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)                                    | 100,00  | 0,00  | 100,00                                  | 65,90                               | 34,10  | 63,26  | 0,00        |    |
| 13. | -   | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 1.020.411,07  | 416,20  | 1.020.827,27                            | 870.640,50                          | 150.186,77                                   | 772.278,84   | 0,00        | 52 |
|     |   | 52210000 Aufwendungen für Abfall   | 1.334,07  | 0,00  | 1.334,07                                | 1.225,76                            | 108,31                                       | 1.178,21   | 0,00        |    |
|     |   | 52220000 Aufwendungen für Abwasser/Wasser  | 5.308,63  | 0,00  | 5.308,63                                | 4.782,09                            | 526,54                                       | 1.908,77   | 0,00        |    |
|     |   | 52240000 Aufwendungen für Gas  | 7.417,60  | 0,00  | 7.417,60                                | 3.951,38                            | 3.466,22                                     | 6.820,24   | 0,00        |    |
|     |   | 52260000 Aufwendungen für Strom  | 37.915,00   | 0,00  | 37.915,00                               | 25.982,01                           | 11.932,99                                    | 28.408,86  | 0,00        |    |
|     |   | 52310000 Unterhaltg. Grundst., Außenanl., Gebäude u. Gebäudeeinrichtg.                                 | 77.504,16   | 416,20  | 77.920,36                               | 56.997,21                           | 20.923,15                                    | 49.545,61  | 0,00        |    |
|     |   | 52311000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke  | 3.501,59  | 0,00  | 3.501,59                                | 3.501,59                            | 0,00   | 0,00   | 0,00        |    |
|     |   | 52323000 Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind | 2.300,00  | 0,00  | 2.300,00                                | 371,23                              | 1.928,77                                     | 811,22   | 0,00        |    |
|     |   | 52338000 Unterhaltg. Straßen, Wege, Plätze u. Verkehrslenkungsanl.                                     | 115.947,14  | 0,00  | 115.947,14                              | 51.630,89                           | 64.316,25                                    | 43.500,47  | 0,00        |    |
|     |   | 52351000 Wartungs- und Instandsetzungskosten Kfz   | 19.582,08   | 0,00  | 19.582,08                               | 13.160,38                           | 6.421,70                                     | 13.159,91  | 0,00        |    |
|     |   | 52352000 Betriebs- und Schmierstoffe Kfz   | 9.200,00  | 0,00  | 9.200,00                                | 7.234,48                            | 1.965,52                                     | 9.223,55   | 0,00        |    |
|     |   | 52360000 Unterhaltg. Maschinen u. techn. Anlagen   | 1.844,08  | 0,00  | 1.844,08                                | 1.539,38                            | 304,70                                       | 1.539,38   | 0,00        |    |
|     |   | 52370000 Unterhaltg. Betriebs- u. Geschäftsausstattg.  | 8.809,23  | 0,00  | 8.809,23                                | 6.451,31                            | 2.357,92                                     | 4.850,03   | 0,00        |    |
|     |   | 52380000 Geringwertige Geräte, Ausrüstungs- u. sonst. Gebrauchsgegenstände (Anschaffung)               | 16.650,00   | 0,00  | 16.650,00                               | 11.181,80                           | 5.468,20                                     | 11.568,31  | 0,00        |    |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)                                    | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre | Erläuterung |
|-----|--|---|---|---|---|-------------------------------------|--|--|-------------|
|     |  | in €  | in €  | in €  | in €                                    | in €                                | in €   | in €   | Kontonummer |
|     |  | 1   | 2   | 3   | 4                                       | 5                                   | 6  | 7  |             |
|     | 52490000 Sonst. Aufwendg. für Sachleistg. u. Verbrauchsmittel  | 600,00  | 0,00  | 600,00  | 178,50                                  | 421,50                              | 94,01  | 0,00   |             |
|     | 52543000 Kostenerstattg. an Gemeinden u. Gemeindeverbände  | 314.791,67                                      | 0,00  | 314.791,67  | 292.531,19                              | 22.260,48                           | 259.172,88                                   | 0,00   |             |
|     | 52544000 Kostenerstattungen an Zweckverbände   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00                                    | 0,00                                | 35.639,98                                    | 0,00   |             |
|     | 52544001 Beitrag WBV Obere Warnow  | 23.500,00                                       | 0,00  | 23.500,00   | 22.512,28                               | 987,72                              | 0,00   | 0,00   |             |
|     | 52544005 Beitrag WBV Obere Sude  | 13.000,00                                       | 0,00  | 13.000,00   | 12.498,00                               | 502,00                              | 0,00   | 0,00   |             |
|     | 52551000 Kostenerstattg. an priv. Unternehmen  | 349.931,06                                      | 0,00  | 349.931,06  | 344.173,32                              | 5.757,74                            | 288.881,61                                   | 0,00   |             |
|     | 52559000 Kostenerstattungen an den sonstigen privaten Bereich  | 11.274,76                                       | 0,00  | 11.274,76   | 10.737,70                               | 537,06                              | 15.975,80                                    | 0,00   |             |
| 14. | - Abschreibungen   | 143.200,00                                      | 0,00  | 143.200,00  | 127.629,14                              | 15.570,86                           | 127.419,69                                   | 0,00   | 53          |
|     | 53302200 Abschreibungen auf Ausstattung von unbebauten Grundstücken                                  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 51,08                                   | -51,08                              | 51,08  | 0,00   |             |
|     | 53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden | 17.000,00                                       | 0,00  | 17.000,00   | 16.472,76                               | 527,24                              | 16.666,98                                    | 0,00   |             |
|     | 53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 9.242,79                                | -9.242,79                           | 9.415,11                                     | 0,00   |             |
|     | 53570000 Abschreibungen auf Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen                           | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 257,31                                  | -257,31                             | 257,31                                       | 0,00   |             |
|     | 53580000 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen                        | 95.500,00                                       | 0,00  | 95.500,00   | 73.914,21                               | 21.585,79                           | 73.914,21                                    | 0,00   |             |
|     | 53810000 Abschreibungen auf Fahrzeuge  | 20.100,00                                       | 0,00  | 20.100,00   | 21.692,11                               | -1.592,11                           | 20.942,11                                    | 0,00   |             |
|     | 53820000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen   | 400,00  | 0,00  | 400,00  | 753,80                                  | -353,80                             | 400,15                                       | 0,00   |             |
|     | 53830000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen  | 300,00  | 0,00  | 300,00  | 660,42                                  | -360,42                             | 237,59                                       | 0,00   |             |
|     | 53850000 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung                                       | 9.900,00  | 0,00  | 9.900,00  | 4.584,66                                | 5.315,34                            | 5.535,15                                     | 0,00   |             |
| 15. | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen   | 1.053.718,03                                    | 0,00  | 1.053.718,03  | 1.053.409,03                            | 309,00                              | 1.022.613,58                                 | 0,00   | 54          |
|     | 54143000 Zuw. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke an Gemeinden u. Gemeindeverbände                          | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00                                    | 0,00                                | 200,00                                       | 0,00   |             |
|     | 54159000 Zuw. u. Zuschüsse für lfd. Zwecke an sonst. priv. Bereich                                   | 4.500,00  | 0,00  | 4.500,00  | 4.191,00                                | 309,00                              | 3.117,50                                     | 0,00   |             |
|     | 54310000 Gewerbesteuerumlage   | 34.617,31                                       | 0,00  | 34.617,31   | 34.617,31                               | 0,00                                | 31.914,84                                    | 0,00   |             |
|     | 54421000 Allg. Uml. an Landkreise (Kreisumlage)  | 707.756,27                                      | 0,00  | 707.756,27  | 707.756,27                              | 0,00                                | 682.221,08                                   | 0,00   |             |
|     | 54422000 Allg. Uml. ans Amt (Artsumlage)   | 306.844,45                                      | 0,00  | 306.844,45  | 306.844,45                              | 0,00                                | 305.160,16                                   | 0,00   |             |
| 17. | - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen   | 643,73  | 0,00  | 643,73  | 797,50                                  | -153,77                             | 1.367,75                                     | 0,00   | 57          |
|     | 57910000 Sonst. Zinsen u. sonst. Finanzaufwendg. aus Vollverzinsung Gewerbesteuer (§ 233a AO)        | 643,73  | 0,00  | 643,73  | 797,50                                  | -153,77                             | 1.367,75                                     | 0,00   |             |
| 18. | - Sonstige Aufwendungen  | 57.633,29                                       | 0,00  | 57.633,29   | 43.003,22                               | 14.630,07                           | 79.634,46                                    | 0,00   | 56,591      |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)  | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre | Erläuterung |
|-----|--|---|---|---|---|-------------------------------------|--|--|-------------|
|     |  | in €  | in €  | in €  | in €                                    | in €                                | in €   | in €   | Kontonummer |
|     |  | 1   | 2   | 3   | 4                                       | 5                                   | 6  | 7  |             |
|     | 56120000 Aufwendg. für Aus- u. Fortbildg., Umschulung  | 5.665,29  | 0,00  | 5.665,29  | 1.099,28                                | 4.566,01                            | 1.149,12                                     | 0,00   |             |
|     | 56130000 Aufwendg. für übernommene Reisekosten für Dienstreisen u. Dienstgänge   | 1.600,00  | 0,00  | 1.600,00  | 288,25                                  | 1.311,75                            | 745,55                                       | 0,00   |             |
|     | 56150000 Aufwendg. für Dienst- u. Schutzkl., pers. Ausrüstungsgegenst.   | 8.513,41  | 0,00  | 8.513,41  | 8.511,22                                | 2,19                                | 9.163,25                                     | 0,00   |             |
|     | 56190000 Sonstige Personalnebenaufwendungen  | 2.400,00  | 0,00  | 2.400,00  | 991,61                                  | 1.408,39                            | 370,48                                       | 0,00   |             |
|     | 56250000 Sachverständigen-, Gerichts- u. ä. Aufwendg.  | 9.763,26  | 0,00  | 9.763,26  | 190,58                                  | 9.572,68                            | 0,00   | 0,00   |             |
|     | 56290000 Sonst. Aufwendg. für Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten  | 2.600,00  | 0,00  | 2.600,00  | 225,77                                  | 2.374,23                            | 131,48                                       | 0,00   |             |
|     | 56310000 Büromaterial  | 500,00  | 0,00  | 500,00  | 0,00                                    | 500,00                              | 337,44                                       | 0,00   |             |
|     | 56320000 Fachliteratur, Zeitschriften  | 400,00  | 0,00  | 400,00  | 64,20                                   | 335,80                              | 0,00   | 0,00   |             |
|     | 56340000 Telefon, Datenübertragungskosten, GEMA  | 1.700,00  | 0,00  | 1.700,00  | 1.504,72                                | 195,28                              | 1.495,57                                     | 0,00   |             |
|     | 56360000 Öffentlichkeitsarbeit   | 500,00  | 0,00  | 500,00  | 0,00                                    | 500,00                              | -1,47  | 0,00   |             |
|     | 56411000 Gebäudeversicherungen   | 1.500,00  | 0,00  | 1.500,00  | 956,55                                  | 543,45                              | 920,98                                       | 0,00   |             |
|     | 56419000 Sonstige Versicherungen   | 12.000,00                                       | 0,00  | 12.000,00   | 8.869,47                                | 3.130,53                            | 8.672,85                                     | 0,00   |             |
|     | 56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen u. Vereinen  | 2.200,00  | 0,00  | 2.200,00  | 2.079,44                                | 120,56                              | 2.102,88                                     | 0,00   |             |
|     | 56430000 Sonstige Beiträge   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00                                    | 0,00                                | 0,00   | 0,00   |             |
|     | 56551515 Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen von Gebührenforderungen gegen den privaten Bereich                        | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00                                    | 0,00                                | 293,05                                       | 0,00   |             |
|     | 56551525 Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen von Beitragsforderungen gegen den privaten Bereich                        | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00                                    | 0,00                                | 21,24  | 0,00   |             |
|     | 56551535 Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen von Steuerforderungen gegen den privaten Bereich                          | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 4.361,69                                | -4.361,69                           | 22.605,10                                    | 0,00   |             |
|     | 56551545 Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen von Forderungen aus Transferleistungen gegen den privaten Bereich         | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00                                    | 0,00                                | 7.178,51                                     | 0,00   |             |
|     | 56551555 Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen von sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen den privaten Bereich | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00                                    | 0,00                                | 375,00                                       | 0,00   |             |
|     | 56551605 Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen von Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den privaten Bereich | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 150,00                                  | -150,00                             | 3.436,49                                     | 0,00   |             |
|     | 56730000 Kapitalertragsteuer   | 1.500,00  | 0,00  | 1.500,00  | 1.418,22                                | 81,78                               | 1.418,22                                     | 0,00   |             |
|     | 56790000 Sonstige Aufwendungen für Steuern vom Einkommen und vom Ertrag  | 91,33   | 0,00  | 91,33   | 78,00                                   | 13,33                               | 78,00  | 0,00   |             |
|     | 56820000 Kraftfahrzeugsteuer   | 400,00  | 0,00  | 400,00  | 188,00                                  | 212,00                              | 185,00                                       | 0,00   |             |
|     | 56920000 Verfügungsmittel  | 200,00  | 0,00  | 200,00  | 0,00                                    | 200,00                              | 0,00   | 0,00   |             |

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)   | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre | Erläuterung |
|-----|---|---|---|---|---|-------------------------------------|--|--|-------------|
|     |   | in €  | in €  | in €  | in €                                    | in €                                | in €   | in €   | Kontonummer |
|     |   | 1   | 2   | 3   | 4                                       | 5                                   | 6  | 7  |             |
|     | 56930000 Repräsentationen   | 6.100,00  | 0,00  | 6.100,00  | 5.252,04                                | 847,96                              | 2.959,76                                     | 0,00   |             |
|     | 56980000 Periodenfremde Aufwendungen (ohne Steuern)   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 6.774,18                                | -6.774,18                           | 9.815,04                                     | 0,00   |             |
|     | 56990000 Sonst. lfd. Aufwendg. der Verwaltungstätigkeit   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00                                    | 0,00                                | 6.180,92                                     | 0,00   |             |
| 19. | = <b>Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>   | <b>2.406.995,76</b>                             | <b>416,20</b>   | <b>2.407.411,96</b>                                     | <b>2.220.984,15</b>                     | <b>186.427,81</b>                   | <b>2.124.270,64</b>                          | <b>0,00</b>  |             |
| 20. | = <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>               | <b>-68.832,41</b>                               | <b>-416,20</b>  | <b>-69.248,61</b>                                       | <b>116.116,45</b>                       | <b>-185.365,06</b>                  | <b>163.336,03</b>                            | <b>0,00</b>  |             |
| 22. | + Entnahmen aus der Kapitalrücklage   | 76.000,00                                       | 0,00  | 76.000,00   | 0,00                                    | 76.000,00                           | 0,00   | 0,00   | 492         |
|     | 49220000 Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen   | 76.000,00                                       | 0,00  | 76.000,00   | 0,00                                    | 76.000,00                           | 0,00   | 0,00   |             |
| 25. | = <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummern 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 sowie abzüglich Nummern 21 und 23)</b> | <b>7.167,59</b>                                 | <b>-416,20</b>  | <b>6.751,39</b>   | <b>116.116,45</b>                       | <b>-109.365,06</b>                  | <b>163.336,03</b>                            | <b>0,00</b>  |             |
| 26. | Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr  | -----   | -----   | -----   | 487.699,25                              | -----                               | -----  | -----  |             |
|     | 20400000 Ergebnisvortrag  | -----   | -----   | -----   | 324.363,22                              | -----                               | -----  | -----  |             |
|     | 20500000 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag  | -----   | -----   | -----   | 163.336,03                              | -----                               | -----  | -----  |             |
| 27. | Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)                                   | -----   | -----   | -----   | 603.815,70                              | -----                               | -----  | -----  |             |

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

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten<br>(gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik) |   | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre | Erläuterung |             |
|-----|---|---|---|---|---|---|-------------------------------------|--|--|-------------|-------------|
|     |   |   | in €  | in €  | in €  | in €                                    | in €                                | in €   | in €   | in €        | Kontonummer |
|     |   |   | 1   | 2   | 3   | 4                                       | 5                                   | 6  | 7  |             |             |
| 1.  | +   | Steuern und ähnliche Abgaben  | 1.444.661,76                                    | 0,00  | 1.444.661,76  | 1.546.396,59                            | -101.734,83                         | 1.442.496,79                                 | 0,00   | 60          |             |
|     |   | 60110000 Grundsteuer A  | 30.700,00                                       | 0,00  | 30.700,00   | 39.087,68                               | -8.387,68                           | 29.197,22                                    | 0,00   |             |             |
|     |   | 60111000 Grundsteuer A von Fremdschuldnern  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00                                    | 0,00                                | 0,00   | 0,00   |             |             |
|     |   | 60120000 Grundsteuer B  | 164.700,00                                      | 0,00  | 164.700,00  | 166.120,81                              | -1.420,81                           | 167.792,28                                   | 0,00   |             |             |
|     |   | 60130000 Gewerbesteuer  | 293.861,76                                      | 0,00  | 293.861,76  | 375.844,98                              | -81.983,22                          | 346.505,82                                   | 0,00   |             |             |
|     |   | 60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer                                    | 771.800,00                                      | 0,00  | 771.800,00  | 780.455,99                              | -8.655,99                           | 722.150,91                                   | 0,00   |             |             |
|     |   | 60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer                                       | 21.000,00                                       | 0,00  | 21.000,00   | 21.029,79                               | -29,79                              | 19.050,39                                    | 0,00   |             |             |
|     |   | 60310000 Vergnügungssteuer  | 100,00  | 0,00  | 100,00  | 176,00                                  | -76,00                              | 208,00                                       | 0,00   |             |             |
|     |   | 60320000 Hundesteuer  | 7.000,00  | 0,00  | 7.000,00  | 6.941,31                                | 58,69                               | 7.232,11                                     | 0,00   |             |             |
|     |   | 60340000 Zweitwohnungssteuer  | 31.800,00                                       | 0,00  | 31.800,00   | 33.007,06                               | -1.207,06                           | 32.524,56                                    | 0,00   |             |             |
|     |   | 60521000 Familienleistungsausgleich   | 123.700,00                                      | 0,00  | 123.700,00  | 123.732,97                              | -32,97                              | 117.835,50                                   | 0,00   |             |             |
| 2.  | +   | Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen                 | 532.401,59                                      | 0,00  | 532.401,59  | 457.434,18                              | 74.967,41                           | 459.914,37                                   | 0,00   | 61          |             |
|     |   | 61110000 Schlüsselzuweisungen vom Land  | 453.900,00                                      | 0,00  | 453.900,00  | 453.932,59                              | -32,59                              | 447.345,13                                   | 0,00   |             |             |
|     |   | 61442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land                   | 78.501,59                                       | 0,00  | 78.501,59   | 3.501,59                                | 75.000,00                           | 12.569,24                                    | 0,00   |             |             |
| 4.  | +   | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 23.700,00                                       | 0,00  | 23.700,00   | 36.296,08                               | -12.596,08                          | 3.555,36                                     | 0,00   | 63          |             |
|     |   | 63221000 Entgelte für die Abwasserbeseitigung und die Abwasserabgabe              | 300,00  | 0,00  | 300,00  | 53,70                                   | 246,30                              | 956,21                                       | 0,00   |             |             |
|     |   | 63225000 Entgelte für die Sondernutzung von Straßen                               | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00                                    | 0,00                                | 15,00  | 0,00   |             |             |
|     |   | 63229000 Sonstige Entgelte  | 21.600,00                                       | 0,00  | 21.600,00   | 34.902,38                               | -13.302,38                          | 794,15                                       | 0,00   |             |             |
|     |   | 63290000 Sonstige Benutzungsgebühren  | 1.800,00  | 0,00  | 1.800,00  | 1.340,00                                | 460,00                              | 1.790,00                                     | 0,00   |             |             |
| 5.  | +   | Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 109.200,00                                      | 0,00  | 109.200,00  | 114.910,32                              | -5.710,32                           | 111.952,48                                   | 0,00   | 641,648     |             |
|     |   | 64110000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen   | 109.200,00                                      | 0,00  | 109.200,00  | 114.910,32                              | -5.710,32                           | 111.952,48                                   | 0,00   |             |             |
| 6.  | +   | Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 15.500,00                                       | 0,00  | 15.500,00   | 34.838,16                               | -19.338,16                          | 10.373,35                                    | 0,00   | 642,647,648 |             |
|     |   | 64242000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land                            | 4.000,00  | 0,00  | 4.000,00  | 3.936,52                                | 63,48                               | 10.373,35                                    | 0,00   |             |             |
|     |   | 64243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 1.798,00                                | -1.798,00                           | 0,00   | 0,00   |             |             |
|     |   | 64251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen            | 11.500,00                                       | 0,00  | 11.500,00   | 1.140,00                                | 10.360,00                           | 0,00   | 0,00   |             |             |
|     |   | 64259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich      | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 27.963,64                               | -27.963,64                          | 0,00   | 0,00   |             |             |

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten<br>(gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik) |  | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre | Erläuterung |             |
|-----|---|--|---|---|---|---|-------------------------------------|--|--|-------------|-------------|
|     |   |  | in €  | in €  | in €  | in €                                    | in €                                | in €   | in €   |             | Kontonummer |
|     |   |  | 1   | 2   | 3   | 4                                       | 5                                   | 6  | 7  |             |             |
| 7.  | +   | Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen   | 10.400,00                                       | 0,00  | 10.400,00   | 17.961,24                               | -7.561,24                           | 10.073,67                                    | 0,00   | 67          |             |
|     |   | 67151000 Zinseinzahlungen von inländischen Banken  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 3.253,94                                | -3.253,94                           | 0,00   | 0,00   |             |             |
|     |   | 67200000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 21,00                                   | -21,00                              | 966,12                                       | 0,00   |             |             |
|     |   | 67800000 Finanzeinzahlungen aus Wertpapieren des Anlagevermögens   | 9.400,00  | 0,00  | 9.400,00  | 9.454,80                                | -54,80                              | 9.454,80                                     | 0,00   |             |             |
|     |   | 67920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)  | 1.000,00  | 0,00  | 1.000,00  | 5.231,50                                | -4.231,50                           | -367,25                                      | 0,00   |             |             |
| 8.  | +   | Sonstige laufende Einzahlungen   | 55.500,00                                       | 0,00  | 55.500,00   | 64.848,42                               | -9.348,42                           | 65.218,24                                    | 0,00   | 651,66      |             |
|     |   | 66250000 Konzessionsabgaben  | 55.500,00                                       | 0,00  | 55.500,00   | 61.944,05                               | -6.444,05                           | 62.887,52                                    | 0,00   |             |             |
|     |   | 66270000 Versicherungserstattungen   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 2.904,37                                | -2.904,37                           | 2.330,72                                     | 0,00   |             |             |
| 9.  | =   | <b>Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)</b>  | <b>2.191.363,35</b>                             | <b>0,00</b>   | <b>2.191.363,35</b>                                     | <b>2.272.684,99</b>                     | <b>-81.321,64</b>                   | <b>2.103.584,26</b>                          | <b>0,00</b>  |             |             |
| 10. | -   | Personalauszahlungen   | 131.389,64                                      | 0,00  | 131.389,64  | 123.529,73                              | 7.859,91                            | 120.764,06                                   | 0,00   | 70          |             |
|     |   | 70110000 Auszahlungen für Bürgermeister, Amtsvorsteher   | 10.700,00                                       | 0,00  | 10.700,00   | 10.556,00                               | 144,00                              | 10.414,19                                    | 0,00   |             |             |
|     |   | 70130000 Auszahlungen für Rats-/Vertretungs- und Ausschussmitglieder   | 5.200,00  | 0,00  | 5.200,00  | 3.270,61                                | 1.929,39                            | 2.640,00                                     | 0,00   |             |             |
|     |   | 70190000 Auszahlungen für sonstige ehrenamtlich Tätige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr, berufene Bürger in Ausschüssen, u.a.) | 13.500,00                                       | 0,00  | 13.500,00   | 11.305,93                               | 2.194,07                            | 13.094,04                                    | 0,00   |             |             |
|     |   | 70221000 Vergütungen für Arbeitnehmer  | 78.500,00                                       | 0,00  | 78.500,00   | 75.632,49                               | 2.867,51                            | 72.558,43                                    | 0,00   |             |             |
|     |   | 70222000 Leistungszulagen für Arbeitnehmer   | 1.600,00  | 0,00  | 1.600,00  | 1.322,44                                | 277,56                              | 1.319,36                                     | 0,00   |             |             |
|     |   | 70320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer  | 3.021,85  | 0,00  | 3.021,85  | 2.847,25                                | 174,60                              | 2.696,56                                     | 0,00   |             |             |
|     |   | 70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer   | 16.767,79                                       | 0,00  | 16.767,79   | 16.767,79                               | 0,00                                | 15.869,92                                    | 0,00   |             |             |
|     |   | 70430000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für ehrenamtlich Tätige  | 2.000,00  | 0,00  | 2.000,00  | 1.681,52                                | 318,48                              | 2.057,69                                     | 0,00   |             |             |
|     |   | 70629000 Sonstige Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 79,80                                   | -79,80                              | 50,61  | 0,00   |             |             |
|     |   | 70900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)  | 100,00  | 0,00  | 100,00  | 65,90                                   | 34,10                               | 63,26  | 0,00   |             |             |
| 12. | -   | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen  | 1.020.411,07                                    | 416,20  | 1.020.827,27  | 873.335,15                              | 147.492,12                          | 1.042.242,67                                 | 0,00   | 72          |             |
|     |   | 72210000 Auszahlungen für Abfall   | 1.334,07  | 0,00  | 1.334,07  | 1.225,76                                | 108,31                              | 1.178,21                                     | 0,00   |             |             |
|     |   | 72220000 Auszahlungen für Abwasser   | 5.308,63  | 0,00  | 5.308,63  | 2.055,07                                | 3.253,56                            | 1.879,79                                     | 0,00   |             |             |
|     |   | 72240000 Auszahlungen für Gas  | 7.417,60  | 0,00  | 7.417,60  | 6.514,19                                | 903,41                              | 4.457,75                                     | 0,00   |             |             |
|     |   | 72260000 Auszahlungen für Strom  | 37.915,00                                       | 0,00  | 37.915,00   | 25.494,84                               | 12.420,16                           | 28.390,01                                    | 0,00   |             |             |

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten<br>(gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)                     | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre | Erläuterung |
|-----|---|---|---|---|---|-------------------------------------|--|--|-------------|
|     |   | in €  | in €  | in €  | in €                                    | in €                                | in €   | in €   | Kontonummer |
|     |   | 1   | 2   | 3   | 4                                       | 5                                   | 6  | 7  |             |
|     | 72310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen                                   | 77.504,16                                       | 416,20  | 77.920,36   | 45.450,25                               | 32.470,11                           | 49.067,61                                    | 0,00   |             |
|     | 72311000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke   | 3.501,59  | 0,00  | 3.501,59  | 3.501,59                                | 0,00                                | 855,00                                       | 0,00   |             |
|     | 72313000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00                                    | 0,00                                | 713,16                                       | 0,00   |             |
|     | 72323000 Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind                  | 2.300,00  | 0,00  | 2.300,00  | 371,23                                  | 1.928,77                            | 811,22                                       | 0,00   |             |
|     | 72338000 Unterhaltung der Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen   | 115.947,14                                      | 0,00  | 115.947,14  | 52.126,29                               | 63.820,85                           | 46.499,21                                    | 0,00   |             |
|     | 72351000 Wartungs- und Instandsetzungskosten  | 19.582,08                                       | 0,00  | 19.582,08   | 12.871,26                               | 6.710,82                            | 17.577,40                                    | 0,00   |             |
|     | 72352000 Betriebs- und Schmierstoffe  | 9.200,00  | 0,00  | 9.200,00  | 7.382,87                                | 1.817,13                            | 9.433,48                                     | 0,00   |             |
|     | 72360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen   | 1.844,08  | 0,00  | 1.844,08  | 1.539,38                                | 304,70                              | 1.539,38                                     | 0,00   |             |
|     | 72370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung  | 8.809,23  | 0,00  | 8.809,23  | 5.245,06                                | 3.564,17                            | 9.425,67                                     | 0,00   |             |
|     | 72380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände                         | 16.650,00                                       | 0,00  | 16.650,00   | 10.907,44                               | 5.742,56                            | 11.783,17                                    | 0,00   |             |
|     | 72490000 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel  | 600,00  | 0,00  | 600,00  | 178,50                                  | 421,50                              | 143,26                                       | 0,00   |             |
|     | 72543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände   | 314.791,67                                      | 0,00  | 314.791,67  | 310.432,17                              | 4.359,50                            | 512.922,16                                   | 0,00   |             |
|     | 72544000 Kostenerstattungen an Zweckverbände  | 36.500,00                                       | 0,00  | 36.500,00   | 35.010,28                               | 1.489,72                            | 35.639,98                                    | 0,00   |             |
|     | 72551000 Kostenerstattungen an private Unternehmen  | 349.931,06                                      | 0,00  | 349.931,06  | 342.291,27                              | 7.639,79                            | 293.950,41                                   | 0,00   |             |
|     | 72559000 Kostenerstattungen an den sonstigen privaten Bereich   | 11.274,76                                       | 0,00  | 11.274,76   | 10.737,70                               | 537,06                              | 15.975,80                                    | 0,00   |             |
| 13. | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen  | 1.053.718,03                                    | 0,00  | 1.053.718,03  | 1.051.493,53                            | 2.224,50                            | 1.019.389,39                                 | 0,00   | 74          |
|     | 74143000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände                                | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00                                    | 0,00                                | 400,00                                       | 0,00   |             |
|     | 74159000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich                                | 4.500,00  | 0,00  | 4.500,00  | 3.791,00                                | 709,00                              | 3.198,84                                     | 0,00   |             |
|     | 74310000 Gewerbesteuerumlage  | 34.617,31                                       | 0,00  | 34.617,31   | 33.101,81                               | 1.515,50                            | 28.409,31                                    | 0,00   |             |
|     | 74421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise   | 707.756,27                                      | 0,00  | 707.756,27  | 707.756,27                              | 0,00                                | 682.221,08                                   | 0,00   |             |
|     | 74422000 Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde  | 306.844,45                                      | 0,00  | 306.844,45  | 306.844,45                              | 0,00                                | 305.160,16                                   | 0,00   |             |
| 15. | - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen  | 643,73  | 0,00  | 643,73  | 797,50                                  | -153,77                             | 1.421,75                                     | 0,00   | 77          |
|     | 77910000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)           | 643,73  | 0,00  | 643,73  | 797,50                                  | -153,77                             | 1.421,75                                     | 0,00   |             |
| 16. | - Sonstige laufende Auszahlungen  | 57.633,29                                       | 0,00  | 57.633,29   | 31.666,07                               | 25.967,22                           | 39.717,83                                    | 0,00   | 76          |
|     | 76120000 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung  | 5.665,29  | 0,00  | 5.665,29  | 704,28                                  | 4.961,01                            | 1.674,12                                     | 0,00   |             |



| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten<br>(gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)            | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres  | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre | Erläuterung       |
|-----|--|--|---|---|---|-------------------------------------|--|--|-------------------|
|     |  | in €   | in €  | in €  | in €                                    | in €                                | in €   | in €   | Kontonummer       |
|     |  | 1  | 2   | 3   | 4                                       | 5                                   | 6  | 7  |                   |
|     | 68259001 Beiträge und ähnlichen Entgelte vom sonstigen privaten Bereich / aus öffentlich-rechtlichen Entgelten | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00                                    | 0,00                                | 561,13                                       | 0,00   |                   |
| 21. | +  | Einzahlungen aus Anlagevermögen  | 0,00  | 0,00  | 0,00                                    | 27.300,00                           | 71.976,00                                    | 0,00   | 684-686           |
|     |  | 68510229 Einzahlungen für Grünflächen / Sonstige   | 0,00  | 0,00  | 0,00                                    | 0,00                                | 0,00   | 0,00   |                   |
|     |  | 68511000 Einzahlungen aus der Veräußerung unbebauter Grundstücke und grundstücksgleicher Rechte  | 0,00  | 0,00  | 0,00                                    | 27.300,00                           | 66.976,00                                    | 0,00   |                   |
|     |  | 68520391 Einzahlungen für Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen  | 0,00  | 0,00  | 0,00                                    | 0,00                                | 0,00   | 0,00   |                   |
|     |  | 68520399 Einzahlungen für Sonstige Gebäude, Bauten   | 0,00  | 0,00  | 0,00                                    | 0,00                                | 0,00   | 0,00   |                   |
|     |  | 68560000 Einzahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen  | 0,00  | 0,00  | 0,00                                    | 0,00                                | 0,00   | 0,00   |                   |
|     |  | 68561000 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens über einem Wert von 1000 EURO ohne Umsatzsteuer                               | 0,00  | 0,00  | 0,00                                    | 0,00                                | 5.000,00                                     | 0,00   |                   |
| 24. | =  | <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)</b>  | <b>43.200,00</b>  | <b>0,00</b>   | <b>43.200,00</b>                        | <b>72.155,35</b>                    | <b>119.223,85</b>                            | <b>0,00</b>  |                   |
| 25. | -  | Auszahlungen für Anlagevermögen  | 65.167,56   | 0,00  | 65.167,56                               | 24.201,27                           | 24.050,28                                    | 0,00   | 781,784-786       |
|     |  | 78510229 Auszahlungen für Grünflächen / Sonstige   | 5.000,00  | 0,00  | 5.000,00                                | 0,00                                | 0,00   | 0,00   |                   |
|     |  | 78511000 Auszahlungen für den Erwerb unbebauter Grundstücke und grundstücksgleicher Rechte   | 5.670,30  | 0,00  | 5.670,30                                | 5.670,30                            | 0,00   | 0,00   |                   |
|     |  | 78531000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken von Infrastrukturvermögen  | 2.033,71  | 0,00  | 2.033,71                                | 2.033,71                            | 365,98                                       | 0,00   |                   |
|     |  | 78532000 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Herstellungskosten) und Erwerb bei Infrastrukturvermögen   | 5.000,00  | 0,00  | 5.000,00                                | 0,00                                | 0,00   | 0,00   |                   |
|     |  | 78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen  | 0,00  | 0,00  | 0,00                                    | 0,00                                | 4.059,09                                     | 0,00   |                   |
|     |  | 78561000 Auszahlung für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über einem Wert von 1000 EUR ohne Umsatzsteuer   | 0,00  | 0,00  | 0,00                                    | 0,00                                | 7.500,00                                     | 0,00   |                   |
|     |  | 78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens über einem Wert von 1000 Euro ohne Umsatzsteuer  | 47.463,55   | 0,00  | 47.463,55                               | 16.497,26                           | 12.125,21                                    | 0,00   |                   |
| 28. | =  | <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)</b>  | <b>65.167,56</b>  | <b>0,00</b>   | <b>65.167,56</b>                        | <b>24.201,27</b>                    | <b>24.050,28</b>                             | <b>0,00</b>  |                   |
| 29. | =  | <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)</b>   | <b>-21.967,56</b>   | <b>0,00</b>   | <b>-21.967,56</b>                       | <b>47.954,08</b>                    | <b>95.173,57</b>                             | <b>0,00</b>  |                   |
| 30. | =  | <b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 18 und 29)</b>   | <b>-94.399,97</b>   | <b>-416,20</b>  | <b>-94.816,17</b>                       | <b>239.817,09</b>                   | <b>-24.777,87</b>                            | <b>0,00</b>  |                   |
| 35. | =  | <b>Saldo der durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgänge</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                             | <b>5.492,54</b>                     | <b>-812,21</b>                               | <b>0,00</b>  | <b>699 J. 799</b> |
| 36. | =  | <b>Veränderung der Forderungen und der Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern, 40, 44 und 45)</b> | <b>-94.399,97</b>   | <b>-416,20</b>  | <b>-94.816,17</b>                       | <b>245.309,63</b>                   | <b>-25.590,08</b>                            | <b>0,00</b>  |                   |
| 37. |  | Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32)  | -72.432,41  | -416,20   | -72.848,61                              | 191.863,01                          | -119.951,44                                  | 0,00   |                   |

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten<br>(gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)          | Ermächti-<br>gungen des<br>Haushalts-<br>jahres | Übertragene<br>Ermächti-<br>gungen aus<br>Haushalts-<br>vorjahren | Gesamt-<br>ermäch-<br>tigungen im<br>Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des<br>Haushalts-<br>jahres | Abweichung<br>im Haus-<br>haltsjahr | Ergebnis<br>des Haus-<br>haltsvor-<br>jahres | Übertra-<br>gung von<br>Ermäch-<br>tigungen in<br>Haushalts-<br>folgejahre | Erläuterung |
|-----|--|---|---|---|---|-------------------------------------|--|--|-------------|
|     |  | in €  | in €  | in €  | in €                                    | in €                                | in €   | in €   | Kontonummer |
|     |  | 1   | 2   | 3   | 4                                       | 5                                   | 6  | 7  |             |
| 38. | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Vorjahres                                     | -----   | -----   | -79.831,93  | -119.951,44                             | -----                               | -----  | -----  |             |
| 39. | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 37 und 38) | -----   | -----   | -152.680,54   | 71.911,57                               | -----                               | -----  | -----  |             |

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

# Übersicht über die Teilrechnungen 2019

## 1. Übersicht über die Teilergebnrechnungen

Gemeinde: 19 Dobin a. See

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)  | Summe aller Teilhaushalte |                               | Teilhaushalt        |                               | Teilhaushalt        |                               |  |  |
|-----|---|---------------------------|-------------------------------|---------------------|-------------------------------|---------------------|-------------------------------|--|--|
|     |   |                           |                               | 1                   |                               | 2                   |                               |  |  |
|     |   |                           |                               | Finanzverwaltung    |                               | Allg. Verwaltung    |                               |  |  |
|     |   | Gesamt-ermächtigung       | Ergebnis des Haushalts-jahres | Gesamt-ermächtigung | Ergebnis des Haushalts-jahres | Gesamt-ermächtigung | Ergebnis des Haushalts-jahres |  |  |
|     |   | 1                         | 2                             | 3                   | 4                             | 5                   | 6                             |  |  |
| 1.  | + Steuern und ähnliche Abgaben  | 1.433.000,00              | 1.537.178,61                  | 1.433.000,00        | 1.537.178,61                  | 0,00                | 0,00                          |  |  |
| 2.  | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge  | 658.300,00                | 518.780,71                    | 513.800,00          | 453.932,59                    | 144.500,00          | 64.848,12                     |  |  |
| 4.  | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 26.400,00                 | 44.635,71                     | 0,00                | 0,00                          | 26.400,00           | 44.635,71                     |  |  |
| 5.  | + Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 109.200,00                | 109.368,75                    | 0,00                | 0,00                          | 109.200,00          | 109.368,75                    |  |  |
| 6.  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 15.500,00                 | 37.092,18                     | 0,00                | 0,00                          | 15.500,00           | 37.092,18                     |  |  |
| 9.  | + Zinserträge und sonstige Finanzerträge  | 10.400,00                 | 17.738,97                     | 1.000,00            | 8.284,17                      | 9.400,00            | 9.454,80                      |  |  |
| 10. | + Sonstige laufende Erträge   | 73.200,00                 | 72.305,67                     | 0,00                | 3,67                          | 73.200,00           | 72.302,00                     |  |  |
| 11. | = <b>Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)</b>  | <b>2.326.000,00</b>       | <b>2.337.100,60</b>           | <b>1.947.800,00</b> | <b>1.999.399,04</b>           | <b>378.200,00</b>   | <b>337.701,56</b>             |  |  |
| 12. | - Personalaufwendungen  | 130.500,00                | 125.504,76                    | 0,00                | 0,00                          | 130.500,00          | 125.504,76                    |  |  |
| 14. | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 1.020.700,00              | 870.640,50                    | 0,00                | 0,00                          | 1.020.700,00        | 870.640,50                    |  |  |
| 15. | - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung | 143.200,00                | 127.629,14                    | 0,00                | 0,00                          | 143.200,00          | 127.629,14                    |  |  |
| 17. | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen  | 1.042.100,00              | 1.053.409,03                  | 1.037.600,00        | 1.049.218,03                  | 4.500,00            | 4.191,00                      |  |  |
| 19. | - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen  | 600,00                    | 797,50                        | 600,00              | 797,50                        | 0,00                | 0,00                          |  |  |
| 20. | - Sonstige laufenden Aufwendungen   | 64.900,00                 | 43.003,22                     | 0,00                | 4.361,69                      | 64.900,00           | 38.641,53                     |  |  |
| 21. | = <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)</b>  | <b>2.402.000,00</b>       | <b>2.220.984,15</b>           | <b>1.038.200,00</b> | <b>1.054.377,22</b>           | <b>1.363.800,00</b> | <b>1.166.606,93</b>           |  |  |
| 22. | = <b>Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)</b>  | <b>-76.000,00</b>         | <b>116.116,45</b>             | <b>909.600,00</b>   | <b>945.021,82</b>             | <b>-985.600,00</b>  | <b>-828.905,37</b>            |  |  |
| 25. | = <b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)</b>    | <b>-76.000,00</b>         | <b>116.116,45</b>             | <b>909.600,00</b>   | <b>945.021,82</b>             | <b>-985.600,00</b>  | <b>-828.905,37</b>            |  |  |

# Übersicht über die Teilrechnungen 2019

## 1. Übersicht über die Teilergebnrechnungen

Gemeinde: 19 Dobin a. See

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)   | Summe aller Teilhaushalte |                               | Teilhaushalt        |                               | Teilhaushalt        |                               |  |  |
|-----|--|---------------------------|-------------------------------|---------------------|-------------------------------|---------------------|-------------------------------|--|--|
|     |  |                           |                               | 1                   |                               | 2                   |                               |  |  |
|     |  |                           |                               | Finanzverwaltung    |                               | Allg. Verwaltung    |                               |  |  |
|     |  | Gesamt-ermächtigung       | Ergebnis des Haushalts-jahres | Gesamt-ermächtigung | Ergebnis des Haushalts-jahres | Gesamt-ermächtigung | Ergebnis des Haushalts-jahres |  |  |
|     |  | 1                         | 2                             | 3                   | 4                             | 5                   | 6                             |  |  |
| 28. | = Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27) | -76.000,00                | 116.116,45                    | 909.600,00          | 945.021,82                    | -985.600,00         | -828.905,37                   |  |  |

\*\*\* Ende der Liste "Übersicht über die Teilrechnungen" \*\*\*

# Übersicht über die Teilrechnungen 2019

## 2. Übersicht über die Teilfinanzrechnungen

Gemeinde: 19 Dobin a. See

| Nr.  | Ein- und Auszahlungsarten<br>(gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)  | Summe aller Teilhaushalte |                              | Teilhaushalt        |                              | Teilhaushalt        |                              |  |  |
|------|--|---------------------------|------------------------------|---------------------|------------------------------|---------------------|------------------------------|--|--|
|      |  |                           |                              | 1                   |                              | 2                   |                              |  |  |
|      |  |                           |                              | Finanzverwaltung    |                              | Allg. Verwaltung    |                              |  |  |
|      |  | Gesamt-ermächtigung       | Ergebnis des Haushaltsjahres | Gesamt-ermächtigung | Ergebnis des Haushaltsjahres | Gesamt-ermächtigung | Ergebnis des Haushaltsjahres |  |  |
|      |  | 1                         | 2                            | 3                   | 4                            | 5                   | 6                            |  |  |
| 1.   | + Steuern und ähnliche Abgaben   | 1.433.000,00              | 1.546.396,59                 | 1.433.000,00        | 1.546.396,59                 | 0,00                | 0,00                         |  |  |
| 2.   | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen  | 531.900,00                | 457.434,18                   | 453.900,00          | 453.932,59                   | 78.000,00           | 3.501,59                     |  |  |
| 4.   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 23.700,00                 | 36.296,08                    | 0,00                | 0,00                         | 23.700,00           | 36.296,08                    |  |  |
| 5.   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte   | 109.200,00                | 114.910,32                   | 0,00                | 0,00                         | 109.200,00          | 114.910,32                   |  |  |
| 6.   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 15.500,00                 | 34.838,16                    | 0,00                | 0,00                         | 15.500,00           | 34.838,16                    |  |  |
| 8.   | + Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen   | 10.400,00                 | 17.961,24                    | 1.000,00            | 8.506,44                     | 9.400,00            | 9.454,80                     |  |  |
| 9.   | + Sonstige laufende Einzahlungen   | 55.500,00                 | 64.848,42                    | 0,00                | 0,00                         | 55.500,00           | 64.848,42                    |  |  |
| 10.  | = <b>Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>   | <b>2.179.200,00</b>       | <b>2.272.684,99</b>          | <b>1.887.900,00</b> | <b>2.008.835,62</b>          | <b>291.300,00</b>   | <b>263.849,37</b>            |  |  |
| 11.  | - Personalauszahlungen   | 130.500,00                | 123.529,73                   | 0,00                | 0,00                         | 130.500,00          | 123.529,73                   |  |  |
| 13.  | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen  | 1.020.700,00              | 873.335,15                   | 0,00                | 0,00                         | 1.020.700,00        | 873.335,15                   |  |  |
| 14.  | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen   | 1.042.100,00              | 1.051.493,53                 | 1.037.600,00        | 1.047.702,53                 | 4.500,00            | 3.791,00                     |  |  |
| 16.  | - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen   | 600,00                    | 797,50                       | 600,00              | 797,50                       | 0,00                | 0,00                         |  |  |
| 17.  | - Sonstige laufende Auszahlungen   | 64.900,00                 | 31.666,07                    | 0,00                | 0,00                         | 64.900,00           | 31.666,07                    |  |  |
| 18.  | = <b>Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)</b>   | <b>2.258.800,00</b>       | <b>2.080.821,98</b>          | <b>1.038.200,00</b> | <b>1.048.500,03</b>          | <b>1.220.600,00</b> | <b>1.032.321,95</b>          |  |  |
| 19.  | <b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)</b>  | <b>-79.600,00</b>         | <b>191.863,01</b>            | <b>849.700,00</b>   | <b>960.335,59</b>            | <b>-929.300,00</b>  | <b>-768.472,58</b>           |  |  |
| 22.  | <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)</b>                                | <b>-79.600,00</b>         | <b>191.863,01</b>            | <b>849.700,00</b>   | <b>960.335,59</b>            | <b>-929.300,00</b>  | <b>-768.472,58</b>           |  |  |
| 22.2 | <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)</b> | <b>-79.600,00</b>         | <b>191.863,01</b>            | <b>849.700,00</b>   | <b>960.335,59</b>            | <b>-929.300,00</b>  | <b>-768.472,58</b>           |  |  |

# Übersicht über die Teilrechnungen 2019

## 2. Übersicht über die Teilfinanzrechnungen

Gemeinde: 19 Dobin a. See

| Nr. | Ein- und Auszahlungsarten<br>(gemäß § 4 Absatz 6 GemHVO-Doppik)   | Summe aller Teilhaushalte |                              | Teilhaushalt        |                              | Teilhaushalt        |                              |  |  |
|-----|---|---------------------------|------------------------------|---------------------|------------------------------|---------------------|------------------------------|--|--|
|     |   |                           |                              | 1                   |                              | 2                   |                              |  |  |
|     |   |                           |                              | Finanzverwaltung    |                              | Allg. Verwaltung    |                              |  |  |
|     |   | Gesamt-ermächtigung       | Ergebnis des Haushaltsjahres | Gesamt-ermächtigung | Ergebnis des Haushaltsjahres | Gesamt-ermächtigung | Ergebnis des Haushaltsjahres |  |  |
|     |   | 1                         | 2                            | 3                   | 4                            | 5                   | 6                            |  |  |
| 23. | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 43.200,00                 | 44.855,35                    | 43.200,00           | 43.255,35                    | 0,00                | 1.600,00                     |  |  |
| 24. | + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00                      | 0,00                         | 0,00                | 0,00                         | 0,00                | 0,00                         |  |  |
| 26. | + Einzahlungen aus Sachanlagen  | 0,00                      | 27.300,00                    | 0,00                | 0,00                         | 0,00                | 27.300,00                    |  |  |
| 31. | <b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)</b>                   | <b>43.200,00</b>          | <b>72.155,35</b>             | <b>43.200,00</b>    | <b>43.255,35</b>             | <b>0,00</b>         | <b>28.900,00</b>             |  |  |
| 33. | - Auszahlungen für Sachanlagen  | 58.000,00                 | 24.201,27                    | 0,00                | 0,00                         | 58.000,00           | 24.201,27                    |  |  |
| 38. | <b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)</b>                   | <b>58.000,00</b>          | <b>24.201,27</b>             | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                  | <b>58.000,00</b>    | <b>24.201,27</b>             |  |  |
| 39. | <b>= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)</b>      | <b>-14.800,00</b>         | <b>47.954,08</b>             | <b>43.200,00</b>    | <b>43.255,35</b>             | <b>-58.000,00</b>   | <b>4.698,73</b>              |  |  |
| 40. | <b>= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)</b> | <b>-94.400,00</b>         | <b>239.817,09</b>            | <b>892.900,00</b>   | <b>1.003.590,94</b>          | <b>-987.300,00</b>  | <b>-763.773,85</b>           |  |  |

\*\*\* Ende der Liste "Übersicht über die Teilrechnungen" \*\*\*

Teilhaushalt 1 Finanzverwaltung

| lfd.<br>Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)   | Summe aller<br>Produkte | Produkt<br>(wesentlich)                            | Produkt<br>(sonstig)                    |  |  |  |
|-------------|--|-------------------------|--|---|--|--|--|
|             |  | 1                       | 61100  | 61200                                   |  |  |  |
|             |  |                         | Steuern, allg.<br>Zuweisungen und allg.<br>Umlagen | Sonstige allgemeine<br>Finanzwirtschaft |  |  |  |
|             |  | in €                    | in €   | in €                                    |  |  |  |
| 1           | + Steuern und ähnliche Abgaben   | 1.537.178,61            | 1.537.178,61                                       | 0,00                                    |  |  |  |
| 2           | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge   | 453.932,59              | 453.932,59   | 0,00                                    |  |  |  |
| 9           | + Zinserträge und sonstige Finanzerträge   | 8.284,17                | 4.266,50   | 4.017,67                                |  |  |  |
| 10          | + Sonstige laufende Erträge  | 3,67                    | 3,67   | 0,00                                    |  |  |  |
| 11          | = Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)  | 1.999.399,04            | 1.995.381,37                                       | 4.017,67                                |  |  |  |
| 17          | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen   | 1.049.218,03            | 1.049.218,03                                       | 0,00                                    |  |  |  |
| 19          | - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen   | 797,50                  | 797,50   | 0,00                                    |  |  |  |
| 20          | - Sonstige laufenden Aufwendungen  | 4.361,69                | 4.361,69   | 0,00                                    |  |  |  |
| 21          | = Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)  | 1.054.377,22            | 1.054.377,22                                       | 0,00                                    |  |  |  |
| 22          | = Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)  | 945.021,82              | 941.004,15   | 4.017,67                                |  |  |  |
| 25          | = Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)  | 945.021,82              | 941.004,15   | 4.017,67                                |  |  |  |
| 28          | = Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27) | 945.021,82              | 941.004,15   | 4.017,67                                |  |  |  |

Teilhaushalt 2 Allg. Verwaltung

| Ifd. Nr.  | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)  | Summe aller Produkte | Produkt (wesentlich) | Produkt (wesentlich) | Produkt (wesentlich)                        | Produkt (wesentlich)            |
|-----------|---|----------------------|----------------------|----------------------|---|---------------------------------|
|           |   | 2                    | 11402                | 11403                | 12600                                       | 21102                           |
|           |   |                      | Liegenschaften       | Bauhof Dobin am See  | Brandschutz Dobin am See (alle Feuerwehren) | Schulkostenbeiträge Grundschule |
|           |   | in €                 | in €                 | in €                 | in €  | in €                            |
| 2         | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge  | 64.848,12            | 0,00                 | 0,00                 | 5.182,47                                    | 0,00                            |
| 4         | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 44.635,71            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00  | 0,00                            |
| 5         | + Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 109.368,75           | 100.116,82           | 0,00                 | 0,00  | 0,00                            |
| 6         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 37.092,18            | 20.027,24            | 0,00                 | 1.798,00                                    | 0,00                            |
| 9         | + Zinserträge und sonstige Finanzerträge  | 9.454,80             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00  | 0,00                            |
| 10        | + Sonstige laufende Erträge   | 72.302,00            | 56,03                | 1.400,00             | 8.278,55                                    | 0,00                            |
| <b>11</b> | <b>= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)</b>  | <b>337.701,56</b>    | <b>120.200,09</b>    | <b>1.400,00</b>      | <b>15.259,02</b>                            | <b>0,00</b>                     |
| 12        | - Personalaufwendungen  | 125.504,76           | 0,00                 | 92.275,80            | 12.890,96                                   | 0,00                            |
| 14        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 870.640,50           | 31.473,11            | 16.570,43            | 36.787,27                                   | 142.411,26                      |
| 15        | - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung | 127.629,14           | 204,11               | 4.742,49             | 33.931,22                                   | 0,00                            |
| 17        | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen  | 4.191,00             | 0,00                 | 0,00                 | 4.191,00                                    | 0,00                            |
| 20        | - Sonstige laufenden Aufwendungen   | 38.641,53            | 190,58               | 1.265,53             | 28.913,04                                   | 0,00                            |
| <b>21</b> | <b>= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)</b>  | <b>1.166.606,93</b>  | <b>31.867,80</b>     | <b>114.854,25</b>    | <b>116.713,49</b>                           | <b>142.411,26</b>               |
| <b>22</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)</b>  | <b>-828.905,37</b>   | <b>88.332,29</b>     | <b>-113.454,25</b>   | <b>-101.454,47</b>                          | <b>-142.411,26</b>              |
| <b>25</b> | <b>= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)</b>    | <b>-828.905,37</b>   | <b>88.332,29</b>     | <b>-113.454,25</b>   | <b>-101.454,47</b>                          | <b>-142.411,26</b>              |
| <b>28</b> | <b>= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)</b>   | <b>-828.905,37</b>   | <b>88.332,29</b>     | <b>-113.454,25</b>   | <b>-101.454,47</b>                          | <b>-142.411,26</b>              |

Teilhaushalt 2 Allg. Verwaltung

| lfd. Nr.  | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)  | Produkt (wesentlich)                       | Produkt (wesentlich)              | Produkt (wesentlich) | Produkt (wesentlich)              | Produkt (wesentlich)                  |
|-----------|---|--|-----------------------------------|----------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|
|           |   | 21502                                      | 28100                             | 54100                | 54500                             | 57303                                 |
|           |   | Schulkostenbeiträge an Regionalschulträger | Heimat- und sonstige Kulturpflege | Gemeindestraßen      | Straßenreinigung und Winterdienst | Alte FW Retgendorf - Garagen am Teich |
|           |   | in €                                       | in €                              | in €                 | in €                              | in €                                  |
| 2         | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge  | 0,00                                       | 0,00                              | 56.164,06            | 0,00                              | 0,00                                  |
| 4         | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 0,00                                       | 0,00                              | 2.317,11             | 0,00                              | 0,00                                  |
| 5         | + Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 0,00                                       | 0,00                              | 0,00                 | 0,00                              | 2.260,00                              |
| 6         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 0,00                                       | 0,00                              | 15.266,94            | 0,00                              | 0,00                                  |
| <b>11</b> | <b>= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)</b>  | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                       | <b>73.748,11</b>     | <b>0,00</b>                       | <b>2.260,00</b>                       |
| 14        | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 79.644,36                                  | 0,00                              | 66.711,69            | 7.161,27                          | 858,00                                |
| 15        | - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung der Verwaltung | 0,00                                       | 0,00                              | 80.281,32            | 0,00                              | 0,00                                  |
| 20        | - Sonstige laufende Aufwendungen  | 0,00                                       | 2.404,68                          | 0,00                 | 0,00                              | 174,62                                |
| <b>21</b> | <b>= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)</b>  | <b>79.644,36</b>                           | <b>2.404,68</b>                   | <b>146.993,01</b>    | <b>7.161,27</b>                   | <b>1.032,62</b>                       |
| <b>22</b> | <b>= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)</b>  | <b>-79.644,36</b>                          | <b>-2.404,68</b>                  | <b>-73.244,90</b>    | <b>-7.161,27</b>                  | <b>1.227,38</b>                       |
| <b>25</b> | <b>= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)</b>      | <b>-79.644,36</b>                          | <b>-2.404,68</b>                  | <b>-73.244,90</b>    | <b>-7.161,27</b>                  | <b>1.227,38</b>                       |
| <b>28</b> | <b>= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)</b>     | <b>-79.644,36</b>                          | <b>-2.404,68</b>                  | <b>-73.244,90</b>    | <b>-7.161,27</b>                  | <b>1.227,38</b>                       |

Teilhaushalt 2 Allg. Verwaltung

| lfd. Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)  | Produkt (wesentlich) | Produkt (wesentlich)   | Produkt (wesentlich) | Produkt (sonstig)    | Produkt (sonstig)  |  |
|----------|---|----------------------|--|----------------------|----------------------|--------------------|--|
|          |   | 57304                | 57305  | 57306                | 11100                | 11104              |  |
|          |   | ehem. Kita Buchholz  | ehem. Gemeinderäume FFW Retgendorf vermietet als Kita (Diakonie) | ehem. Jugendclub     | Verwaltungssteuerung | Politische Gremien |  |
|          |   | in €                 | in €   | in €                 | in €                 | in €               |  |
| 5        | + Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 1.200,00             | 5.791,93   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00               |  |
| 11       | = <b>Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)</b>  | <b>1.200,00</b>      | <b>5.791,93</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>        |  |
| 12       | - Personalaufwendungen  | 0,00                 | 0,00   | 0,00                 | 0,00                 | 15.898,13          |  |
| 14       | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 384,46               | 125,45   | 1.950,95             | 5.316,67             | 0,00               |  |
| 15       | - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung der Verwaltung | 0,00                 | 1.680,03   | 978,72               | 0,00                 | 0,00               |  |
| 20       | - Sonstige laufende Aufwendungen  | 355,14               | 90,05  | 0,00                 | 2.700,04             | 1.051,63           |  |
| 21       | = <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)</b>  | <b>739,60</b>        | <b>1.895,53</b>  | <b>2.929,67</b>      | <b>8.016,71</b>      | <b>16.949,76</b>   |  |
| 22       | = <b>Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)</b>  | <b>460,40</b>        | <b>3.896,40</b>  | <b>-2.929,67</b>     | <b>-8.016,71</b>     | <b>-16.949,76</b>  |  |
| 25       | = <b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)</b>      | <b>460,40</b>        | <b>3.896,40</b>  | <b>-2.929,67</b>     | <b>-8.016,71</b>     | <b>-16.949,76</b>  |  |
| 28       | = <b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)</b>     | <b>460,40</b>        | <b>3.896,40</b>  | <b>-2.929,67</b>     | <b>-8.016,71</b>     | <b>-16.949,76</b>  |  |

Teilhaushalt 2 Allg. Verwaltung

| lfd. Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)  | Produkt (sonstig)   | Produkt (sonstig)  | Produkt (sonstig) | Produkt (sonstig)      | Produkt (sonstig)                    |  |
|----------|---|---|--|-------------------|------------------------|--------------------------------------|--|
|          |   | 36100   | 36600  | 42401             | 53500                  | 53800                                |  |
|          |   | Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege | Spielplätze (Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit) | Sportsstätten     | kombinierte Versorgung | Kleineinleiter (Abwasserbeseitigung) |  |
|          |   | in €  | in €   | in €              | in €                   | in €                                 |  |
| 4        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 0,00  | 0,00   | 0,00              | 0,00                   | 53,70                                |  |
| 9        | + Zinserträge und sonstige Finanzerträge  | 0,00  | 0,00   | 0,00              | 9.454,80               | 0,00                                 |  |
| 10       | + Sonstige laufende Erträge   | 0,00  | 0,00   | 0,00              | 62.567,42              | 0,00                                 |  |
| 11       | = Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)   | 0,00  | 0,00   | 0,00              | 72.022,22              | 53,70                                |  |
| 14       | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 419.423,77  | 1.012,39   | 2.025,23          | 0,00                   | 53,69                                |  |
| 15       | - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung der Verwaltung | 0,00  | 507,39   | 554,81            | 0,00                   | 0,00                                 |  |
| 20       | - Sonstige laufenden Aufwendungen   | 0,00  | 0,00   | 0,00              | 1.496,22               | 0,00                                 |  |
| 21       | = Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)   | 419.423,77  | 1.519,78   | 2.580,04          | 1.496,22               | 53,69                                |  |
| 22       | = Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)   | -419.423,77   | -1.519,78  | -2.580,04         | 70.526,00              | 0,01                                 |  |
| 25       | = Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)             | -419.423,77   | -1.519,78  | -2.580,04         | 70.526,00              | 0,01                                 |  |
| 28       | = Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)            | -419.423,77   | -1.519,78  | -2.580,04         | 70.526,00              | 0,01                                 |  |

Teilhaushalt 2 Allg. Verwaltung

| lfd. Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)  | Produkt (sonstig)            | Produkt (sonstig)                                     | Produkt (sonstig)                              | Produkt (sonstig)  | Produkt (sonstig)  |  |
|----------|---|------------------------------|---|--|--|--|--|
|          |   | 54200                        | 55200   | 55300  | 57300  | 57301  |  |
|          |   | Nebenanlagen an Kreisstraßen | Öffentliche Gewässer und wasserbauliche Anlagen (WBV) | Kriegsgräber (Friedhofs- und Bestattungswesen) | Allgemeine Einrichtungen (zukünftiger Gemeinderaum Retgendorf) | Gemeinderaum Liessow in FFw (Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen) |  |
|          |   | in €                         | in €  | in €   | in €   | in €   |  |
| 2        | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge  | 0,00                         | 0,00  | 3.501,59                                       | 0,00   | 0,00   |  |
| 4        | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 567,84                       | 40.357,06   | 0,00   | 0,00   | 1.200,00   |  |
| 11       | = Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)   | 567,84                       | 40.357,06   | 3.501,59                                       | 0,00   | 1.200,00   |  |
| 12       | - Personalaufwendungen  | 0,00                         | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 4.439,87   |  |
| 14       | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 0,00                         | 35.010,28   | 3.501,59                                       | 18.672,34  | 1.546,29   |  |
| 15       | - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung der Verwaltung | 2.875,68                     | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 1.873,37   |  |
| 21       | = Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)   | 2.875,68                     | 35.010,28   | 3.501,59                                       | 18.672,34  | 7.859,53   |  |
| 22       | = Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)   | -2.307,84                    | 5.346,78  | 0,00   | -18.672,34   | -6.659,53  |  |
| 25       | = Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)             | -2.307,84                    | 5.346,78  | 0,00   | -18.672,34   | -6.659,53  |  |
| 28       | = Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)            | -2.307,84                    | 5.346,78  | 0,00   | -18.672,34   | -6.659,53  |  |

Teilhaushalt 2 Allg. Verwaltung

| Ifd.<br>Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)   | Produkt<br>(sonstig)   |  |  |  |  |  |
|-------------|--|--|--|--|--|--|--|
|             |  | 57302  |  |  |  |  |  |
|             |  | Gemeinderaum Rubow<br>in FFw (Kommunale<br>allgemeine<br>Einrichtungen und<br>Unternehmen) |  |  |  |  |  |
|             |  | in €   |  |  |  |  |  |
| 4           | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 140,00   |  |  |  |  |  |
| 11          | = Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)  | 140,00   |  |  |  |  |  |
| 22          | = Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)  | 140,00   |  |  |  |  |  |
| 25          | = Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)  | 140,00   |  |  |  |  |  |
| 28          | = Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27) | 140,00   |  |  |  |  |  |

\*\*\* Ende der Liste "Zugeordnete Produkte in der Teilergebnisrechnung" \*\*\*

Teilhaushalt 1 Finanzverwaltung

| Nr.  | Ein- und Auszahlungsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)  | Summe aller<br>Produkte | Produkt<br>(wesentlich)                            | Produkt<br>(sonstig)                    |  |  |  |
|------|--|-------------------------|--|---|--|--|--|
|      |  | 1                       | 61100  | 61200                                   |  |  |  |
|      |  |                         | Steuern, allg.<br>Zuweisungen und allg.<br>Umlagen | Sonstige allgemeine<br>Finanzwirtschaft |  |  |  |
|      |  | in €                    | in €   | in €                                    |  |  |  |
| 1.   | + Steuern und ähnliche Abgaben   | 1.546.396,59            | 1.546.396,59                                       | 0,00                                    |  |  |  |
| 2.   | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige<br>Transfereinzahlungen   | 453.932,59              | 453.932,59   | 0,00                                    |  |  |  |
| 8.   | + Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen   | 8.506,44                | 5.252,50   | 3.253,94                                |  |  |  |
| 10.  | = <b>Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern<br/>1 bis 9)</b>   | <b>2.008.835,62</b>     | <b>2.005.581,68</b>                                | <b>3.253,94</b>                         |  |  |  |
| 14.  | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen   | 1.047.702,53            | 1.047.702,53                                       | 0,00                                    |  |  |  |
| 16.  | - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen   | 797,50                  | 797,50   | 0,00                                    |  |  |  |
| 18.  | = <b>Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern<br/>11 bis 17)</b>   | <b>1.048.500,03</b>     | <b>1.048.500,03</b>                                | <b>0,00</b>                             |  |  |  |
| 19.  | = <b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der<br/>Nummern 10 und 18)</b>  | <b>960.335,59</b>       | <b>957.081,65</b>                                  | <b>3.253,94</b>                         |  |  |  |
| 22.  | = <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und<br/>Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich<br/>Nummer 21)</b>                                | <b>960.335,59</b>       | <b>957.081,65</b>                                  | <b>3.253,94</b>                         |  |  |  |
| 22.2 | = <b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und<br/>Auszahlungen nach Verrechnung der internen<br/>Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)</b> | <b>960.335,59</b>       | <b>957.081,65</b>                                  | <b>3.253,94</b>                         |  |  |  |
| 23.  | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen   | 43.255,35               | 43.255,35  | 0,00                                    |  |  |  |
| 31.  | = <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe<br/>der Nummern 23 bis 30)</b>  | <b>43.255,35</b>        | <b>43.255,35</b>                                   | <b>0,00</b>                             |  |  |  |
| 39.  | = <b>Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit<br/>(Saldo der Nummern 31 und 38)</b>   | <b>43.255,35</b>        | <b>43.255,35</b>                                   | <b>0,00</b>                             |  |  |  |
| 40.  | = <b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des<br/>Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)</b>  | <b>1.003.590,94</b>     | <b>1.000.337,00</b>                                | <b>3.253,94</b>                         |  |  |  |

Teilhaushalt 2 Allg. Verwaltung

| Nr.  | Ein- und Auszahlungsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)   | Summe aller<br>Produkte | Produkt<br>(wesentlich) | Produkt<br>(wesentlich) | Produkt<br>(wesentlich)                        | Produkt<br>(wesentlich)            |  |
|------|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|--|------------------------------------|--|
|      |   | 2                       | 11402                   | 11403                   | 12600  | 21102                              |  |
|      |   |                         | Liegenschaften          | Bauhof Dobin am See     | Brandschutz Dobin am<br>See (alle Feuerwehren) | Schulkostenbeiträge<br>Grundschule |  |
|      |   | in €                    | in €                    | in €                    | in €   | in €                               |  |
| 2.   | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige<br>Transfereinzahlungen  | 3.501,59                | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   | 0,00                               |  |
| 4.   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 36.296,08               | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   | 0,00                               |  |
| 5.   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 114.910,32              | 105.788,39              | 0,00                    | 0,00   | 0,00                               |  |
| 6.   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 34.838,16               | 20.027,24               | 0,00                    | 1.798,00                                       | 0,00                               |  |
| 8.   | + Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen  | 9.454,80                | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   | 0,00                               |  |
| 9.   | + Sonstige laufende Einzahlungen  | 64.848,42               | 0,00                    | 1.400,00                | 1.504,37                                       | 0,00                               |  |
| 10.  | = Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern<br>1 bis 9)  | 263.849,37              | 125.815,63              | 1.400,00                | 3.302,37                                       | 0,00                               |  |
| 11.  | - Personalauszahlungen  | 123.529,73              | 0,00                    | 92.275,80               | 11.305,93                                      | 0,00                               |  |
| 13.  | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen   | 873.335,15              | 21.237,91               | 14.620,63               | 35.548,87                                      | 143.492,37                         |  |
| 14.  | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen  | 3.791,00                | 0,00                    | 0,00                    | 3.791,00                                       | 0,00                               |  |
| 17.  | - Sonstige laufende Auszahlungen  | 31.666,07               | 190,58                  | 888,73                  | 22.435,86                                      | 0,00                               |  |
| 18.  | = Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern<br>11 bis 17)  | 1.032.321,95            | 21.428,49               | 107.785,16              | 73.081,66                                      | 143.492,37                         |  |
| 19.  | = Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der<br>Nummern 10 und 18)   | -768.472,58             | 104.387,14              | -106.385,16             | -69.779,29                                     | -143.492,37                        |  |
| 22.  | = Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und<br>Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich<br>Nummer 21)                                | -768.472,58             | 104.387,14              | -106.385,16             | -69.779,29                                     | -143.492,37                        |  |
| 22.2 | = Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und<br>Auszahlungen nach Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1) | -768.472,58             | 104.387,14              | -106.385,16             | -69.779,29                                     | -143.492,37                        |  |
| 23.  | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen  | 1.600,00                | 0,00                    | 0,00                    | 1.600,00                                       | 0,00                               |  |
| 24.  | + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten  | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00   | 0,00                               |  |
| 26.  | + Einzahlungen aus Sachanlagen  | 27.300,00               | 27.300,00               | 0,00                    | 0,00   | 0,00                               |  |
| 31.  | = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe<br>der Nummern 23 bis 30)   | 28.900,00               | 27.300,00               | 0,00                    | 1.600,00                                       | 0,00                               |  |
| 33.  | - Auszahlungen für Sachanlagen  | 24.201,27               | 5.670,30                | 0,00                    | 16.497,26                                      | 0,00                               |  |
| 38.  | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe<br>der Nummern 32 bis 37)   | 24.201,27               | 5.670,30                | 0,00                    | 16.497,26                                      | 0,00                               |  |
| 39.  | = Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit<br>(Saldo der Nummern 31 und 38)  | 4.698,73                | 21.629,70               | 0,00                    | -14.897,26                                     | 0,00                               |  |
| 40.  | = Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des<br>Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)   | -763.773,85             | 126.016,84              | -106.385,16             | -84.676,55                                     | -143.492,37                        |  |

Teilhaushalt 2 Allg. Verwaltung

| Nr.  | Ein- und Auszahlungsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)   | Produkt<br>(wesentlich)                       | Produkt<br>(wesentlich)              | Produkt<br>(wesentlich) | Produkt<br>(wesentlich)              | Produkt<br>(wesentlich)                  |  |
|------|---|---|--------------------------------------|-------------------------|--------------------------------------|--|--|
|      |   | 21502   | 28100                                | 54100                   | 54500                                | 57303                                    |  |
|      |   | Schulkostenbeiträge an<br>Regionalschulträger | Heimat- und sonstige<br>Kulturpflege | Gemeindestraßen         | Straßenreinigung und<br>Winterdienst | Alte FW Retgendorf -<br>Garagen am Teich |  |
|      |   | in €  | in €                                 | in €                    | in €                                 | in €                                     |  |
| 5.   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 0,00  | 0,00                                 | 0,00                    | 0,00                                 | 2.130,00                                 |  |
| 6.   | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 0,00  | 0,00                                 | 13.012,92               | 0,00                                 | 0,00                                     |  |
| 10.  | = Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)   | 0,00  | 0,00                                 | 13.012,92               | 0,00                                 | 2.130,00                                 |  |
| 13.  | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen   | 79.644,36                                     | 0,00                                 | 67.124,77               | 7.152,17                             | 858,00                                   |  |
| 17.  | - Sonstige laufende Auszahlungen  | 0,00  | 2.436,53                             | 0,00                    | 0,00                                 | 24,62                                    |  |
| 18.  | = Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)   | 79.644,36                                     | 2.436,53                             | 67.124,77               | 7.152,17                             | 882,62                                   |  |
| 19.  | = Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)  | -79.644,36                                    | -2.436,53                            | -54.111,85              | -7.152,17                            | 1.247,38                                 |  |
| 22.  | = Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)                                | -79.644,36                                    | -2.436,53                            | -54.111,85              | -7.152,17                            | 1.247,38                                 |  |
| 22.2 | = Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1) | -79.644,36                                    | -2.436,53                            | -54.111,85              | -7.152,17                            | 1.247,38                                 |  |
| 33.  | - Auszahlungen für Sachanlagen  | 0,00  | 0,00                                 | 2.033,71                | 0,00                                 | 0,00                                     |  |
| 38.  | = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)  | 0,00  | 0,00                                 | 2.033,71                | 0,00                                 | 0,00                                     |  |
| 39.  | = Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)   | 0,00  | 0,00                                 | -2.033,71               | 0,00                                 | 0,00                                     |  |
| 40.  | = Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)  | -79.644,36                                    | -2.436,53                            | -56.145,56              | -7.152,17                            | 1.247,38                                 |  |

Teilhaushalt 2 Allg. Verwaltung

| Nr.  | Ein- und Auszahlungsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)   | Produkt<br>(wesentlich) | Produkt<br>(wesentlich)   | Produkt<br>(wesentlich) | Produkt<br>(sonstig) | Produkt<br>(sonstig) |  |
|------|---|-------------------------|---|-------------------------|----------------------|----------------------|--|
|      |   | 57304                   | 57305   | 57306                   | 11100                | 11104                |  |
|      |   | ehem. Kita Buchholz     | ehem. Gemeinderäume<br>FFw Retgendorf<br>vermietet als Kita<br>(Diakonie) | ehem. Jugendclub        | Verwaltungssteuerung | Politische Gremien   |  |
|      |   | in €                    | in €  | in €                    | in €                 | in €                 |  |
| 5.   | + Privatrechtliche Leistungsentgelte  | 1.200,00                | 5.791,93  | 0,00                    | 0,00                 | 0,00                 |  |
| 10.  | = Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)   | 1.200,00                | 5.791,93  | 0,00                    | 0,00                 | 0,00                 |  |
| 11.  | - Personalauszahlungen  | 0,00                    | 0,00  | 0,00                    | 0,00                 | 15.508,13            |  |
| 13.  | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen   | 109,46                  | 165,77  | 1.127,75                | 0,00                 | 0,00                 |  |
| 17.  | - Sonstige laufende Auszahlungen  | 355,14                  | 90,05   | 0,00                    | 2.732,91             | 1.015,43             |  |
| 18.  | = Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)   | 464,60                  | 255,82  | 1.127,75                | 2.732,91             | 16.523,56            |  |
| 19.  | = Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)  | 735,40                  | 5.536,11  | -1.127,75               | -2.732,91            | -16.523,56           |  |
| 22.  | = Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)                                | 735,40                  | 5.536,11  | -1.127,75               | -2.732,91            | -16.523,56           |  |
| 22.2 | = Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1) | 735,40                  | 5.536,11  | -1.127,75               | -2.732,91            | -16.523,56           |  |
| 40.  | = Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)  | 735,40                  | 5.536,11  | -1.127,75               | -2.732,91            | -16.523,56           |  |

Teilhaushalt 2 Allg. Verwaltung

| Nr.  | Ein- und Auszahlungsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)   | Produkt<br>(sonstig)  | Produkt<br>(sonstig)  | Produkt<br>(sonstig) | Produkt<br>(sonstig)      | Produkt<br>(sonstig)                    |  |
|------|---|---|---|----------------------|---------------------------|---|--|
|      |   | 36100   | 36600   | 42401                | 53500                     | 53800                                   |  |
|      |   | Förderung von Kindern<br>in Tageseinrichtungen<br>und Tagespflege | Spielplätze<br>(Einrichtungen der<br>Kinder- und<br>Jugendarbeit) | Sportsstätten        | kombinierte<br>Versorgung | Kleineinleiter<br>(Abwasserbeseitigung) |  |
|      |   | in €  | in €  | in €                 | in €                      | in €                                    |  |
| 4.   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 0,00  | 0,00  | 0,00                 | 0,00                      | 53,70                                   |  |
| 8.   | + Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen  | 0,00  | 0,00  | 0,00                 | 9.454,80                  | 0,00                                    |  |
| 9.   | + Sonstige laufende Einzahlungen  | 0,00  | 0,00  | 0,00                 | 61.944,05                 | 0,00                                    |  |
| 10.  | = Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)   | 0,00  | 0,00  | 0,00                 | 71.398,85                 | 53,70                                   |  |
| 13.  | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen   | 440.166,95  | 1.012,39  | 2.025,23             | 0,00                      | 0,00                                    |  |
| 17.  | - Sonstige laufende Auszahlungen  | 0,00  | 0,00  | 0,00                 | 1.496,22                  | 0,00                                    |  |
| 18.  | = Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)   | 440.166,95  | 1.012,39  | 2.025,23             | 1.496,22                  | 0,00                                    |  |
| 19.  | = Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)  | -440.166,95   | -1.012,39   | -2.025,23            | 69.902,63                 | 53,70                                   |  |
| 22.  | = Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)                                | -440.166,95   | -1.012,39   | -2.025,23            | 69.902,63                 | 53,70                                   |  |
| 22.2 | = Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1) | -440.166,95   | -1.012,39   | -2.025,23            | 69.902,63                 | 53,70                                   |  |
| 40.  | = Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)  | -440.166,95   | -1.012,39   | -2.025,23            | 69.902,63                 | 53,70                                   |  |

Teilhaushalt 2 Allg. Verwaltung

| Nr.  | Ein- und Auszahlungsarten<br>(gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)   | Produkt<br>(sonstig)  | Produkt<br>(sonstig)                                 | Produkt<br>(sonstig)   | Produkt<br>(sonstig)  | Produkt<br>(sonstig)   |  |
|------|---|---|--|--|---|--|--|
|      |   | 55200   | 55300  | 57300  | 57301   | 57302  |  |
|      |   | Öffentliche Gewässer<br>und wasserbauliche<br>Anlagen (WBV) | Kriegsgräber<br>(Friedhofs- und<br>Bestattungswesen) | Allgemeine<br>Einrichtungen<br>(zukünftiger<br>Gemeinderaum<br>Retgendorf) | Gemeinderaum<br>Liessow in FFw<br>(Kommunale<br>allgemeine<br>Einrichtungen und<br>Unternehmen) | Gemeinderaum Rubow<br>in FFw (Kommunale<br>allgemeine<br>Einrichtungen und<br>Unternehmen) |  |
|      |   | in €  | in €   | in €   | in €  | in €   |  |
| 2.   | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige<br>Transfereinzahlungen  | 0,00  | 3.501,59   | 0,00   | 0,00  | 0,00   |  |
| 4.   | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 34.902,38   | 0,00   | 0,00   | 1.200,00  | 140,00   |  |
| 10.  | = Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern<br>1 bis 9)  | 34.902,38   | 3.501,59   | 0,00   | 1.200,00  | 140,00   |  |
| 11.  | - Personalauszahlungen  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 4.439,87  | 0,00   |  |
| 13.  | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen   | 35.010,28   | 3.501,59   | 17.125,34  | 3.411,31  | 0,00   |  |
| 18.  | = Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern<br>11 bis 17)  | 35.010,28   | 3.501,59   | 17.125,34  | 7.851,18  | 0,00   |  |
| 19.  | = Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der<br>Nummern 10 und 18)   | -107,90   | 0,00   | -17.125,34   | -6.651,18   | 140,00   |  |
| 22.  | = Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und<br>Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich<br>Nummer 21)                                | -107,90   | 0,00   | -17.125,34   | -6.651,18   | 140,00   |  |
| 22.2 | = Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und<br>Auszahlungen nach Verrechnung der internen<br>Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1) | -107,90   | 0,00   | -17.125,34   | -6.651,18   | 140,00   |  |
| 40.  | = Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des<br>Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)   | -107,90   | 0,00   | -17.125,34   | -6.651,18   | 140,00   |  |

\*\*\* Ende der Liste "Zugeordnete Produkte in der Teilfinanzrechnung" \*\*\*

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern

| Art<br>(gemäß §47 Absatz 4 Nummer 1 bzw.<br>§47 Absatz 5 Nummer 2.1 GemHVO-Doppik)<br><br>Sortierung: FIBU-Bilanzstruktur                   | Anschaffungs- und Herstellungskosten / Zuführungsbeträge |                             |                             |                                 |                         | Abschreibungen, Wertberichtigungen / Auflösungsbeträge |                                  |  |                                    |   |  |                                     | Restbuchwerte                                  |  |
|---|--|-----------------------------|-----------------------------|---------------------------------|-------------------------|--|----------------------------------|--|------------------------------------|---|--|-------------------------------------|--|--|
|   | Stand zum<br>31.12.2018                                  | Zugänge im<br>Haushaltsjahr | Abgänge im<br>Haushaltsjahr | Umbuchungen<br>im Haushaltsjahr | Stand zum<br>31.12.2019 | aufgelaufene<br>Abschreibung<br>zum<br>31.12.2018      | Zuschreibung<br>im Haushaltsjahr | planmäßige<br>Abschreibungen<br>im Haushaltsjahr | Umbuchung<br>im Haus-<br>haltsjahr | aufgelaufene<br>Abschreibungen<br>auf Abgänge | außerplanmäßige<br>Abschreibungen /<br>Auflösungsbeträge | Abschreibungen<br>zum<br>31.12.2019 | Restbuchwert<br>am Ende des<br>Haushaltsjahres | Restbuchwert<br>am Ende des<br>Haushalts-<br>vorjahres |
|   | in EUR   |                             |                             |                                 |                         |  |                                  |  |                                    |   |  |                                     |  |  |
|   | 1  | 2                           | 3                           | 4                               | 5                       | 6  | 7                                | 8  | 9                                  | 10  | 11   | 12                                  | 13   | 14   |
| <b>1.2.1 Wald, Forsten</b>  | 74.108,22  | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 74.108,22               | 0,00   | 0,00                             | 0,00   | 0,00                               | 0,00  | 0,00   | 0,00                                | 74.108,22                                      | 74.108,22  |
| <b>1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und<br/>grundstücksgleiche Rechte</b>   | 1.248.129,96   | 5.670,30                    | 0,00                        | 0,00                            | 1.253.800,26            | 285,20   | 0,00                             | 51,08  | 0,00                               | 0,00  | 0,00   | 336,28                              | 1.253.463,98                                   | 1.247.844,76   |
| <b>1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche<br/>Rechte</b>  | 3.290.026,20   | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 3.290.026,20            | 571.514,50   | 0,00                             | 16.472,76  | 0,00                               | 0,00  | 0,00   | 587.987,26                          | 2.702.038,94                                   | 2.718.511,70   |
| <b>1.2.4 Infrastrukturvermögen</b>  | 3.574.345,17   | 2.033,71                    | 0,00                        | 0,00                            | 3.576.378,88            | 1.758.921,73   | 0,00                             | 83.414,31  | 0,00                               | 0,00  | 0,00   | 1.842.336,04                        | 1.734.042,84                                   | 1.815.423,44   |
| <b>1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge</b>   | 400.428,43   | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 400.428,43              | 200.021,45   | 0,00                             | 23.106,33  | 0,00                               | 0,00  | 0,00   | 223.127,78                          | 177.300,65                                     | 200.406,98   |
| <b>1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>   | 55.891,49  | 16.497,26                   | 0,00                        | 0,00                            | 72.388,75               | 32.723,95  | 0,00                             | 4.584,66   | 0,00                               | 0,00  | 0,00   | 37.308,61                           | 35.080,14                                      | 23.167,54  |
| <b>Summe Sachanlagen</b>  | 8.642.929,47   | 24.201,27                   | 0,00                        | 0,00                            | 8.667.130,74            | 2.563.466,83   | 0,00                             | 127.629,14                                       | 0,00                               | 0,00  | 0,00   | 2.691.095,97                        | 5.976.034,77                                   | 6.079.462,64   |
| <b>1.3.5 Sondervermögen mit Sonderrechnung,<br/>Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts,<br/>rechtsfähige kommunale Stiftungen</b> | 49.143,08  | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 49.143,08               | 0,00   | 0,00                             | 0,00   | 0,00                               | 0,00  | 0,00   | 0,00                                | 49.143,08                                      | 49.143,08  |
| <b>Summe Finanzanlagen</b>  | 49.143,08  | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 49.143,08               | 0,00   | 0,00                             | 0,00   | 0,00                               | 0,00  | 0,00   | 0,00                                | 49.143,08                                      | 49.143,08  |
| <b>Summe Anlagevermögen</b>   | 8.692.072,55   | 24.201,27                   | 0,00                        | 0,00                            | 8.716.273,82            | 2.563.466,83   | 0,00                             | 127.629,14                                       | 0,00                               | 0,00  | 0,00   | 2.691.095,97                        | 6.025.177,85                                   | 6.128.605,72   |
| <b>2.1.1 Sonderposten aus Zuwendungen</b>   | 2.246.487,46   | 1.600,00                    | 0,00                        | 0,00                            | 2.248.087,46            | 1.344.458,29   | 0,00                             | 61.346,53  | 0,00                               | 0,00  | 0,00   | 1.405.804,82                        | 842.282,64                                     | 902.029,17   |
| <b>2.1.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen<br/>Entgelten</b>   | 70.118,35  | 0,00                        | 0,00                        | 0,00                            | 70.118,35               | 20.789,59  | 0,00                             | 2.884,95   | 0,00                               | 0,00  | 0,00   | 23.674,54                           | 46.443,81                                      | 49.328,76  |
| <b>2. Summe Sonderposten zum Anlagevermögen</b>   | 2.316.605,81   | 1.600,00                    | 0,00                        | 0,00                            | 2.318.205,81            | 1.365.247,88   | 0,00                             | 64.231,48  | 0,00                               | 0,00  | 0,00   | 1.429.479,36                        | 888.726,45                                     | 951.357,93   |

| Posten       | Art<br>(gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2 GemHVO-Doppik)   | Forderungen zum Ende des Haushaltsjahres |   |                             |                     | kumulierte<br>Wertbricht-<br>gungen zum<br>Ende des<br>Haushaltsjahres | Bilanzwert<br>zum Ende des<br>Haushaltsjahres | Bilanzwert<br>zum Ende des<br>Haushaltsvor-<br>jahres |
|--------------|---|--|---|-----------------------------|---------------------|--|---|---|
|              |   | davon mit einer Restlaufzeit             |   |                             | Nominalwert         |  |   |   |
|              |   | bis zu einem Jahr                        | von über einem<br>bis zu fünf<br>Jahren | von mehr als fünf<br>Jahren |                     |  |   |   |
|              |   | in €                                     | in €                                    | in €                        |                     |  |   |   |
| <b>2.2.1</b> | <b>Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen</b>  |  |   |                             |                     |  |   |   |
|              | a) Gebührenforderungen  | 5.569,31                                 | 0,00                                    | 0,00                        | 5.569,31            | 914,81   | 4.654,50                                      | -555,24   |
|              | b) Beitragsforderungen  | 21,24                                    | 0,00                                    | 0,00                        | 21,24               | 21,24  | 0,00  | 0,00  |
|              | c) Steuerforderungen  | 126.576,47                               | 0,00                                    | 0,00                        | 126.576,47          | 70.195,29  | 56.381,18                                     | 71.178,29   |
|              | darunter:   |  |   |                             |                     |  |   |   |
|              | aa) Grundsteuer   | 6.658,09                                 | 0,00                                    | 0,00                        | 6.658,09            | 3.935,84   | 2.722,25                                      | 2.422,81  |
|              | ab) Gewerbesteuer   | 118.896,75                               | 0,00                                    | 0,00                        | 118.896,75          | 65.743,20  | 53.153,55                                     | 67.521,20   |
|              | cc) Sonstige  | 1.021,63                                 | 0,00                                    | 0,00                        | 1.021,63            | 516,25   | 505,38  | 1.234,28  |
|              | d) Forderungen aus Transferleistungen   | 7.178,51                                 | 0,00                                    | 0,00                        | 7.178,51            | 7.178,51   | 0,00  | 0,00  |
|              | e) Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen   | 0,00                                     | 0,00                                    | 0,00                        | 0,00                | 375,00   | -375,00                                       | -375,00   |
|              | <b>Summe öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen</b>                                    | <b>139.345,53</b>                        | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>                 | <b>139.345,53</b>   | <b>78.684,85</b>   | <b>60.660,68</b>                              | <b>70.248,05</b>                                      |
| 2.2.2        | Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen   | 16.586,47                                | 0,00                                    | 0,00                        | 16.586,47           | 6.814,12   | 9.772,35                                      | 13.583,79   |
| 2.2.5        | Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen | 7,48                                     | 0,00                                    | 0,00                        | 7,48                | 0,00   | 7,48  | -30,20  |
| 2.2.6        | Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich:   |  |   |                             |                     |  |   |   |
| 2.2.6.1      | Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand   | 2.008.657,89                             | 0,00                                    | 0,00                        | 2.008.657,89        | 0,00   | 2.008.657,89                                  | 1.763.348,26  |
| 2.2.6.2      | Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich   | 15.745,64                                | 0,00                                    | 0,00                        | 15.745,64           | 0,00   | 15.745,64                                     | 41.617,27   |
| 2.2.7        | Sonstige Vermögensgegenstände   | -469,33                                  | 0,00                                    | 0,00                        | -469,33             | 0,00   | -469,33                                       | 765,00  |
| <b>2.2</b>   | <b>Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>  | <b>2.179.873,68</b>                      | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>                 | <b>2.179.873,68</b> | <b>85.498,97</b>   | <b>2.094.374,71</b>                           | <b>1.889.532,17</b>                                   |

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

| Posten    | Art<br>(gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)   | Verbindlichkeiten zum 31. Dezember<br>2019 mit einer Restlaufzeit |   |                             | Stand zum<br>31. Dezember<br>2019<br>(Bilanzwert) | Stand zum<br>31. Dezember<br>2018<br>(Bilanzwert) |
|-----------|---|---|---|-----------------------------|---|---|
|           |   | bis zu einem<br>Jahr  | von über einem<br>bis zu fünf<br>Jahren | von mehr als<br>fünf Jahren |   |   |
|           |   | in €  | in €                                    | in €                        | in €  | in €  |
| 4.5       | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen  | 16.708,25   | 0,00                                    | 0,00                        | 16.708,25   | 8.112,38  |
| 4.6       | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen  | 44.734,53   | 0,00                                    | 0,00                        | 44.734,53   | 42.452,48   |
| 4.9       | Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen | 2.812,66  | 0,00                                    | 0,00                        | 2.812,66  | -15,50  |
| 4.10      | Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich:   |   |   |                             |   |   |
| 4.10.2    | Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich   | 9.893,40  | 0,00                                    | 0,00                        | 9.893,40  | 26.174,73   |
| 4.11      | Sonstige Verbindlichkeiten  | 8.771,69  | 0,00                                    | 0,00                        | 8.771,69  | 1.522,09  |
| <b>4.</b> | <b>Summe der Verbindlichkeiten</b>  | <b>82.920,53</b>  | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>                 | <b>82.920,53</b>                                  | <b>78.246,18</b>                                  |

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

| Nr.        | Bezeichnung   | Ansatz des Haushaltsjahres                 | Ergebnis des Haushaltsjahres                | Übertragene Ansätze nach § 15 GemHVO-Doppik  |
|------------|---|--|---|--|
|            |   | in €                                       | in €  | in €   |
| <b>1.</b>  | <b>Aufwandsermächtigungen</b>   |  |   |  |
|            | Teilhaushalt 1 - Finanzverwaltung   | 1.038.200,00                               | 1.054.377,22                                | 0,00   |
|            | Teilhaushalt 2 - Allg. Verwaltung   | 1.363.800,00                               | 1.166.606,93                                | 0,00   |
|            | <b>Summe Aufwandsermächtigungen</b>   | <b>2.402.000,00</b>                        | <b>2.220.984,15</b>                         | <b>0,00</b>                                  |
| <b>2.</b>  | <b>Auszahlungsermächtigungen</b>  |  |   |  |
| <b>2.1</b> | <b>Ordentliche und außerordentliche Auszahlungen</b>                        |  |   |  |
|            | Teilhaushalt 1 - Finanzverwaltung   | 1.038.200,00                               | 1.048.500,03                                | 0,00   |
|            | Teilhaushalt 2 - Allg. Verwaltung   | 1.220.600,00                               | 1.032.321,95                                | 0,00   |
|            | <b>Summe ordentliche und außerordentliche Auszahlungen</b>                  | <b>2.258.800,00</b>                        | <b>2.080.821,98</b>                         | <b>0,00</b>                                  |
| <b>2.2</b> | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                               |  |   |  |
|            | Teilhaushalt 2 - Allg. Verwaltung   | 58.000,00                                  | 24.201,27                                   | 0,00   |
|            | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                         | <b>58.000,00</b>                           | <b>24.201,27</b>                            | <b>0,00</b>                                  |
| <b>2.3</b> | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                              |  |   |  |
|            | Teilhaushalt 1 - Finanzverwaltung   | 0,00                                       | 1.497.670,12                                | 0,00   |
|            | <b>Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>                        | <b>0,00</b>                                | <b>1.497.670,12</b>                         | <b>0,00</b>                                  |
|            | <b>Summe Auszahlungsermächtigungen</b>                                      | <b>2.316.800,00</b>                        | <b>3.602.693,37</b>                         | <b>0,00</b>                                  |
| Nr.        | Bezeichnung   | genehmigte Festsetzung des Haushaltsjahres | davon im Haushaltsjahr in Anspruch genommen | fortgeltende Ansätze nach § 52 Abs. 3 KV M-V |
|            |   | in €                                       | in €  | in €   |
| <b>3.</b>  | <b>Ermächtigungen für die Aufnahme von Krediten für Investitionen</b>       |  |   |  |
|            | <b>Summe Ermächtigungen für die Aufnahme von Krediten für Investitionen</b> | <b>0,00</b>                                | <b>0,00</b>                                 | <b>0,00</b>                                  |

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