

Gemeinde Testorf-Steinfort

Beschlussvorlage	Vorlage-Nr: VO/09GV/2018-234				
Federführender Geschäftsbereich: Finanzen	Status: öffentlich Aktenzeichen: Datum: 27.03.2018 Verfasser: Frau Stoffregen				
Feststellung des Jahresabschlusses der Gemeinde Testorf-Steinfort für das Jahr 2015					
Beratungsfolge:					
Datum	Gremium	Teilnehmer	Ja	Nein	Enthaltung
26.04.2018	Gemeindevertretung Testorf-Steinfort				

Die Gemeindevertretung beschließt die Feststellung des geprüften Jahresabschlusses der Gemeinde Testorf-Steinfort zum 31. Dezember 2015 i. d. F. vom 08.03.2018.

Der Jahresfehlbetrag in Höhe von 115.600,31 Euro ist in das Jahr 2016 als negativer Ergebnisvortrag zu übertragen. Der Ergebnisvortrag saldiert sich nunmehr auf -651.789,70 Euro.

Für die Haushaltsüberschreitungen in Höhe von 37.640,22 Euro wird die Notwendigkeit anerkannt.

Sachverhalt:

Gemäß § 60 KV M-V hat die Gemeinde für den Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen. Die Gemeindevertretung beschließt über die Feststellung des geprüften Jahresabschlusses.

Der Rechnungsprüfungsausschuss hat den Jahresabschluss der Gemeinde Testorf-Steinfort zum 31. Dezember 2015 gemäß § 3a KPG geprüft und das Ergebnis in seinem Prüfungsbericht und seinem Prüfungsvermerk zusammengefasst, welche dieser Vorlage beigelegt sind.

Die Prüfung des Jahresabschlusses hat zu keinen Beanstandungen geführt, die so wesentlich sind, dass sie der Feststellung der Gemeindevertretung und der Entlastung des Bürgermeisters durch die Gemeindevertretung entgegen stehen könnten. Die Entlastung des Bürgermeisters erfolgt mit gesondertem Beschluss.

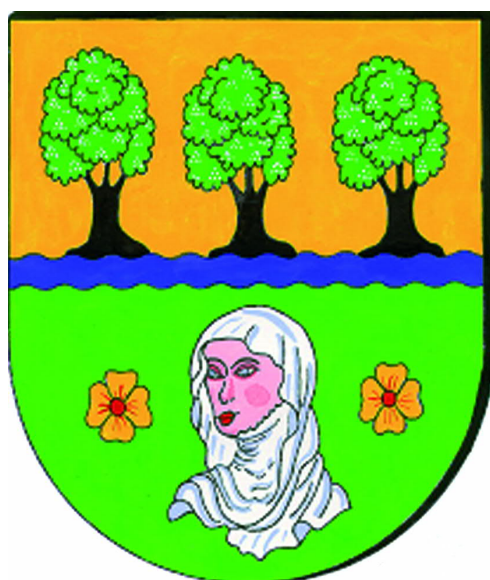
Finanzielle Auswirkungen: siehe Anhang und Rechenschaftsbericht

Anlage/n:

Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses 2015
Jahresabschluss 2015

Unterschrift Einreicher	Unterschrift Geschäftsbereich

Jahresabschluss
der Gemeinde Testorf-Steinfurt
zum 31.12.2015



Inhaltsverzeichnis

Ergebnisrechnung
Übersicht über die Erträge und Aufwendungen
Finanzrechnung
Teilrechnungen
Zugeordnete Produkte
Bilanz
Abkürzungsverzeichnis
Anhang

Anlagen

Anlagenübersicht
Forderungsübersicht
Verbindlichkeitenübersicht
Übersicht Haushaltsermächtigungen
Muster 5a



Ergebnisrechnung 2015

Gemeinde: 09 Testorf-Steinfurt

Datum: 08.03.2018

Uhrzeit: 18:02:35

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung Konto- nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben		264.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	264.100,00	0,00	264.100,00	313.325,64	-49.225,64	274.807,15	38.518,49	0,00	40
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		209.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	209.800,00	0,00	209.800,00	242.285,86	-32.485,86	245.830,65	-3.544,79	0,00	41
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		16.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.500,00	0,00	16.500,00	15.852,12	647,88	16.047,65	-195,53	0,00	43
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		75.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75.400,00	0,00	75.400,00	62.278,85	13.121,15	65.816,33	-3.537,48	0,00	441.443,444 ,445,448
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		3.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.200,00	0,00	3.200,00	3.513,61	-313,61	2.992,53	521,08	0,00	442,448
9.	+ Sonstige laufende Erträge		13.800,00	0,00	238,00	0,00	0,00	14.038,00	0,00	14.038,00	17.315,85	-3.277,85	26.458,76	-9.142,91	0,00	46
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		582.800,00	0,00	238,00	0,00	0,00	583.038,00	0,00	583.038,00	654.571,93	-71.533,93	631.953,07	22.618,86	0,00	
11.	- Personalaufwendungen		19.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.700,00	0,00	19.700,00	15.472,71	4.227,29	15.227,28	245,43	0,00	50
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		291.100,00	0,00	-78,03	0,00	-1.857,95	289.164,02	0,00	289.164,02	174.783,75	114.380,27	256.799,27	-82.015,52	0,00	52
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		367.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	367.000,00	0,00	367.000,00	168.090,17	198.909,83	163.868,16	4.222,01	0,00	53
15.	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68,03	-68,03	23.588,02	-23.519,99	0,00	



Ergebnisrechnung 2015

Gemeinde: 09 Testorf-Steinfurt

Datum: 08.03.2018

Uhrzeit: 18:02:35

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung Konto- nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		374.500,00	0,00	0,00	0,00	8.295,94	382.795,94	0,00	382.795,94	380.527,53	2.268,41	361.028,90	19.498,63	0,00	54
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		45.500,00	0,00	0,00	0,00	-1.888,49	43.611,51	0,00	43.611,51	35.288,50	8.323,01	41.565,90	-6.277,40	0,00	56
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		1.097.800,00	0,00	-78,03	0,00	4.549,50	1.102.271,47	0,00	1.102.271,47	774.230,69	328.040,78	862.077,53	-87.846,84	0,00	
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-515.000,00	0,00	316,03	0,00	-4.549,50	-519.233,47	0,00	-519.233,47	-119.658,76	-399.574,71	-230.124,46	110.465,70	0,00	
21.	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		5.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.800,00	0,00	5.800,00	10.967,16	-5.167,16	6.851,16	4.116,00	0,00	47
22.	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		27.000,00	0,00	0,00	0,00	-4.549,50	22.450,50	0,00	22.450,50	14.298,39	8.152,11	22.507,86	-8.209,47	0,00	57
23.	= Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)		-21.200,00	0,00	0,00	0,00	4.549,50	-16.650,50	0,00	-16.650,50	-3.331,23	-13.319,27	-15.656,70	12.325,47	0,00	
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-536.200,00	0,00	316,03	0,00	0,00	-535.883,97	0,00	-535.883,97	-122.989,99	-412.893,98	-245.781,16	122.791,17	0,00	
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Summe der Nummern 24 und 27)		-536.200,00	0,00	316,03	0,00	0,00	-535.883,97	0,00	-535.883,97	-122.989,99	-412.893,98	-245.781,16	122.791,17	0,00	
30.	+ Entnahmen aus der Kapitalrücklage		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.389,68	-7.389,68	183.106,03	-175.716,35	0,00	492
31.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der zweckgebundenen Ergebnisrücklagen (Saldo der Nummern 28, 29 und 30)		-536.200,00	0,00	316,03	0,00	0,00	-535.883,97	0,00	-535.883,97	-115.600,31	-420.283,66	-62.675,13	-52.925,18	0,00	



Ergebnisrechnung 2015

Gemeinde: 09 Testorf-Steinfurt

Datum: 08.03.2018

Uhrzeit: 18:02:35

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung Konto- nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
34.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetr ag) vor Veränderung der sonstigen zweckgebundenen Ergebnisrücklagen (Saldo der Nummern 31, 32 und 33)		-536.200,00	0,00	316,03	0,00	0,00	-535.883,97	0,00	-535.883,97	-115.600,31	-420.283,66	-62.675,13	-52.925,18	0,00	
37.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetr ag) (Saldo der Nummern 34, 35 und 36)		-536.200,00	0,00	316,03	0,00	0,00	-535.883,97	0,00	-535.883,97	-115.600,31	-420.283,66	-62.675,13	-52.925,18	0,00	
38.	Ergebnisvortrag (§ 47 Absatz 5 Nummer 1.3 GemHVO-Doppik) aus dem Haushaltsvorjahr		----	----	----	----	----	----	----	----	-536.189,39	----	-473.514,26	----	----	
39.	Ergebnisvortrag (§ 47 Absatz 5 Nummer 1.3 GemHVO-Doppik) in das Haushaltsfolgejahr (Summe der Nummern 37 und 38)		----	----	----	----	----	----	----	----	-651.789,70	----	-536.189,39	----	----	

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



Übersicht über Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung 2015

Gemeinde: 09 Testorf-Steinfurt

Datum: 08.03.2018

Uhrzeit: 18:02:35

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Erläuterung Konto- nummer
		in €	in €	in €	in €	in €	
		1	2	3	4	5	
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben	264.100,00	0,00	264.100,00	313.325,64	-49.225,64	40
	1.1 Grundsteuer A	28.400,00	0,00	28.400,00	29.852,01	-1.452,01	(4011)
	1.2 Grundsteuer B	37.200,00	0,00	37.200,00	38.208,41	-1.008,41	(4012)
	1.3 Gewerbesteuer	22.000,00	0,00	22.000,00	66.537,00	-44.537,00	(4013)
	1.4 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	144.700,00	0,00	144.700,00	145.406,14	-706,14	(4021)
	1.5 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2.100,00	0,00	2.100,00	4.119,93	-2.019,93	(4022)
	1.6 Sonstige Gemeindesteuern	4.000,00	0,00	4.000,00	4.613,62	-613,62	(403)
	1.7 Ausgleichsleistungen vom Land	25.700,00	0,00	25.700,00	24.588,53	1.111,47	(4052)
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	209.800,00	0,00	209.800,00	242.285,86	-32.485,86	41
	2.1 Schlüsselzuweisungen	152.800,00	0,00	152.800,00	177.352,15	-24.552,15	(411)
	2.4 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	10.200,00	0,00	10.200,00	5.992,56	4.207,44	(414)
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.500,00	0,00	16.500,00	15.852,12	647,88	43
	4.2 Benutzungsgebühren, Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	16.400,00	0,00	16.400,00	15.592,51	807,49	(432)
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	75.400,00	0,00	75.400,00	62.278,85	13.121,15	441, 443, 444, 445, 448
	5.1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	75.400,00	0,00	75.400,00	62.278,85	13.121,15	(441)
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.200,00	0,00	3.200,00	3.513,61	-313,61	442, 448
9.	+ Sonstige laufende Erträge	14.038,00	0,00	14.038,00	17.315,85	-3.277,85	46
	9.1 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens	238,00	0,00	238,00	1.318,65	-1.080,65	(461)
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)	583.038,00	0,00	583.038,00	654.571,93	-71.533,93	
11.	- Personalaufwendungen	19.700,00	0,00	19.700,00	15.472,71	4.227,29	50
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	289.164,02	0,00	289.164,02	174.783,75	114.380,27	52
	13.1 Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall	16.408,19	0,00	16.408,19	14.553,83	1.854,36	(522)
	13.2 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	140.116,60	0,00	140.116,60	75.594,01	64.522,59	(523)
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	367.000,00	0,00	367.000,00	168.090,17	198.909,83	53
15.	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00	0,00	68,03	-68,03	
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	382.795,94	0,00	382.795,94	380.527,53	2.268,41	54
	16.1 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	90.346,44	0,00	90.346,44	88.157,86	2.188,58	(541)
	16.3 Gewerbesteuerumlage	6.849,50	0,00	6.849,50	6.849,50	0,00	(5431)
	16.5 Allgemeine Umlagen an Landkreise	202.700,00	0,00	202.700,00	202.676,62	23,38	(54421)
	16.6 Allgemeine Umlagen an das Amt oder die geschäftsführende Gemeinde	82.900,00	0,00	82.900,00	82.843,55	56,45	(54422)
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	43.611,51	0,00	43.611,51	35.288,50	8.323,01	56
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)	1.102.271,47	0,00	1.102.271,47	774.230,69	328.040,78	
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	-519.233,47	0,00	-519.233,47	-119.658,76	-399.574,71	
21.	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	5.800,00	0,00	5.800,00	10.967,16	-5.167,16	47



Übersicht über Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung 2015

Gemeinde: 09 Testorf-Steinfurt

Datum: 08.03.2018

Uhrzeit: 18:02:35

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Erläuterung Konto- nummer
		in €	in €	in €	in €	in €	
		1	2	3	4	5	
	21.1 Zinserträge	200,00	0,00	200,00	4.272,00	-4.072,00	(471, 472, 479)
	21.2 Sonstige Finanzerträge	5.600,00	0,00	5.600,00	6.695,16	-1.095,16	(473 - 479)
22.	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	22.450,50	0,00	22.450,50	14.298,39	8.152,11	57
	22.1 Zinsaufwendungen	21.950,50	0,00	21.950,50	13.840,67	8.109,83	(571 - 579)
	22.2 Sonstige Finanzaufwendungen	500,00	0,00	500,00	457,72	42,28	(571 - 579)
23.	= Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)	-16.650,50	0,00	-16.650,50	-3.331,23	-13.319,27	
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)	-535.883,97	0,00	-535.883,97	-122.989,99	-412.893,98	
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Summe der Nummern 24 und 27)	-535.883,97	0,00	-535.883,97	-122.989,99	-412.893,98	
30.	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00	7.389,68	-7.389,68	492
	30.1 Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen	0,00	0,00	0,00	7.389,68	-7.389,68	(4922)
31.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der zweckgebundenen Ergebnisrücklagen (Saldo der Nummern 28, 29 und 30)	-535.883,97	0,00	-535.883,97	-115.600,31	-420.283,66	
34.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der sonstigen zweckgebundenen Ergebnisrücklagen (Saldo der Nummern 31, 32 und 33)	-535.883,97	0,00	-535.883,97	-115.600,31	-420.283,66	
37.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Saldo der Nummern 34, 35 und 36)	-535.883,97	0,00	-535.883,97	-115.600,31	-420.283,66	
38.	Ergebnisvortrag (§ 47 Absatz 5 Nummer 1.3 GemHVO-Doppik) aus dem Haushaltsvorjahr	-----	-----	-----	-536.189,39	-----	
39.	Ergebnisvortrag (§ 47 Absatz 5 Nummer 1.3 GemHVO-Doppik) in das Haushaltsfolgejahr (Summe der Nummern 37 und 38)	-----	-----	-----	-651.789,70	-----	

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



Finanzrechnung 2015
Gemeinde: 09 Testorf-Steinfurt

8

Datum: 13.04.2018
Uhrzeit: 08:25:36

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung Konto- nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben		264.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	264.100,00	0,00	264.100,00	310.924,99	-46.824,99	275.203,12	35.721,87	0,00	60
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		163.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	163.000,00	0,00	163.000,00	183.334,72	-20.334,72	189.476,07	-6.141,35	0,00	61
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		16.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.400,00	0,00	16.400,00	15.660,68	739,32	13.550,96	2.109,72	0,00	63
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		30.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.100,00	0,00	30.100,00	40.985,07	-10.885,07	23.768,91	17.216,16	0,00	641,648
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		3.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.200,00	0,00	3.200,00	3.009,71	190,29	2.862,82	146,89	0,00	642,648
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen		13.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.100,00	0,00	13.100,00	13.460,89	-360,89	13.379,79	81,10	0,00	66 / 669
10.	= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		489.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	489.900,00	0,00	489.900,00	567.376,06	-77.476,06	518.241,67	49.134,39	0,00	
11.	- Personalauszahlungen		19.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.700,00	0,00	19.700,00	14.672,71	5.027,29	14.494,80	177,91	0,00	70
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		245.800,00	0,00	-78,03	0,00	-1.857,95	243.864,02	0,00	243.864,02	158.416,93	85.447,09	220.212,46	-61.795,53	0,00	72
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		374.500,00	0,00	0,00	0,00	8.295,94	382.795,94	0,00	382.795,94	378.300,73	4.495,21	363.226,78	15.073,95	0,00	74
16.	- Sonstige laufende Auszahlungen		41.800,00	0,00	0,00	0,00	-1.257,40	40.542,60	0,00	40.542,60	29.839,45	10.703,15	27.800,41	2.039,04	0,00	76 / 7695
17.	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 16)		681.800,00	0,00	-78,03	0,00	5.180,59	686.902,56	0,00	686.902,56	581.229,82	105.672,74	625.734,45	-44.504,63	0,00	
18.	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 17)		-191.900,00	0,00	78,03	0,00	-5.180,59	-197.002,56	0,00	-197.002,56	-13.853,76	-183.148,80	-107.492,78	93.639,02	0,00	



Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Konto- nummer
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
19.	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		5.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.800,00	0,00	5.800,00	10.967,16	-5.167,16	6.851,16	4.116,00	0,00	67
20.	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		27.000,00	0,00	0,00	0,00	-4.549,50	22.450,50	0,00	22.450,50	14.537,44	7.913,06	22.579,52	-8.042,08	0,00	77
21.	= Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen (Saldo der Nummern 19 und 20)		-21.200,00	0,00	0,00	0,00	4.549,50	-16.650,50	0,00	-16.650,50	-3.570,28	-13.080,22	-15.728,36	12.158,08	0,00	
22.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 18 und 21)		-213.100,00	0,00	78,03	0,00	-631,09	-213.653,06	0,00	-213.653,06	-17.424,04	-196.229,02	-123.221,14	105.797,10	0,00	
26.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 22 und 25)		-213.100,00	0,00	78,03	0,00	-631,09	-213.653,06	0,00	-213.653,06	-17.424,04	-196.229,02	-123.221,14	105.797,10	0,00	
27.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		339.200,00	0,00	3.148,74	0,00	0,00	342.348,74	0,00	342.348,74	104.352,98	237.995,76	9.687,85	94.665,13	253.600,00	681
28.	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	726,53	-726,53	0,00	682
30.	+ Einzahlungen aus Sachanlagen		0,00	0,00	238,00	0,00	0,00	238,00	0,00	238,00	238,00	0,00	11.600,00	-11.362,00	0,00	685
33.	+ Einzahlungen aus Vorräten		190.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	190.000,00	0,00	190.000,00	123.000,00	67.000,00	0,00	123.000,00	0,00	688
34.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 27 bis 33)		529.200,00	0,00	3.386,74	0,00	0,00	532.586,74	0,00	532.586,74	227.590,98	304.995,76	22.014,38	205.576,60	253.600,00	
35.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		19.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.800,00	0,00	19.800,00	0,00	19.800,00	0,00	0,00	19.800,00	781 + 784
36.	- Auszahlungen für Sachanlagen		281.000,00	0,00	3.464,77	0,00	3.641,19	288.105,96	126.181,37	414.287,33	147.885,83	266.401,50	227.850,58	-79.964,75	282.016,34	785
39.	- Auszahlungen für Vorräte		100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	59.205,28	159.205,28	59.205,28	100.000,00	6.163,44	53.041,84	25.000,00	788



Finanzrechnung 2015
Gemeinde: 09 Testorf-Steinfurt

10

Datum: 13.04.2018
Uhrzeit: 08:25:36

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	Erläuterung
			Haushalts-	rung durch	mäßige Aus-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	ermäch-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von	
			jahres	Nachtrag	zahlungen	Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Haushalts- jahres	gungen aus Haushalts- vorjahren	tigungen im Haus- haltsjahr	Haushalts- jahres	Haushalts- jahr	Haushalts- vorjahres	gegenüber Haushalts- vorjahr	ermächti- gungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Konto- nummer
1			2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
39a	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.129,44	-7.129,44	0,00	789
40.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 35 bis 39)		400.800,00	0,00	3.464,77	0,00	3.641,19	407.905,96	185.386,65	593.292,61	207.091,11	386.201,50	241.143,46	-34.052,35	326.816,34	
41.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 34 und 40)		128.400,00	0,00	-78,03	0,00	-3.641,19	124.680,78	-185.386,65	-60.705,87	20.499,87	-81.205,74	-219.129,08	239.628,95	-73.216,34	
42.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 26 und 41)		-84.700,00	0,00	0,00	0,00	-4.272,28	-88.972,28	-185.386,65	-274.358,93	3.075,83	-277.434,76	-342.350,22	345.426,05	-73.216,34	
43.	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		89.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89.300,00	0,00	89.300,00	89.277,61	22,39	0,00	89.277,61	0,00	691 + 692
44.	- Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		122.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	122.400,00	0,00	122.400,00	119.106,25	3.293,75	29.730,18	89.376,07	0,00	791 + 792
45.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen (Saldo der Nummern 43 und 44)		-33.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-33.100,00	0,00	-33.100,00	-29.828,64	-3.271,36	-29.730,18	-98,46	0,00	
46.	+ Zunahme der Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit		117.800,00	0,00	0,00	0,00	4.272,28	122.072,28	185.386,65	307.458,93	27.801,55	279.657,38	369.380,40	-341.578,85	73.216,34	
48.	= Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Saldo der Nummern 46 und 47)		117.800,00	0,00	0,00	0,00	4.272,28	122.072,28	185.386,65	307.458,93	27.801,55	279.657,38	369.380,40	-341.578,85	73.216,34	



Finanzrechnung 2015
Gemeinde: 09 Testorf-Steinfurt

11

Datum: 13.04.2018
Uhrzeit: 08:25:36

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung Konto- nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
52.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe der Nummern 45, 48 und 51)		84.700,00	0,00	0,00	0,00	4.272,28	88.972,28	185.386,65	274.358,93	-2.027,09	276.386,02	339.650,22	-341.677,31	73.216,34	
53.	+ Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.350,00	-1.350,00	5.466,83	-4.116,83	0,00	699
54.	- Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.398,74	-2.398,74	2.766,83	-368,09	0,00	799
55.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen (Saldo der Nummern 53 und 54)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.048,74	1.048,74	2.700,00	-3.748,74	0,00	
56.	= Kontrollrechnung (Summe der Nummern 42, 52 und 55)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
57.	Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres		-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	416.956,00	416.955,56	-----	-----	-----	-----	
58.	Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 48 und 57)		-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	724.414,93	444.757,11	-----	-----	-----	-----	

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



Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde: 09 Testorf-Steinfurt

12

Datum: 08.03.2018

Uhrzeit: 18:02:35

Teilhaushalt

1 Teilhaushalt 1: Gemeindespezifische Aufgaben im Produktbereich 1-5

Verantwortlich:

Frau Pirko Scheiderer

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

111.01	(S)	Verwaltungssteuerung
111.02	(S)	Gemeindevertretung, Ausschüsse
112.01	(W)	Personalwesen
114.01	(W)	Zentrales Gebäude- und Flächenmanagement
114.02	(S)	Sonstige zentrale Dienste
121.01	(S)	Wahlen
126.01	(W)	Allgemeiner Brandschutz
211.01	(S)	Schulkostenbeiträge Grundschulen
215.01	(S)	Schulkostenbeiträge Regionale Schulen
281.02	(S)	Kulturelle Veranstaltungen- Dorffeste
351.01	(S)	Sonstige Soziale Leistungen- Seniorenbetreuung
361.01	(W)	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
362.01	(S)	Kinder- und Jugendarbeit
366.01	(S)	Öffentliche Spielplätze u.ä.
421.01	(S)	Förderung des Sports
511.01	(S)	Orts- und Regionalplanung
522.01	(W)	Wohnungsbau (eigene Mietwohnungen)
538.01	(S)	Niederschlagswasserabgabe
540.01	(S)	Konzessionsabgabe Elektrizität und Gas
541.01	(W)	Gemeindestraßen
542.01	(S)	Radwege, Gehwege, Verkehrsausstattung an Kreisstraßen
543.01	(S)	Radwege, Gehwege, Verkehrsausstattung an Landesstraßen
544.01	(S)	Radwege, Gehwege, Verkehrsausstattung an Bundesstraßen
545.01	(W)	Straßenreinigung, Winterdienst
551.01	(W)	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
552.01	(S)	Gewässerunterhaltung (außerhalb WBVB)
552.02	(S)	Wasser- und Bodenverbände (WBVB)
561.01	(S)	Umweltschutzmaßnahmen



Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde: 09 Testorf-Steinfurt

13

Datum: 08.03.2018

Uhrzeit: 18:02:35

Teilhaushalt

1 Teilhaushalt 1: Gemeindefortspezifische Aufgaben im Produktbereich 1-5

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		46.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.800,00	0,00	46.800,00	57.182,16	-10.382,16	57.973,13	-790,97	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		16.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.500,00	0,00	16.500,00	15.852,12	647,88	16.047,65	-195,53	0,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		75.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75.400,00	0,00	75.400,00	62.278,85	13.121,15	65.816,33	-3.537,48	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		3.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.200,00	0,00	3.200,00	3.513,61	-313,61	2.992,53	521,08	0,00
9.	+ Sonstige laufende Erträge		13.800,00	0,00	238,00	0,00	0,00	14.038,00	0,00	14.038,00	17.281,04	-3.243,04	26.020,63	-8.739,59	0,00
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		155.700,00	0,00	238,00	0,00	0,00	155.938,00	0,00	155.938,00	156.107,78	-169,78	168.850,27	-12.742,49	0,00
11.	- Personalaufwendungen		19.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.700,00	0,00	19.700,00	15.472,71	4.227,29	15.227,28	245,43	0,00
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		291.100,00	0,00	-78,03	0,00	-1.857,95	289.164,02	0,00	289.164,02	174.783,75	114.380,27	256.799,27	-82.015,52	0,00
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		367.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	367.000,00	0,00	367.000,00	168.090,17	198.909,83	163.868,16	4.222,01	0,00
15.	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62,06	-62,06	23.486,13	-23.424,07	0,00



Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde: 09 Testorf-Steinfurt

14

Datum: 08.03.2018
Uhrzeit: 18:02:35

Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1: Gemeindegewerbliche Aufgaben im Produktbereich 1-5

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		86.600,00	0,00	0,00	0,00	3.746,44	90.346,44	0,00	90.346,44	88.157,86	2.188,58	87.765,88	391,98	0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		45.500,00	0,00	0,00	0,00	-1.888,49	43.611,51	0,00	43.611,51	35.063,78	8.547,73	37.781,12	-2.717,34	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		809.900,00	0,00	-78,03	0,00	0,00	809.821,97	0,00	809.821,97	481.630,33	328.191,64	584.927,84	-103.297,51	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-654.200,00	0,00	316,03	0,00	0,00	-653.883,97	0,00	-653.883,97	-325.522,55	-328.361,42	-416.077,57	90.555,02	0,00
22.	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	490,91	-490,91	0,00
23.	= Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-490,91	490,91	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-654.200,00	0,00	316,03	0,00	0,00	-653.883,97	0,00	-653.883,97	-325.522,55	-328.361,42	-416.568,48	91.045,93	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		-654.200,00	0,00	316,03	0,00	0,00	-653.883,97	0,00	-653.883,97	-325.522,55	-328.361,42	-416.568,48	91.045,93	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-654.200,00	0,00	316,03	0,00	0,00	-653.883,97	0,00	-653.883,97	-325.522,55	-328.361,42	-416.568,48	91.045,93	0,00



Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde: 09 Testorf-Steinfurt

15

Datum: 08.03.2018

Uhrzeit: 18:02:35

Teilhaushalt

1 Teilhaushalt 1: Gemeindespezifische Aufgaben im Produktbereich 1-5

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



Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde: 09 Testorf-Steinfurt

16

Datum: 08.03.2018

Uhrzeit: 18:02:35

Teilhaushalt

2 Teilhaushalt 2: Zentrale Finanzleistungen

Verantwortlich:

Frau Kristine Lenschow

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

611.01 (W) Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

612.01 (W) Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

626.01 (S) Anteile E.ON edis und Zweckverband GVM

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben		264.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	264.100,00	0,00	264.100,00	313.325,64	-49.225,64	274.807,15	38.518,49	0,00
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		163.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	163.000,00	0,00	163.000,00	185.103,70	-22.103,70	187.857,52	-2.753,82	0,00
9.	+ Sonstige laufende Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34,81	-34,81	438,13	-403,32	0,00
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		427.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	427.100,00	0,00	427.100,00	498.464,15	-71.364,15	463.102,80	35.361,35	0,00
15.	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,97	-5,97	101,89	-95,92	0,00
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		287.900,00	0,00	0,00	0,00	4.549,50	292.449,50	0,00	292.449,50	292.369,67	79,83	273.263,02	19.106,65	0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	224,72	-224,72	3.784,78	-3.560,06	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		287.900,00	0,00	0,00	0,00	4.549,50	292.449,50	0,00	292.449,50	292.600,36	-150,86	277.149,69	15.450,67	0,00
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		139.200,00	0,00	0,00	0,00	-4.549,50	134.650,50	0,00	134.650,50	205.863,79	-71.213,29	185.953,11	19.910,68	0,00



Teilergebnisrechnung 2015

Gemeinde: 09 Testorf-Steinfurt

17

Datum: 08.03.2018

Uhrzeit: 18:02:35

Teilhaushalt

2 Teilhaushalt 2: Zentrale Finanzleistungen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
21.	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		5.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.800,00	0,00	5.800,00	10.967,16	-5.167,16	6.851,16	4.116,00	0,00
22.	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		27.000,00	0,00	0,00	0,00	-4.549,50	22.450,50	0,00	22.450,50	14.298,39	8.152,11	22.016,95	-7.718,56	0,00
23.	= Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)		-21.200,00	0,00	0,00	0,00	4.549,50	-16.650,50	0,00	-16.650,50	-3.331,23	-13.319,27	-15.165,79	11.834,56	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		118.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	118.000,00	0,00	118.000,00	202.532,56	-84.532,56	170.787,32	31.745,24	0,00
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen		118.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	118.000,00	0,00	118.000,00	202.532,56	-84.532,56	170.787,32	31.745,24	0,00
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbe- trag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		118.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	118.000,00	0,00	118.000,00	202.532,56	-84.532,56	170.787,32	31.745,24	0,00

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



Teilfinanzrechnung 2015

Gemeinde: 09 Testorf-Steinfurt

18

Datum: 08.03.2018

Uhrzeit: 18:02:35

Teilhaushalt

1 Teilhaushalt 1: Gemeindespezifische Aufgaben im Produktbereich 1-5

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Ein- und Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		4.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.400,00	0,00	4.400,00	190,01	4.209,99	0,00
	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		16.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.400,00	0,00	16.400,00	15.660,68	739,32	0,00
	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		30.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.100,00	0,00	30.100,00	40.985,07	-10.885,07	0,00
	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		3.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.200,00	0,00	3.200,00	3.009,71	190,29	0,00
	+ Sonstige laufende Einzahlungen		13.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.100,00	0,00	13.100,00	13.437,65	-337,65	0,00
	= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit		67.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67.200,00	0,00	67.200,00	73.283,12	-6.083,12	0,00
	- Personalauszahlungen		19.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.700,00	0,00	19.700,00	14.672,71	5.027,29	0,00
	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		245.800,00	0,00	-78,03	0,00	-1.857,95	243.864,02	0,00	243.864,02	158.416,93	85.447,09	0,00
	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		86.600,00	0,00	0,00	0,00	3.746,44	90.346,44	0,00	90.346,44	87.671,80	2.674,64	0,00
	- Sonstige laufende Auszahlungen		41.800,00	0,00	0,00	0,00	-1.257,40	40.542,60	0,00	40.542,60	29.839,45	10.703,15	0,00
	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		393.900,00	0,00	-78,03	0,00	631,09	394.453,06	0,00	394.453,06	290.600,89	103.852,17	0,00
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-326.700,00	0,00	78,03	0,00	-631,09	-327.253,06	0,00	-327.253,06	-217.317,77	-109.935,29	0,00
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)		-326.700,00	0,00	78,03	0,00	-631,09	-327.253,06	0,00	-327.253,06	-217.317,77	-109.935,29	0,00
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 3 und 4)		-326.700,00	0,00	78,03	0,00	-631,09	-327.253,06	0,00	-327.253,06	-217.317,77	-109.935,29	0,00
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)		-326.700,00	0,00	78,03	0,00	-631,09	-327.253,06	0,00	-327.253,06	-217.317,77	-109.935,29	0,00
8.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		332.800,00	0,00	3.148,74	0,00	0,00	335.948,74	0,00	335.948,74	96.963,30	238.985,44	253.600,00
11.	+ Einzahlungen aus Sachanlagen		0,00	0,00	238,00	0,00	0,00	238,00	0,00	238,00	238,00	0,00	0,00
14.	+ Einzahlungen aus Vorräten		190.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	190.000,00	0,00	190.000,00	123.000,00	67.000,00	0,00
15.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 8 bis 14)		522.800,00	0,00	3.386,74	0,00	0,00	526.186,74	0,00	526.186,74	220.201,30	305.985,44	253.600,00
16.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		19.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.800,00	0,00	19.800,00	0,00	19.800,00	19.800,00



Teilfinanzrechnung 2015

Gemeinde: 09 Testorf-Steinfurt

19

Datum: 08.03.2018

Uhrzeit: 18:02:35

Teilhaushalt

1 Teilhaushalt 1: Gemeindespezifische Aufgaben im Produktbereich 1-5

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Ein- und Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
17.	- Auszahlungen für Sachanlagen		281.000,00	0,00	3.464,77	0,00	3.641,19	288.105,96	126.181,37	414.287,33	147.885,83	266.401,50	282.016,34
20.	- Auszahlungen für Vorräte		100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	59.205,28	159.205,28	59.205,28	100.000,00	25.000,00
21.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 bis 20)		400.800,00	0,00	3.464,77	0,00	3.641,19	407.905,96	185.386,65	593.292,61	207.091,11	386.201,50	326.816,34
22.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)		122.000,00	0,00	-78,03	0,00	-3.641,19	118.280,78	-185.386,65	-67.105,87	13.110,19	-80.216,06	-73.216,34
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)		-204.700,00	0,00	0,00	0,00	-4.272,28	-208.972,28	-185.386,65	-394.358,93	-204.207,58	-190.151,35	-73.216,34



Teilfinanzrechnung 2015

Gemeinde: 09 Testorf-Steinfurt

20

Datum: 08.03.2018

Uhrzeit: 18:02:35

Teilhaushalt

2 Teilhaushalt 2: Zentrale Finanzleistungen

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Ein- und Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	+ Steuern und ähnliche Abgaben		264.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	264.100,00	0,00	264.100,00	310.924,99	-46.824,99	0,00
	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		158.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	158.600,00	0,00	158.600,00	183.144,71	-24.544,71	0,00
	+ Sonstige laufende Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23,24	-23,24	0,00
	= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit		422.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	422.700,00	0,00	422.700,00	494.092,94	-71.392,94	0,00
	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		287.900,00	0,00	0,00	0,00	4.549,50	292.449,50	0,00	292.449,50	290.628,93	1.820,57	0,00
	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		287.900,00	0,00	0,00	0,00	4.549,50	292.449,50	0,00	292.449,50	290.628,93	1.820,57	0,00
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		134.800,00	0,00	0,00	0,00	-4.549,50	130.250,50	0,00	130.250,50	203.464,01	-73.213,51	0,00
	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		5.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.800,00	0,00	5.800,00	10.967,16	-5.167,16	0,00
	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		27.000,00	0,00	0,00	0,00	-4.549,50	22.450,50	0,00	22.450,50	14.537,44	7.913,06	0,00
2.	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen		-21.200,00	0,00	0,00	0,00	4.549,50	-16.650,50	0,00	-16.650,50	-3.570,28	-13.080,22	0,00
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)		113.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	113.600,00	0,00	113.600,00	199.893,73	-86.293,73	0,00
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 3 und 4)		113.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	113.600,00	0,00	113.600,00	199.893,73	-86.293,73	0,00
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)		113.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	113.600,00	0,00	113.600,00	199.893,73	-86.293,73	0,00
8.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		6.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.400,00	0,00	6.400,00	7.389,68	-989,68	0,00
15.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 8 bis 14)		6.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.400,00	0,00	6.400,00	7.389,68	-989,68	0,00
22.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)		6.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.400,00	0,00	6.400,00	7.389,68	-989,68	0,00
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)		120.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120.000,00	0,00	120.000,00	207.283,41	-87.283,41	0,00

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



Teilhaushalt

1 Teilhaushalt 1: Gemeindespezifische Aufgaben im Produktbereich 1-5

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)
		1	11201	11401	12601	36101	52201
			Personalwesen	Zentrales Gebäude-, Flächenmanagement	Allgemeiner Brandschutz	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	Wohnungsbau (eigene Mietwohnungen)
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	57.182,16	0,00	7.582,98	918,86	0,00	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.852,12	0,00	1.050,00	0,00	0,00	0,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	62.278,85	0,00	4.756,27	0,00	0,00	57.522,58
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.513,61	0,00	3.513,61	0,00	0,00	0,00
9.	+ Sonstige laufende Erträge	17.281,04	0,00	0,00	0,00	0,00	656,49
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)	156.107,78	0,00	16.902,86	918,86	0,00	58.179,07
11.	- Personalaufwendungen	15.472,71	792,71	0,00	1.440,00	0,00	0,00
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	174.783,75	0,00	18.109,40	4.942,20	0,00	29.734,29
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	168.090,17	0,00	26.683,85	2.162,58	0,00	200,00
15.	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	62,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	88.157,86	0,00	0,00	0,00	86.440,04	0,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	35.063,78	106,05	4.910,02	2.318,88	0,00	3.725,40
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)	481.630,33	898,76	49.703,27	10.863,66	86.440,04	33.659,69
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	-325.522,55	-898,76	-32.800,41	-9.944,80	-86.440,04	24.519,38
22.	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	= Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)	-325.522,55	-898,76	-32.800,41	-9.944,80	-86.440,04	24.519,38
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-325.522,55	-898,76	-32.800,41	-9.944,80	-86.440,04	24.519,38
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)	-325.522,55	-898,76	-32.800,41	-9.944,80	-86.440,04	24.519,38



Teilhaushalt

1 Teilhaushalt 1: Gemeindespezifische Aufgaben im Produktbereich 1-5

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)
		54101	54501	55101	11101	11102	11402
		Gemeindestraßen	Straßenreinigung, Winterdienst	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	Verwaltungssteuerung	Gemeindevertretung, Ausschüsse	Sonstige zentrale Dienste
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	22.875,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	254,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	2.795,56	0,00	0,00	238,00
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)	23.129,32	0,00	2.795,56	0,00	0,00	238,00
11.	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	13.240,00	0,00
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.010,72	4.734,28	13.488,38	0,00	0,00	2.784,60
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung	94.613,55	46,61	0,00	0,00	0,00	2.370,00
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	1.540,78	1.915,72	1.779,12
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)	113.624,27	4.780,89	13.488,38	1.540,78	15.155,72	6.933,72
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	-90.494,95	-4.780,89	-10.692,82	-1.540,78	-15.155,72	-6.695,72
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)	-90.494,95	-4.780,89	-10.692,82	-1.540,78	-15.155,72	-6.695,72
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-90.494,95	-4.780,89	-10.692,82	-1.540,78	-15.155,72	-6.695,72
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)	-90.494,95	-4.780,89	-10.692,82	-1.540,78	-15.155,72	-6.695,72



Teilhaushalt

1 Teilhaushalt 1: Gemeindespezifische Aufgaben im Produktbereich 1-5

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)
		12101	21101	21501	28102	35101	36201
		Wahlen	Schulkostenbeiträge Grundschulen	Schulkostenbeiträge Regionale Schulen	Kulturelle Veranstaltungen- Dorffeste	Sonstige soziale Leistungen- Seniorenbetreuung	Kinder- und Jugendarbeit
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00
9.	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	1.235,00	0,00
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)	0,00	0,00	0,00	0,00	1.235,00	200,00
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	43.734,51	27.779,40	452,20	2.253,84	256,69
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.717,82
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	145,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)	145,73	43.734,51	27.779,40	452,20	2.253,84	1.974,51
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	-145,73	-43.734,51	-27.779,40	-452,20	-1.018,84	-1.774,51
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)	-145,73	-43.734,51	-27.779,40	-452,20	-1.018,84	-1.774,51
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-145,73	-43.734,51	-27.779,40	-452,20	-1.018,84	-1.774,51
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)	-145,73	-43.734,51	-27.779,40	-452,20	-1.018,84	-1.774,51



Teilhaushalt

1 Teilhaushalt 1: Gemeindespezifische Aufgaben im Produktbereich 1-5

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)
		36601	54001	54201	54301	54401	55201
		Öffentliche Spielplätze u.ä.	Konzessionsabgaben Elektrizität und Gas	Radwege, Gehwege, Verkehrsausstattung an Kreisstraßen	Radwege, Gehwege, Verkehrsausstattung an Landesstraßen	Radwege, Gehwege, Verkehrsausstattung an Bundesstraßen	Gewässerunterhaltung (außerhalb WBVB)
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	36,21	0,00	2.636,43	1.351,99	54,18	1.098,25
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	5,36	0,00
9.	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	12.292,65	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)	36,21	12.292,65	2.636,43	1.351,99	59,54	1.098,25
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.445,03	0,00	2.014,44	3.980,96	57,45	0,00
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung	1.915,00	0,00	7.703,78	3.753,06	2.538,55	1.689,63
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)	3.360,03	0,00	9.718,22	7.734,02	2.596,00	1.689,63
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	-3.323,82	12.292,65	-7.081,79	-6.382,03	-2.536,46	-591,38
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)	-3.323,82	12.292,65	-7.081,79	-6.382,03	-2.536,46	-591,38
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-3.323,82	12.292,65	-7.081,79	-6.382,03	-2.536,46	-591,38
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)	-3.323,82	12.292,65	-7.081,79	-6.382,03	-2.536,46	-591,38



Teilhaushalt

1 Teilhaushalt 1: Gemeindespezifische Aufgaben im Produktbereich 1-5

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)				
		55202	56101				
		Wasser- und Bodenverbände (WBVB)	Umweltschutzmaßnahmen				
		in €	in €				
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	20.428,19	0,00				
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.542,51	0,00				
9.	+ Sonstige laufende Erträge	63,34	0,00				
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)	35.034,04	0,00				
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	5,36				
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	24.413,56	0,00				
15.	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	62,06	0,00				
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	18.622,08	0,00				
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)	43.097,70	5,36				
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	-8.063,66	-5,36				
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)	-8.063,66	-5,36				
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	-8.063,66	-5,36				
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)	-8.063,66	-5,36				



Teilhaushalt

2 Teilhaushalt 2: Zentrale Finanzleistungen

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (sonstig)		
		2	61101	61201	62601		
			Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Anteile E.ON edis und Zweckverband Grevesmühlen		
		in €	in €	in €	in €		
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben	313.325,64	313.325,64	0,00	0,00		
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	185.103,70	185.103,70	0,00	0,00		
9.	+ Sonstige laufende Erträge	34,81	0,00	34,81	0,00		
10.	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)	498.464,15	498.429,34	34,81	0,00		
15.	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	5,97	0,86	5,11	0,00		
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	292.369,67	292.369,67	0,00	0,00		
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	224,72	223,72	1,00	0,00		
19.	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)	292.600,36	292.594,25	6,11	0,00		
20.	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	205.863,79	205.835,09	28,70	0,00		
21.	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	10.967,16	4.272,00	0,00	6.695,16		
22.	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	14.298,39	183,00	14.115,39	0,00		
23.	= Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)	-3.331,23	4.089,00	-14.115,39	6.695,16		
24.	= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)	202.532,56	209.924,09	-14.086,69	6.695,16		
28.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen	202.532,56	209.924,09	-14.086,69	6.695,16		
32.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)	202.532,56	209.924,09	-14.086,69	6.695,16		

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



Teilhaushalt

1 Teilhaushalt 1: Gemeindegewerbliche Aufgaben im Produktbereich 1-5

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)
		1	11201	11401	12601	36101	52201
			Personalwesen	Zentrales Gebäude-, Flächenmanagement	Allgemeiner Brandschutz	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	Wohnungsbau (eigene Mietwohnungen)
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	190,01	-9,99	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.660,68	0,00	1.050,00	0,00	0,00	0,00
	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	40.985,07	0,00	4.741,11	0,00	0,00	36.243,96
	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.009,71	0,00	3.009,71	0,00	0,00	0,00
	+ Sonstige laufende Einzahlungen	13.437,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	73.283,12	-9,99	8.800,82	0,00	0,00	36.243,96
	- Personalauszahlungen	14.672,71	792,71	0,00	1.440,00	0,00	0,00
	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	158.416,93	0,00	16.901,24	5.700,83	0,00	4.129,95
	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	87.671,80	0,00	0,00	0,00	85.811,96	0,00
	- Sonstige laufende Auszahlungen	29.839,45	106,05	4.910,02	2.318,88	0,00	656,49
	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	290.600,89	898,76	21.811,26	9.459,71	85.811,96	4.786,44
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-217.317,77	-908,75	-13.010,44	-9.459,71	-85.811,96	31.457,52
	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanz- und -auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)	-217.317,77	-908,75	-13.010,44	-9.459,71	-85.811,96	31.457,52
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 3 und 4)	-217.317,77	-908,75	-13.010,44	-9.459,71	-85.811,96	31.457,52
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)	-217.317,77	-908,75	-13.010,44	-9.459,71	-85.811,96	31.457,52
8.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	96.963,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	238,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	+ Einzahlungen aus Vorräten	123.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120.000,00
15.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 8 bis 14)	220.201,30	0,00	0,00	0,00	0,00	120.000,00
17.	- Auszahlungen für Sachanlagen	147.885,83	0,00	357,00	690,20	0,00	0,00
20.	- Auszahlungen für Vorräte	59.205,28	0,00	59.205,28	0,00	0,00	0,00
20a.	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 bis 20)	207.091,11	0,00	59.562,28	690,20	0,00	0,00
22.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)	13.110,19	0,00	-59.562,28	-690,20	0,00	120.000,00
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)	-204.207,58	-908,75	-72.572,72	-10.149,91	-85.811,96	151.457,52



Teilhaushalt

1 Teilhaushalt 1: Gemeindespezifische Aufgaben im Produktbereich 1-5

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)
		54101	54501	55101	11101	11102	11402
		Gemeindestraßen	Straßenreinigung, Winterdienst	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	Verwaltungssteuerung	Gemeindevertretung, Ausschüsse	Sonstige zentrale Dienste
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	12.440,00	0,00
	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	19.539,78	4.734,28	13.488,38	0,00	0,00	2.760,85
	- Sonstige laufende Auszahlungen	500,00	0,00	0,00	1.540,78	1.892,22	2.274,75
	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	20.039,78	4.734,28	13.488,38	1.540,78	14.332,22	5.035,60
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-20.039,78	-4.734,28	-13.488,38	-1.540,78	-14.332,22	-5.035,60
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)	-20.039,78	-4.734,28	-13.488,38	-1.540,78	-14.332,22	-5.035,60
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 3 und 4)	-20.039,78	-4.734,28	-13.488,38	-1.540,78	-14.332,22	-5.035,60
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)	-20.039,78	-4.734,28	-13.488,38	-1.540,78	-14.332,22	-5.035,60
11.	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	238,00
14.	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00
15.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 8 bis 14)	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	238,00
17.	- Auszahlungen für Sachanlagen	1.019,43	0,00	0,00	0,00	0,00	1.316,03
21.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 bis 20)	1.019,43	0,00	0,00	0,00	0,00	1.316,03
22.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)	-1.019,43	0,00	3.000,00	0,00	0,00	-1.078,03
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)	-21.059,21	-4.734,28	-10.488,38	-1.540,78	-14.332,22	-6.113,63



Teilhaushalt

1 Teilhaushalt 1: Gemeindespezifische Aufgaben im Produktbereich 1-5

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)
		12101	21101	21501	28102	35101	36201
		Wahlen	Schulkostenbeiträge Grundschulen	Schulkostenbeiträge Regionale Schulen	Kulturelle Veranstaltungen- Dorffeste	Sonstige soziale Leistungen- Seniorenbetreuung	Kinder- und Jugendarbeit
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00
	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	1.235,00	0,00
	= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	1.235,00	200,00
	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	48.801,72	31.442,98	452,20	2.253,84	306,66
	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.859,84
	- Sonstige laufende Auszahlungen	145,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	145,73	48.801,72	31.442,98	452,20	2.253,84	2.166,50
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-145,73	-48.801,72	-31.442,98	-452,20	-1.018,84	-1.966,50
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)	-145,73	-48.801,72	-31.442,98	-452,20	-1.018,84	-1.966,50
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 3 und 4)	-145,73	-48.801,72	-31.442,98	-452,20	-1.018,84	-1.966,50
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)	-145,73	-48.801,72	-31.442,98	-452,20	-1.018,84	-1.966,50
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)	-145,73	-48.801,72	-31.442,98	-452,20	-1.018,84	-1.966,50



Teilhaushalt

1 Teilhaushalt 1: Gemeindespezifische Aufgaben im Produktbereich 1-5

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)
		36601	54001	54201	54301	54401	55201
		Öffentliche Spielplätze u.ä.	Konzessionsabgaben Elektrizität und Gas	Radwege, Gehwege, Verkehrsausstattung an Kreisstraßen	Radwege, Gehwege, Verkehrsausstattung an Landesstraßen	Radwege, Gehwege, Verkehrsausstattung an Bundesstraßen	Gewässerunterhaltung (außerhalb WBVB)
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	12.202,65	0,00	0,00	0,00	0,00
	= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	12.202,65	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.267,03	0,00	2.601,93	3.980,95	48,95	0,00
	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.267,03	0,00	2.601,93	3.980,95	48,95	0,00
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-1.267,03	12.202,65	-2.601,93	-3.980,95	-48,95	0,00
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)	-1.267,03	12.202,65	-2.601,93	-3.980,95	-48,95	0,00
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 3 und 4)	-1.267,03	12.202,65	-2.601,93	-3.980,95	-48,95	0,00
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)	-1.267,03	12.202,65	-2.601,93	-3.980,95	-48,95	0,00
8.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.148,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 8 bis 14)	3.148,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	- Auszahlungen für Sachanlagen	16.589,93	0,00	0,00	3.242,45	0,00	25.432,38
21.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 bis 20)	16.589,93	0,00	0,00	3.242,45	0,00	25.432,38
22.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)	-13.441,19	0,00	0,00	-3.242,45	0,00	-25.432,38
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)	-14.708,22	12.202,65	-2.601,93	-7.223,40	-48,95	-25.432,38



Teilhaushalt

1 Teilhaushalt 1: Gemeindespezifische Aufgaben im Produktbereich 1-5

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)				
		55202	56101				
		Wasser- und Bodenverbände (WBVB)	Umweltschutzmaßnahmen				
		in €	in €				
	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.610,68	0,00				
	= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	14.610,68	0,00				
	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	5,36				
	- Sonstige laufende Auszahlungen	15.494,53	0,00				
	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	15.494,53	5,36				
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-883,85	-5,36				
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)	-883,85	-5,36				
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 3 und 4)	-883,85	-5,36				
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)	-883,85	-5,36				
8.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	93.814,56	0,00				
15.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 8 bis 14)	93.814,56	0,00				
17.	- Auszahlungen für Sachanlagen	99.238,41	0,00				
21.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 bis 20)	99.238,41	0,00				
22.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)	-5.423,85	0,00				
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)	-6.307,70	-5,36				



Teilhaushalt

2 Teilhaushalt 2: Zentrale Finanzleistungen

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (sonstig)		
		2	61101	61201	62601		
			Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	Anteile E.ON edis und Zweckverband Grevesmühlen		
		in €	in €	in €	in €		
	+ Steuern und ähnliche Abgaben	310.924,99	310.924,99	0,00	0,00		
	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	183.144,71	183.144,71	0,00	0,00		
	+ Sonstige laufende Einzahlungen	23,24	0,00	23,24	0,00		
	= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	494.092,94	494.069,70	23,24	0,00		
	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	290.628,93	290.628,93	0,00	0,00		
	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	290.628,93	290.628,93	0,00	0,00		
1.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	203.464,01	203.440,77	23,24	0,00		
	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	10.967,16	4.272,00	0,00	6.695,16		
	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	14.537,44	183,00	14.354,44	0,00		
2.	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-3.570,28	4.089,00	-14.354,44	6.695,16		
3.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)	199.893,73	207.529,77	-14.331,20	6.695,16		
5.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 3 und 4)	199.893,73	207.529,77	-14.331,20	6.695,16		
7.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)	199.893,73	207.529,77	-14.331,20	6.695,16		
8.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	7.389,68	7.389,68	0,00	0,00		
15.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 8 bis 14)	7.389,68	7.389,68	0,00	0,00		
22.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)	7.389,68	7.389,68	0,00	0,00		
23.	= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)	207.283,41	214.919,45	-14.331,20	6.695,16		

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



Aktivseite

Bilanz zum 31.12.2015

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12. Haushalts- vorjahr	31.12. Haushalts- jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts- vorjahr
			in €	in €	in €
1.	Anlagevermögen		3.932.120,18	3.907.887,78	-24.232,40
1.2	Sachanlagen		3.680.952,20	3.656.719,80	-24.232,40
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		155.720,54	152.999,40	-2.721,14
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		805.273,32	786.285,20	-18.988,12
1.2.4	Infrastrukturvermögen		2.617.285,78	2.587.826,63	-29.459,15
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		72.891,95	73.170,08	278,13
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung		18.114,10	18.055,22	-58,88
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau		11.666,51	38.383,27	26.716,76
1.3	Finanzanlagen		251.167,98	251.167,98	0,00
1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		251.167,98	251.167,98	0,00
2.	Umlaufvermögen		410.890,06	342.535,28	-68.354,78
2.1	Vorräte		223.274,86	283.173,01	59.898,15
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		36.649,91	95.855,19	59.205,28
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren		186.624,95	187.317,82	692,87
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		187.615,20	59.362,27	-128.252,93
2.2.1	Öffentliche-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		707,00	1.450,38	743,38
	davon				
	Forderungen		5.051,16	5.957,47	906,31
	Einzelwertberichtigungen		-4.344,16	-4.507,09	-162,93
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		186.385,41	55.622,48	-130.762,93
	davon				
	Forderungen		186.385,41	55.622,48	-130.762,93
	davon				
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		1,74	3,75	2,01
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		1,74	3,75	2,01
	davon				
	Forderungen		1,74	3,75	2,01
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände		521,05	2.285,66	1.764,61
	davon				
	Forderungen		521,05	2.285,66	1.764,61
	Bilanzsumme		4.343.010,24	4.250.423,06	-92.587,18



Passivseite

Bilanz zum 31.12.2015

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12. Haushalts- vorjahr	31.12. Haushalts- jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts- vorjahr
			in €	in €	in €
1.	Eigenkapital		1.835.564,41	1.719.964,10	-115.600,31
1.1	Kapitalrücklage		2.313.864,95	2.313.864,95	0,00
1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage		2.313.864,95	2.313.864,95	0,00
1.2	Zweckgebundene Ergebnisrücklagen		57.888,85	57.888,85	0,00
1.2.1	Rücklagen für die Belastung aus dem kommunalen Finanzausgleich		57.888,85	57.888,85	0,00
1.3	Ergebnisvortrag		-473.514,26	-536.189,39	-62.675,13
1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		-62.675,13	-115.600,31	-52.925,18
2.	Sonderposten		1.598.645,67	1.641.022,34	42.376,67
2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen		1.598.645,67	1.641.022,34	42.376,67
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen		1.594.770,20	1.635.832,11	41.061,91
2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		3.875,47	3.615,86	-259,61
2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		0,00	1.574,37	1.574,37
3.	Rückstellungen		71.830,80	63.900,01	-7.930,79
3.3	Sonstige Rückstellungen		71.830,80	63.900,01	-7.930,79
4.	Verbindlichkeiten		836.969,36	825.536,61	-11.432,75
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		344.777,45	317.620,82	-27.156,63
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		344.777,45	317.620,82	-27.156,63
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		7.261,19	1.373,60	-5.887,59
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		475.665,41	500.555,90	24.890,49
4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		416.955,56	444.757,11	27.801,55
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich davon		58.709,85	55.798,79	-2.911,06
	Verbindlichkeiten		58.709,85	55.798,79	-2.911,06
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten		9.265,31	5.986,29	-3.279,02
	Bilanzsumme		4.343.010,24	4.250.423,06	-92.587,18

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

Abkürzungsverzeichnis zum Jahresabschluss

Abs.	Absatz
AHK	Anschaffungs- und Herstellungskosten
BGA	Betriebs- und Geschäftsausstattung
d. h.	das heißt
ff.	und folgende (Seiten)/fortfolgend
FID	Feature Identify Object = eindeutige Zuordnungsnummer für ein Objekt im Programm Flexi-GIS
GemHVO-Doppik	Gemeindehaushaltsverordnung – Doppik
GfM	Gebäude-Flächen-Management
GmbH	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
GWG	Geringwertige Wirtschaftsgüter
HGB	Handelsgesetzbuch
i. d. F.	in der Fassung
i. d. R.	in der Regel
i. e. S.	im engeren Sinne
i. S.	im Sinne
KomDoppikEG M-V	Kommunal-Doppik – Einführungsgesetz für Mecklenburg-Vorpommern
KPG	Kommunalprüfungsgesetz
KV M-V	Kommunalverfassung für das Land Mecklenburg-Vorpommern
M-V	Mecklenburg-Vorpommern
ND	Nutzungsdauer
NKHR	Neues Kommunales Haushalts- und Rechnungswesen
o. g.	oben genannt
OP-Liste	Offene-Posten-Liste
rd.	rund
T€, TEUR	Tausend Euro
Tz.	Textziffer
u. a.	unter anderem
VG	Vermögensgegenstand
vgl.	vergleiche
z. B.	zum Beispiel
zzgl.	zuzüglich

Anhang

zum Jahresabschluss

der Gemeinde Testorf-Steinfurt für das Haushaltsjahr 2015

A. Rechtsgrundlagen	3
B. Gliederung des Jahresabschlusses	3
C. Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	3
D. Angaben zu den einzelnen Posten der Bilanz	3
E. Angaben zur Ergebnisrechnung	12
F. Angaben zur Finanzrechnung	13
G. Angaben zu den Teilrechnungen	15
H. Sonstige Angaben	16

A. Rechtsgrundlagen

Der Anhang zum Jahresabschluss zum 31. Dezember 2015 der Gemeinde Testorf-Steinfurt wurde unter Beachtung des § 60 Abs. 1 und Abs. 2 KV M-V und der §§ 17 Abs. 5 bis 7; 32 Abs. 1 Nr. 5; 34 Abs. 2, 3 und Abs. 6 bis 8; 39 Abs. 2; 42 Abs. 1; 43 Abs. 1 bis 3; 44 Abs. 3 und 4; 45 Abs. 3 und 4; 46 Abs. 2 und 3; 47 Abs. 2; 48 GemHVO-Doppik erstellt.

B. Gliederung des Jahresabschlusses

Die Gliederungsvorschriften der GemHVO-Doppik fanden uneingeschränkt Beachtung.

Zusätzlich zu den in § 47 Abs. 4 und 5 GemHVO-Doppik aufgeführten Bilanzposten wurde in der Eröffnungsbilanz keine weitere Untergliederung von Posten vorgenommen.

C. Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurden gegenüber der Eröffnungsbilanz beibehalten.

Die Bestandserfassung und Fortschreibung der Vermögenswerte und der dazugehörigen Sonderposten erfolgt dabei auf Anlagenbestandslisten und der im erworbenen Finanzsoftwaresystem CIP integrierten Anlagenbuchhaltung.

D. Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz

D.1 Anlagevermögen

D.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Die Gemeinde Testorf-Steinfurt verfügt nicht über immaterielle Vermögensgegenstände.

D.1.2 Sachanlagevermögen

Das Sachanlagevermögen wurde mit den Anschaffungs- oder Herstellungskosten bewertet.

Die Anschaffungskosten beinhalten sowohl die Anschaffungsnebenkosten als auch die nachträglichen Anschaffungskosten. Die Herstellungskosten umfassen sämtliche Einzelkosten und Gemeinkosten, Fremdkapitalzinsen wurden nicht aktiviert.

Die planmäßigen Abschreibungen wurden, soweit geboten, auf der Grundlage der vom Innenministerium vorgegebenen wirtschaftlichen Nutzungsdauer nach der linearen Methode vorgenommen.

Das Sachanlagevermögen ist in einer Anlagenbestandsliste einzeln nachgewiesen

Die Entwicklung des Sachanlagevermögens ist in der Anlagenübersicht aufgezeigt, die als Anlage beigefügt ist.

1.2.1 Wald und Forsten

Die Gemeinde hat keine eigenen Wald- und Forstflächen.

D. 1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Der Posten im Gesamtwert von 153,0 T€ (Vorjahr: 155,7 T€) setzt sich wie folgt zusammen:

Bezeichnung	Wert in T€ 31.12.2014	Wert in T€ 31.12.2015
Grünflächen	27,7	27,7
Ackerland	84,5	84,5
Seen und Teiche	9,6	9,5
Sonstige Gewässer	3,2	3,2
Bauland	30,7	28,1

Die größte Veränderung resultiert hauptsächlich aus der Umgliederung eines Flurstückes in der Gemarkung Testorf (2/24/1) mit einem Wert von rd. 2,6 T€ aus dem Konto 02960000 (Bauland) in das Umlaufvermögen aufgrund Verkaufsbeschluss der Gemeindevertretung.

Weitere Veränderungen haben sich durch planmäßige Abschreibungen auf Grundlage der vom Innenministerium vorgegebenen wirtschaftlichen Nutzungsdauer nach der linearen Methode auf dem Konto 02620000 (Seen und Teiche) mit einem Wert von 108,92 Euro ergeben.

D.1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Der Bilanzposten im Gesamtwert von 786,3 T€ (Vorjahr: 805,3 T€) gliedert sich in folgende Nutzungsarten auf:

Nutzungsart einschließlich Grundstück und Grundstücksbestandteile	Wert in T€ 31.12.2014	Wert in T€ 31.12.2015
Sportplätze	782,5	763,5
Garagen	22,8	22,8

Veränderungen haben sich durch planmäßige Abschreibungen auf Grundlage der vom Innenministerium vorgegebenen wirtschaftlichen Nutzungsdauer nach der linearen Methode ergeben.

Weitere wesentliche Veränderungen gab es hier nicht.

D.1.2.4. Infrastrukturvermögen

Das Infrastrukturvermögen im Gesamtwert 2.587,8 T€ (Vorjahr 2.617,3 T€) setzt sich u.a. wie folgt zusammen:

Bestandteile	Wert in T€ 31.12.2014	Wert in T€ 31.12.2015
Brücken	1,2	0,5
Wasserversorgungsanlagen	2,2	2,0
Abwassersammlungsanlagen	51,6	49,4
Regenbauwerke	164,5	154,4
Straßen, Wege, Plätze (Grundstücke)	191,7	191,7

Landesstraßen (Nebenanlagen)	13,2	12,8
Kreisstraßen (Nebenanlagen)	4,3	4,1
Gemeindestraßen	1.053,2	982,2
Straßenbegleitgrün	227,5	220,8
Gehwege	60,9	57,9
Radwege	107,7	103,7
Parkplätze	1,7	1,7
Sonstige Verkehrslenkungsanlagen u.ä.	5,3	5,3
Strombetriebene Straßenbeleuchtung	40,1	29,6
Wasserbauliche Anlagen (Rohrleitungen)	669,9	750,6
Bahnhöfe, Buswartehallen, sonstige Wartehallen	22,4	20,9

Veränderungen haben sich durch planmäßige Abschreibungen auf Grundlage der vom Innenministerium vorgegebenen wirtschaftlichen Nutzungsdauer nach der linearen Methode ergeben.

Weitere wesentliche Veränderungen in dieser Bilanzposition resultieren aus der Fertigstellung der Baumaßnahme „Renaturierung Billerbach – Entrohrung Leitung 7/19_019“ mit einem Gesamtwert von 104.238,41 Euro, welches sich auf dem Bestandskonto 04920000 (wasserbauliche Anlagen) widerspiegelt. Ebenfalls resultiert daraus der Abgang der alten Rohrleitung mit einem Restbuchwert (Verlust) von 2.027 Euro.

Weiterhin wurde auf diesem Konto die Aufnahme von 27 m Rohrleitung (Änderung Gewässerlänge) des verrohrten Gewässerabschnittes 7/B30 in die Unterhaltungslast des WBV Stepenitz-Maurine, mit einem Schätzwert in Höhe von 4.051,89 Euro bilanziert.

D.1.2.7. Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge

Vermögensgegenstände, die als bewegliche Vermögensgegenstände auszuweisen waren, wurden mittels Beleginventur einzeln erfasst und sind listenmäßig aufgeführt. Die Anschaffungs- und Herstellungskosten wurden unter Anwendung der durch die Verwaltungsvorschriften vorgegebenen Nutzungsdauern angesetzt.

Der Bilanzposten im Gesamtwert von 72,9 T€ (Vorjahr 72,9 T€) gliedert sich u.a. wie folgt auf:

Vermögensart	Wert in T€	Wert in T€
	31.12.2014	31.12.2015
PKW	13,0	11,5
Anhänger	3,0	2,6
Technische Anlagen des Brand-, Hochwasser- und Katastrophenschutzes	4,2	5,5
Betriebsvorrichtungen/Verteilungsanlagen	2,3	2,1
Sonstiges, Anlagen und Spielgeräte	50,3	51,3

Veränderungen haben sich durch planmäßige Abschreibungen auf Grundlage der vom Innenministerium vorgegebenen wirtschaftlichen Nutzungsdauer nach der linearen Methode ergeben.

Weitere wesentliche Veränderungen in dieser Bilanzposition resultieren aus der Anschaffung und dem Einbau von zwei digitalen Fahrzeugfunkgeräten.

D.1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Der Gesamtwert der Betriebs- und Geschäftsausstattung beläuft sich wie im Vorjahr auf rd. auf 18,1 T€.

Die planmäßigen Abschreibungen wurden auf Grundlage der vom Innenministerium vorgegebenen wirtschaftlichen Nutzungsdauer nach der linearen Methode vorgenommen.

In dieser Bilanzposition gab es zudem Veränderungen aufgrund der Anschaffung einer Stihl-Motorsäge und von zwei Bolzplatztoren „Am Schlossteich“ in Harmshagen.

Unter der Bilanzposition 0827XXXX Geringwertige Vermögensgegenstände wurden Zugänge in Höhe von insgesamt 515,03 Euro entsprechend Zugangsliste ausgewiesen, welche im laufenden Geschäftsjahr komplett abzuschreiben waren.

D.1.2.10. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Anlagen im Bau wurden mit ihren tatsächlichen Anschaffungs- und Herstellungskosten zum Bilanzstichtag in Höhe von 32.098,89 Euro ausgewiesen (Vorjahr: 11.666,51 Euro). Der Posten beinhaltet die Anlage im Bau „Dorfmittelpunkt Harmshagen“.

D.1.3 Finanzanlagen

Die Finanzanlagen (Gesamtbetrag 251,2 T€) wurden zum Bilanzstichtag durch eine Buch- und Beleginventur erfasst. Der Ansatz erfolgte mit den Anschaffungskosten einschließlich Nebenkosten oder mit dem niedrigeren am Bilanzstichtag beizulegenden Wert.

Die Anteile an Zweckverbänden betreffen den Zweckverband Grevesmühlen und den Kommunalen Anteilseignerverband Ostseeküste der E.ON edis AG

In dieser Bilanzposition sind gegenüber der Eröffnungsbilanz keine Änderungen eingetreten.

D.2. Umlaufvermögen

D.2.1 Vorräte

Unter der Bilanzposition 2.1.2. "Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen" handelt es sich bei den Vorräten um zum Verkauf bestimmte bebaute und unbebaute Grundstücke.

Der Bilanzposten weist 95,9 T€ aus und hat sich zum Vorjahr um rd. 59,2 T€ erhöht. Dies resultiert aus weiteren Anschaffungs- und Herstellungskosten für die Erstellung des B-Plan Nr.3 "Am Gutshof" (Erwerb/Erschließung der Gutsanlage Testorf).

Unter der Bilanzposition 2.1.3 „Fertige Erzeugnisse“ wird ein Wert von 187,3 T€ ausgewiesen (Vorjahr: 186,6 T€). Die geringe Erhöhung ist aufgrund der Umgliederung eines Flurstückes in der Gemarkung Testorf (2/24/1) mit einem Wert von rd. 2,6 T€ aus dem Konto 02960000 (Bauland) in das Umlaufvermögen sowie dem Abgang eines Flurstückes in der Gemarkung Testorf (2/111/1, Gartenland) aufgrund Verkauf mit einem Buchwert von rd. 1,9 T€ entstanden.

Außerplanmäßige Abschreibungen auf den niedrigeren Marktpreis waren zum Stichtag nicht vorzunehmen.

D. 2.2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungen und die sonstigen Vermögensgegenstände wurden durch eine Buch- und Beleginventur zum Bilanzstichtag aufgenommen.

Der Nachweis der Forderungen erfolgte durch eine OP-Liste aus der Finanzbuchführung.

Forderungen wurden mit dem Nominalwert bewertet. Erkennbare Einzelrisiken, die durch Wertberichtigungen zu berücksichtigen sind, wurden personenbezogen erfasst und bei der Aufstellung der Schlussbilanz berücksichtigt.

Die Aufgliederung der Forderungen nach Fristigkeiten erfolgt in der Forderungsübersicht, die als Anlage beigefügt ist.

Die Forderungen in einer Gesamthöhe von 59.362,27 Euro (Vorjahr: 187.615,20 Euro) betreffen im Einzelnen:

- Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen in Höhe von 1.450,38 Euro,
 - o davon Gebührenforderungen von 6,89 Euro
 - o Steuerforderungen in Höhe von 1.426,99 Euro
 - o sonstige öffentliche-rechtliche Forderungen in Höhe von 16,50 Euro

Wertberichtigungen wurden in Höhe von 4.507,09 Euro vorgenommen.

- Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 55.622,48 Euro, hauptsächlich die Wohnungsverwaltung betreffend, Wertberichtigungen waren nicht vorzunehmen.
- Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich in Höhe von 3,75 Euro,
- sonstige Vermögensgegenstände von 2.285,66 (diese betreffen hauptsächlich Vorjahresabgrenzungen u.a. für den Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und Erstattung von Betriebskosten)

D.2.4 Liquide Mittel

Die Gemeinde Testorf-Steinfurt verfügt nicht über eigene liquide Mittel.

D.3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Es wurden keine aktive Rechnungsabgrenzungsposten gebildet.

D.4 Eigenkapital

Das Eigenkapital wurde zum Nennwert angesetzt und beträgt zum Stichtag der Bilanz 1.720,0 T€. Es beinhaltet die allgemeine Kapitalrücklage in Höhe von 2.313,9 T€ und die Jahresfehlbeträge aus den Vorjahren- und dem laufenden Jahr in Höhe von zusammen - 651,8 T€ (abzüglich der FAG-Rücklage). Das Eigenkapital hat sich zum Vorjahr um 115,6 T€ reduziert, was durch den aktuellen Jahresfehlbetrag begründet ist.

D.4.1 Kapitalrücklage

Die Kapitalrücklage hat sich gegenüber dem Vorjahr nicht verändert.

Investive Schlüsselzuweisungen, die der Kapitalrücklage zuzuführen sind und gemäß § 18 GemHVO für die Deckung von Fehlbeträgen, die aus den planmäßigen Abschreibungen entstanden sind, wurden in Höhe von 7.389,68 Euro aufgelöst.

D.4.2 Ergebn isrücklagen

D.4.2.1 Zweckgebundene Ergebn isrücklagen

Im Haushaltsjahr sollen keine zweckgebundene Rücklagen aus dem Jahresergebnis gebildet werden, da die Voraussetzungen nach § 37 GemHVO nicht vorliegen.

D.4.2.2 Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich

Die Voraussetzungen für die Bildung einer Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich nach des § 37 Abs. 6 GemHVO-Doppik lagen nicht vor.

D.4.3 Ergebnisvortrag

Der Ergebnisvortrag hat sich im Haushaltsjahr wie folgt verändert:

	<u>Euro</u>
Stand 01.01.2014	-473.514,26
Zuführung des Ergebnisses des Haushaltsvorjahres	-62.675,13
Stand 31.12.2014	-536.189,39

Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen gem. § 3 Abs. 1 Nr. 26 GemHVO-Doppik nach Verrechnung der Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen hat sich im Haushaltsjahr wie folgt verändert:

	<u>Euro</u>
Saldo zum 01.01.2014	-320.615,23
Saldo des Haushaltsjahres 2014	-47.252,68
Saldo insgesamt	-367.867,91

D.5 Sonderposten

D.5.1 Sonderposten zum Anlagevermögen

Die Auflösung der Sonderposten erfolgt ertragswirksam entsprechend der Abschreibung der bezuschussten Vermögensgegenstände. Die Erfassung und Fortschreibung erfolgt in der Anlagenbuchhaltung. Der Sonderposten zum Anlagevermögen beträgt insgesamt 1.641,0 T€ (Vorjahr: 1.598,6 T€). Die Erhöhung um insgesamt 42,4 T€ wird in den Punkten 5.1.1 bis 5.1.3 erläutert.

Der Sonderposten zum Anlagevermögen zeigt folgende Entwicklung:

	T€
Stand 31.12.2014	1.598,6
Zuführung	103,3
Umbuchung	0,0
Auflösung	59,2
Abgang	1,7
Stand 31.12.2015	1.641,0

D.5.1.1 Sonderposten aus Zuwendungen

Die Gemeinde Testorf-Steinfurt hat im Haushaltsjahr Zuwendungen in Höhe von 96.963,28 Euro erhalten, die nach § 37 Abs. 2 GemHVO-Doppik in den Sonderposten einzustellen sind. Dies betrifft Zuwendungen der EU und des Landes für die Renaturierung des Billerbachs, des Landkreises für zwei Fahrzeugfunkgeräte und Spenden für Spielgeräte.

Veränderungen haben sich außerdem durch die planmäßige Auflösung der Sonderposten entsprechend der Abschreibung der bezuschussten Vermögensgegenstände ergeben.

Die Buchwerte zum Bilanzstichtag setzten sich wie folgt zusammen:

	Wert in T€	Wert in T€
	31.12.2014	31.12.2015
Zuwendungen der EU	731,9	781,5
Zuwendungen des Bundes	224,7	215,7
Zuwendungen des Landes	591,3	588,0
Zuwendungen des Landkreises	1,4	2,8
Zuwendungen von Zweckverbänden	16,2	15,6
Zuwendungen von privaten Unternehmen	24,8	25,6
Zuwendungen vom sonstigen privaten Bereich	4,4	6,6

D 5.1.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten

Die Gemeinde hat im Haushaltsjahr keine Ertragszuschüsse aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten veranlagt, die nach § 37 Abs. 4 GemHVO-Doppik in den Sonderposten einzustellen waren. Insgesamt wurden ertragswirksame Auflösungen in Höhe von 259,61 Euro verbucht.

D.5.1.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen

Gegenüber dem Vorjahr hat sich dieser Posten um rd. 1,5 T€ erhöht (Vorjahr: 0 Euro). Dies betrifft Spenden für ein Spielgerät, welches zum Bilanzstichtag noch nicht aufgestellt war.

D.6 Rückstellungen**D.6.1 sonstige Rückstellungen**

Die Rückstellungen haben sich gegenüber der Eröffnungsbilanz wie folgt verändert:

Art der Rückstellung	Betrag 31.12.2014	Zuführung 2015	Entnahme 2015	Betrag 31.12.2015
1. Unterlassene Instandhaltung bebaute Grundstücke	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Aufwandsrückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Sonstige Verpflichtungen	71.830,80	37.247,58	45.178,37	63.900,01
- Schullasten	71.830,80	36.447,58	45.178,37	63.100,01
- Rentenversicherung	0,00	800,00	0,00	800,00
Insgesamt	71.830,80	37.247,58	45.178,37	63.900,01

Die Rückstellungen für den Schullastenausgleich werden jährlich aufgelöst bzw. neu gebildet.

D.7 Verbindlichkeiten**D.7.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen**

Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen wurden durch eine Beleginventur erfasst und sind durch entsprechende Verträge nachgewiesen. Der Stand der Kreditverbindlichkeiten ist durch Einzelaufstellung nachgewiesen und mit den entsprechenden Bankbestätigungen abgestimmt. Die Bewertung erfolgte gemäß § 33 Abs. 6 GemHVO-Doppik mit dem Rückzahlungsbetrag.

Kredit	Kreditnummer	Finanzierungsobjekt	Ursprungskapital	Restkapital zum 31.12.2015	Zinssatz in %
DKB	6700018481	6 WE Steinfurter Str. 23	262.400 DM 134.162,99 €	50.311,09 €	4,62
DKB	6706245377	FFW-Haus Testorf	32.505,74 €	25.993,04 €	2,24
DG Hyp	3031664001	Gemeindehaus	151.846,27 €	102.499,09 €	4,09
DG Hyp	3031664000	Straße Testorf-Boienhagen	28.800 DM 14.725,21 €	5.507,02 €	2,19
DKB	67002332553	Straße Am Dorfteich	59.700,00 €	47.760,00 €	1,69
DKB	6700324517	Altschulden	300.000 DM 153.387,57 €	84.813,73 €	0,98
Summe 1:			316.883,97 €		
LFI	5001588019	8 WE Steinfurter Str. 11-12	64.000 DM 32.722,68 €	17.652,71 €	2,00
LFI	5002246311	6 WE Steinfurter Str. 23	108.000 DM 55.219,53 €	35.269,20 €	2,00

Summe 2: 52.921,91 €
Gesamt: 369.805,88 €

Darüber hinaus beinhaltet der Posten Zinsverbindlichkeiten aus den o.g. Kreditverträgen von 736,85 Euro.

Das Darlehen für die Altschulden (Modernisierung 8 WE Testorfer Straße) wurde zu einem günstigeren Zinssatz umgeschuldet. Neuaufnahmen erfolgten 2015 nicht.

Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Liquiditätskredit) bestanden zum Stichtag der Schlussbilanz nicht (siehe D.7.10.).

D.7.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 1.373,60 Euro (Vorjahr: 7.261,19 Euro) betreffen hauptsächlich einen Sicherheitseinbehalt.

D.7.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich

Die Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich betragen 500.555,90 Euro (Vorjahr: 475.665,41 Euro) und betreffen hauptsächlich die Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand in Höhe von 444.757,11 Euro ausgewiesen, welche sich zum Vorjahr um 27.801,55 Euro erhöht haben. Außerdem sind hier die beiden LFI-Darlehen in Höhe von 52.921,91 Euro enthalten, welche in der Tabelle unter D. 7.2. aufgeführt sind

Weiterhin sind hier Sozialversicherungsbeiträge in Höhe von 2.876,88 Euro enthalten. .

D.7.11 Sonstige Verbindlichkeiten

Die sonstigen Verbindlichkeiten mit einem Betrag von 5.986,29 Euro (Vorjahr: 9.265,31 Euro) betreffen überwiegend Vorjahresabgrenzungen für im Jahr 2016 eingegangene Rechnungen, welche insbesondere eine Nachzahlung für die Gewerbesteuerumlage sowie die Endabrechnungen für Wasser und Abwasser und Gas betreffen. Außerdem beinhaltet der Posten Spenden in Höhe von rd. 1.600 Euro, die in den Folgejahren für neue Spielgeräte zu verwenden sind.

Die Zusammensetzung der Verbindlichkeiten sowie die Aufgliederung nach Fristigkeiten sind in der Verbindlichkeitenübersicht aufgezeigt, die als Anlage beigefügt ist.

D.8 Passive Rechnungsabgrenzung

Sonstige passive Rechnungsabgrenzungsposten wurden nicht gebildet.

E. Angaben zur Ergebnisrechnung

Im Vergleich zum Ansatz des Haushaltsjahres ergeben sich bei folgenden Posten der Ergebnisrechnung erhebliche Abweichungen:

1. Mehrerträge in der Gewerbesteuer von 44,5 T€,
2. Mehrerträge beim Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer von 2,0 T€,
3. Mehrerträge aus Schlüsselzuweisungen 24,5 T€ und der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen von 12,1 T€
4. Mindererträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten von 13,1 T€ (insbesondere Mieterträge),
5. Mehrerträge bei den sonstigen laufenden Erträgen in Höhe 3,5 T€ (insbesondere aus dem Verkäufen, Spenden und der Auflösung von Sonderposten),
6. Mehrerträge aus Zinsen von 5,2 T€ (insbesondere aus Verzinsung von Gewerbesteuern)
7. Minderaufwendungen für Personalaufwendungen von 4,2 T€ (Bufdi wurde nicht bewilligt),
8. Minderaufwendungen für Sach- und Dienstleistungen von 116,3 T€, (Einsparungen insbesondere bei Schulkosten sowie der Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude und Straßen),
9. Minderaufwendungen bei den Abschreibungen in Höhe von 198,9 T€, weil diese aufgrund der verspäteten Aufstellung der Eröffnungsbilanz anhand der Gemeinde Börzow geschätzt wurden.
10. Mehraufwendungen bei den Zuwendungen, Umlagen und Transferaufwendungen von 6,0 T€ (insbesondere für die Kinderbetreuung und Gewerbesteuerumlage),
11. Minderaufwendungen bei den sonstigen laufenden Aufwendungen von 10,2 T€ (hauptsächlich aus Einsparungen für Gerichts- und ähnliche Kosten sowie B-Pläne),
12. Minderaufwendungen bei Zinsen 8,2 T€, da die Zinsen für den „Kassenkredit“ nicht in der geplanten Höhe angefallen sind.

Das Ergebnis ist negativ und schließt mit einem Fehlbetrag von 115.600,31 Euro ab. Es ist somit jahresbezogen und auch unter Berücksichtigung von Vorträgen nicht ausgeglichen. Mit dem Fehlbetrag aus den Vorjahren saldiert sich nunmehr der Fehlbetrag auf 651.789,70 Euro.

Es wurden folgende außerplanmäßigen Aufwendungen/Auszahlungen und überplanmäßigen Aufwendungen/Auszahlungen getätigt:

ü/a*	Produkt	Sachkonto	Betrag	Deckung aus	Sachverhalt	Beschluss	
						durch	am
a	11402	0910-020	238,00	11402.46114	Stihl-Motorkettensäge	Bürgermeister	19.11.2015
			484,97	11402.0827			
			78,03	11402.5237			
ü	36601	0910-026	3.148,74	36601-23159-026	Spielgeräte	GVS	08.02.2014
Summe			3.949,74				

*ü=Überplanmäßig, a=außerplanmäßig

Weiterhin sind Haushaltsüberschreitungen bei folgenden Konten entstanden, die nicht über eine Deckungskreisauflösung ausgeglichen wurden:

Produkt	Sachkonto	Planansatz	Überschreitung	Sachverhalt
11401	5340	7.600,00	11.388,12	Abschreibungen
11401	5380	2.300,00	5.395,73	Abschreibungen
12601	09101-002	0,00	2.277,15	Umstellung digitale Alarmierung (gedeckt aus Zuwendungen)
12601	5350	0,00	132,78	Abschreibungen
36601	5350	0,00	461,44	Abschreibungen
54101	5380	0,00	187,23	Abschreibungen
54201	5380	0,00	386,75	Abschreibungen
54501	5380	0,00	46,61	Abschreibungen
55202	0960-024	2.000,00	14.238,41	Renaturierung "Billerbach" (gedeckt aus Zuwendungen)
55202	56512	0,00	3.126,00	Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen
Summe:			37.640,22	

Den Überschreitungen stehen Einsparungen in Höhe von 357.611,85 Euro gegenüber, so dass eine Deckungsfähigkeit gegeben ist.

Für die Haushaltsüberschreitungen in Höhe von 37.640,22 Euro wird durch Beschluss der Gemeindevertretung die Notwendigkeit anerkannt.

F. Angaben zur Finanzrechnung

Folgende Posten der Finanzrechnung haben sich im Vergleich zum Ansatz des Haushaltsjahres erheblich verändert:

1. Mehreinzahlungen bei Steuern und Abgaben von 46,8 T€ (davon 44,5 T€ Gewerbesteuer und 2,0 T€ Gemeindeanteil Umsatzsteuer),
2. Mehreinzahlungen bei den Zuwendungen von 20,3 T€ (insbesondere Schlüsselzuweisungen),
3. Mehreinzahlungen bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten von 10,9 T€ (Mietwohnungen),
4. Mehreinzahlungen bei den Zinsen von 5,2 T€ (insbesondere aus Gewerbesteuern)
5. Minderauszahlungen bei Personalkosten in Höhe von 5,0 T€,
6. Minderauszahlungen für Sach- und Dienstleistungen von 87,4 T€, insbesondere für die Unterhaltung der Gebäude, Grundstücke und Straßen und Schulumlagen,
7. Mehrauszahlungen bei Zuwendungen, Umlagen und sonstigen Transferauszahlungen von 3,8 T€, insbesondere für Kinderbetreuung und Gewerbesteuerumlage,
8. Minderauszahlungen für sonstige laufende Auszahlungen von 12 T€ (insbesondere Sachverständigenkosten),
9. Minderauszahlungen für Zinsen in Höhe von 12,5 T€, insbesondere für Kassenkredite.

Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen ist negativ und beträgt -17.424,04 Euro. Planmäßige Tilgungsleistungen waren in Höhe von 29.828,64 Euro zu erbringen. Der Jahresabschluss ist in der Finanzrechnung somit jahresbezogen und unter Berücksichtigung des negativen Vortrags nicht ausgeglichen.

Im Jahr 2015 wurden insgesamt 207.091,11 Euro für Investitionen umgesetzt, u.a. für folgende Maßnahmen:

Konto	Bezeichnung	Betrag in Euro
11401.14211000-010	Planung B-Plan Nr. 3 „Am Gutshof“	59.205,28
36601.09100000-026	Spielplatzgeräte	16.589,93
55201.09600000-031	Sanierung „Dorfmittelpunkt“ Harmshagen	25.432,38
55202.09600000-024	Renaturierung Billerbach	99.238,41

Die Übersicht enthält investive Auszahlungen ab 5.000 Euro.

Weitere kleinere Investitionen betreffen Ausstattung für Feuerwehr und Gemeindearbeiter und die Planung für eine Buswartehalle.

Den Auszahlungen stehen investive Einzahlungen von insgesamt 227.590,98 Euro gegenüber, davon aus

Zuwendungen:	104.352,98 Euro
Verkäufen:	123.238,00 Euro

Zudem wurden Haushaltsermächtigungen in Höhe von 73.216,34 Euro in das Folgejahr übertragen. Eine Einzelübersicht ist als Anlage beigelegt.

G. Angaben zu den Teilrechnungen

Betrachtet werden hier nur die Teilergebnishaushalte.

Die wesentlichen Veränderungen sind bereits unter Punkt E begründet. Auf eine tiefergehende Betrachtung wird aufgrund der mangelnden Aktualität des Jahresabschlusses verzichtet.

Teilhaushalt 1:		Gemeindespezifische Aufgaben im Produktbereich 1-5
------------------------	--	---

Produkt		Jahresergebnis		
		Plan	Ist	Ist Vorjahr
11101	Verwaltungssteuerung	-5.300,00	-1.540,78	-2.899,83
11102	Gemeindevertretung, Ausschüsse	-14.800,00	-15.155,72	-12.254,67
11201	Personalwesen	-1.100,00	-898,76	-395,53
11401	Zentrales Gebäude- und Flächenmanagement	-30.800,00	-32.800,41	-36.131,03
11402	Sonstige zentrale Dienste	-10.200,00	-6.695,72	-7.435,99
12101	Wahlen	0,00	-145,73	-353,16
12601	Allgemeiner Brandschutz	-27.400,00	-9.944,80	-8.150,73
21101	Schulkostenbeiträge Grundschule	-65.700,00	-43.734,51	-59.797,62
21501	Schulkostenbeiträge Regionalschule	-42.500,00	-27.779,40	-36.701,26
28102	Kulturelle Veranstaltungen - Dorffeste	0,00	-452,20	-154,70
35101	Seniorenbetreuung	0,00	-1.018,84	285,00
36101	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege	-84.900,00	-86.440,04	-87.523,88
36201	Kinder- und Jugendarbeit	-1.900,00	-1.774,51	-291,84
36601	Öffentliche Spielplätze	-13.700,00	-3.323,82	-6.247,54
51101	Orts- und Regionalplanung	-5.000,00	0,00	-3.791,90
52201	Wohnungsbau (eig. Mietwohnungen)	8.200,00	24.519,38	-25.404,86
54001	Konzessionsabgaben	13.100,00	12.292,65	10.619,86
54101	Gemeindestraßen	-245.200,00	-90.494,95	-105.129,38
54201	Rad-, Gehwege an Kreisstraßen	-18.600,00	-7.081,79	-8.155,55
54301	Rad-, Gehwege an Landesstraßen	-24.900,00	-6.382,03	-8.143,47
54401	Rad-, Gehwege an Bundesstraßen	-25.300,00	-2.536,46	-3.023,47
54501	Straßenreinigung und Winterdienst	-5.800,00	-4.780,89	-4.900,07
55101	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	-16.500,00	-10.692,82	-5.594,91
55201	Gewässerunterhaltung (außerhalb WBV)	-2.800,00	-591,38	-722,28
55202	Wasser- und Bodenverbände	-33.100,00	-8.063,66	-4.269,67
56101	Umweltschutzmaßnahmen	0,00	-5,36	0,00
1	Teilhaushalt ges.	-654.200,00	-325.522,55	-416.568,48

Teilhaushalt 2:		Zentrale Finanzleistungen
------------------------	--	----------------------------------

Produkt		Jahresergebnis		
		Plan	Ist	Ist Vorjahr
61101	Steuern; allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	139.200,00	209.924,09	186.047,14
61201	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-26.800,00	-14.086,69	-21.954,98
62601	Gewinnanteile E.ON edis	5.600,00	6.695,16	6.695,16
6	Teilhaushalt ges.	118.000,00	202.532,56	170.787,32

H. Sonstige Angaben

1. Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung der Arbeitnehmer

Zur Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung von Tarifangestellten werden folgende Angaben gemacht:

Die Arbeitnehmer der Gemeinde Testorf-Steinfurt sind bei der Kommunalen Zusatzversorgungskasse Mecklenburg-Vorpommern (ZMV) versichert.

Es bestehen Versorgungszusagen gemäß des Tarifvertrages über die zusätzliche Altersversorgung der Beschäftigten des öffentlichen Dienstes vom 1. März 2002 – Altersvorsorge-TV-Kommunal – (ATV-K) in der Fassung des Änderungsvertrages Nr. 4 vom 22. Juni 2007 sowie aufgrund der Satzung der Kommunalen Zusatzversorgungskasse Mecklenburg - Vorpommern in der Fassung vom 3. April 2002 (AmtsBl. M-V Nr. 42/2002 S. 1377) 6. Satzungsänderung vom 25. Oktober 2007 (AmtsBl. M-V/AAz. 2008 S. 219).

Die Gemeinde hat als Mitglied keine unmittelbare Verpflichtung aus der Zusatzversorgung der Arbeitnehmer gegenüber den berechtigten Arbeitnehmern. Die direkte Verpflichtung besteht von Seiten der Zusatzversorgungskasse gegenüber den berechtigten Arbeitnehmern. Die Gemeinde verpflichtet sich lediglich gegenüber der Zusatzversorgungskasse, Fehlbeträge der Zusatzversorgungskasse auszugleichen, so dass diese jederzeit ihre Verpflichtungen gegenüber den Arbeitnehmern erfüllen kann. Insofern besteht eine mittelbare Verpflichtung der Gemeinde gegenüber den berechtigten Arbeitnehmern.

Die Umlagen bzw. Zusatzbeiträge an die ZMV setzen sich wie folgt zusammen:

Jahr	U m l a g e in €		Z u s a t z b e i t r a g in €		
	Arbeitgeber 1,3%	Arbeitnehmer	Arbeitgeber 2%	Arbeitnehmer 2%	Gesamt 4%
2014	-	-	-	-	-
2015	-	-	-	-	-
2016	133,64	1	223,37	223,37	446,74

2. Personalbestand

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

	Durchschnittliche Anzahl
Beamte	0
- davon auf Probe	0
- davon teilzeitbeschäftigt	0
Arbeitnehmer/Innen	0
- davon Auszubildende	0
- davon teilzeitbeschäftigt	0
- davon Freistellungsphase Altersteilzeit	0
Summe	0

3. Derivative Finanzinstrumente

Derivate Finanzierungsinstrumente wurden nicht in Anspruch genommen.

4. Beteiligungen

Die Gemeinde ist nicht an Organisationen mit mindestens 5 % direkt oder indirekt beteiligt. Der Anteil am Eigenkapital des Zweckverbandes Grevesmühlen beträgt 1,16 %.

5. Trägerschaften von Sparkassen, die nicht bilanziert sind

Derartige Trägerschaften gibt es für die Gemeinde Testorf-Steinfurt nicht.

6. Mitgliedschaft in Organisationen

Die Gemeinde Testorf-Steinfurt ist Mitglied in folgenden Organisationen:

Name der Organisation	Leistungen an die Organisation
	In Tsd. Euro
Wasser- und Bodenverband Stepenitz-Maurine	15,5
Hanseatische Feuerwehrunfallkasse Nord	1,2
Städte- und Gemeindetag Mecklenburg-Vorpommern	0,4
Kreisfeuerwehrverband NWM	0,2
Unfallkasse Mecklenburg-Vorpommern	0,8
Insgesamt	18,1

7. Sonstige wesentliche Verträge

Die Gemeinde Testorf-Steinfurt hat folgende wesentliche Verträge (Jahresvolumen über 2 T€) abgeschlossen:

	Jährliche Leistung in Tsd. Euro
1. Verpflichtende Verträge	
Stromlieferverträge (diverse)	7,4 T€
Dienstleistungsverträge Winterdienst	4,1 T€
Verwaltervertrag Wohnungsverwaltung	2,9 T€
Vertrag zur Jugendsozialarbeit	1,7 T€
2. Berechtigende Verträge	
Konzessionsvertrag Strom und Gas	12,3 T€
Diverse Garagen-, Garten und Landpachtverträge	4,8 T€
Nutzungsvertrag FSV Testorf-Upahl eV	3,5 T€

8. Organisationen, für die die Gemeinde uneingeschränkt haftet

Die Gemeinde Testorf-Steinfurt hat keine uneingeschränkten Haftungsverhältnisse für Organisationen aufgrund gesetzlicher Vorschriften oder vertraglicher Vereinbarungen.

9. Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde**Verbindlichkeiten**

Es bestehen keine Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten.

10. Noch nicht erhobene Entgelte und Abgaben

Zum Bilanzstichtag waren folgende Straßenbaumaßnahmen fertig gestellt, für die noch Beiträge zu erheben sind:

- „Am Dorfteich“ in Testorf Beitragserhebung eventuell 2019 ca. 38,5 T€

Die Gemeinde hat am 28. Januar 2011 eine entsprechende Satzung erlassen.

11. In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen, die noch keine**Verbindlichkeiten begründen**

Es wurden keine Verpflichtungsermächtigungen in Anspruch genommen, die noch keine Verbindlichkeiten begründen.

12. Finanzielle Verpflichtungen aus Leasingverträgen und kreditähnlichen Rechtsgeschäften

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

13. Sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können

Zum Bilanzstichtag sind alle hinreichend konkretisierten finanziellen Verpflichtungen als Verbindlichkeiten oder Rückstellungen erfasst. Darüber hinaus sind zum Bilanzerstellungszeitpunkt keine Sachverhalte bekannt, aus denen sich weitere finanzielle Verpflichtungen für die Gemeinde Testorf-Steinfurt ergeben.

14. Sonstige Haftungsverhältnisse

Zum Bilanzstichtag hat die Gemeinde keine Ausfallbürgschaften oder ähnliches übernommen.

15. Drohende finanzielle Belastungen, für die keine Rückstellungen gebildet wurden

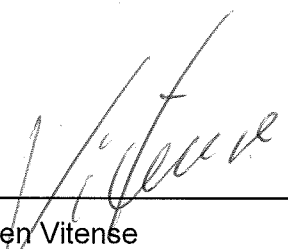
Die Anlagen, die durch den Wasser- und Bodenverband bewirtschaftet werden, wurden nach dem Zeitwert bewertet und abgeschrieben. Zu erwartende Ersatzinvestitionen dürften in den kommenden Jahren jedoch deutlich teurer ausfallen. Der Umfang kann derzeit jedoch nicht beziffert werden.

Die übrigen zum Zeitpunkt der Bilanzerstellung bekannten finanziellen Verpflichtungen wurden in entsprechenden Rückstellungen berücksichtigt. Für weitere drohende finanzielle Verpflichtungen lagen keine Anhaltspunkte vor.

16. Gesetzliche oder vertragliche Einschränkungen zu Grundstücken

Sämtliche vorhandene Nutzungs-, Verfügungs- oder Verwertungsbeschränkungen (z.B. Geh-, Leitungs-, Wegerechte u. ä.), die im Grundbuch beschrieben sind, wurden bei der Bewertung der bebauten und unbebauten Grundstücke berücksichtigt.

Die Gemeinde hat mit der E.ON edis AG einen Konzessionsvertrag für die Versorgung mit elektrischer Energie und mit der E.ON Hanse AG einen Konzessionsvertrag für die Versorgung mit Gas geschlossen. Darin gestattet sie dem Konzessionsnehmer die Nutzung der öffentlichen Straßen, Wege und Plätze.

Ort, Datum Unterschrift des BürgermeistersGrevesmühlen, 12.04.2018

Hans-Jürgen Vitense
Bürgermeister der Gemeinde Testorf-Steinfurt



Anlagenbuchführung Anlagenübersicht

erstellt am: 08.03.2018 / 17:53:06 55
erstellt von: Herr Holtz, SB ANBU
erstellt für: 09 Testorf-Steinfurt
Haushaltsjahr: 2015

Seite: 1

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern

Art (gemäß §47 Absatz 4 Nummer 1 bzw. §47 Absatz 5 Nummer 2 GemHVO-Doppik) Sortierung: FIBU-Bilanzstruktur	Anschaffungs- und Herstellungskosten / Zuführungsbeträge					Abschreibungen, Wertberichtigungen / Auflösungsbeträge						Restbuchwerte		Kennzahlen		außerplan- mäßige Ab- schreibungen / Auflösungs- beträge
	Stand zum 31.12.2014	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12.2015	aufgelaufene Abschreibung zum 31.12.2014	Zuschreibung im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Umbuchung im Haus- haltsjahr	aufgelaufene Abschreibungen auf Abgänge	Abschreibungen zum 31.12.2015	Restbuchwert am Ende des Haushaltsjahres	Restbuchwert am Ende des Haushalts- vorjahres	Durchschnitt- licher Abschrei- bungssatz	Durchschnitt- licher Rest-buch- wert	
	in EUR															
1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	170.269,56	0,00	0,00	-2.612,22	167.657,34	14.549,02	0,00	108,92	0,00	0,00	14.657,94	152.999,40	155.720,54	0,06	91,25	0,00
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.020.977,11	0,00	0,00	0,00	1.020.977,11	215.703,79	0,00	18.988,12	0,00	0,00	234.691,91	786.285,20	805.273,32	1,85	77,01	0,00
1.2.4 Infrastrukturvermögen	4.929.406,87	4.051,89	16.684,29	104.238,41	5.021.012,88	2.312.121,09	0,00	134.623,45	0,00	13.558,29	2.433.186,25	2.587.826,63	2.617.285,78	2,68	51,53	0,00
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	300.064,39	2.967,35	5,00	8.660,62	311.687,36	227.172,44	0,00	11.349,84	0,00	5,00	238.517,28	73.170,08	72.891,95	3,64	23,47	0,00
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	84.995,86	2.960,96	1.420,71	0,00	86.536,11	66.881,76	0,00	3.019,84	0,00	1.420,71	68.480,89	18.055,22	18.114,10	3,48	20,86	0,00
1.2.10 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau	11.666,51	139.615,79	0,00	-112.899,03	38.383,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.383,27	11.666,51	0,00	100,00	0,00
Summe Sachanlagen	6.517.380,30	149.595,99	18.110,00	-2.612,22	6.646.254,07	2.836.428,10	0,00	168.090,17	0,00	14.984,00	2.989.534,27	3.656.719,80	3.680.952,20	2,52	55,01	0,00
1.3.5 Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	251.167,98	0,00	0,00	0,00	251.167,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	251.167,98	251.167,98	0,00	100,00	0,00
Summe Finanzanlagen	251.167,98	0,00	0,00	0,00	251.167,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	251.167,98	251.167,98	0,00	100,00	0,00
Summe Anlagevermögen	6.768.548,28	149.595,99	18.110,00	-2.612,22	6.897.422,05	2.836.428,10	0,00	168.090,17	0,00	14.984,00	2.989.534,27	3.907.887,78	3.932.120,18	2,43	56,65	0,00
2.1.1 Sonderposten aus Zuwendungen	2.106.056,93	103.292,34	1.714,91	-1.574,37	2.206.059,99	511.286,73	0,00	58.941,15	0,00	0,00	570.227,88	1.635.832,11	1.594.770,20	2,67	74,15	0,00
2.1.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	4.221,62	0,00	0,00	0,00	4.221,62	346,15	0,00	259,61	0,00	0,00	605,76	3.615,86	3.875,47	6,14	85,65	0,00
2.1.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	1.574,37	1.574,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.574,37	0,00	0,00	100,00	0,00
2. Summe Sonderposten zum Anlagevermögen	2.110.278,55	103.292,34	1.714,91	0,00	2.211.855,98	511.632,88	0,00	59.200,76	0,00	0,00	570.833,64	1.641.022,34	1.598.645,67	2,67	74,19	0,00

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Forderungsübersicht gem. § 51 GemHVO-Doppik Gemeinde Testorf-Steinfurt zum 31.12.2015

[illegible]

Forderungsübersicht gem. § 51 GemHVO-Doppik Gemeinde Testorf-Steinfurt zum 31.12.2015

lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 4 Nr. 2.2 GemHVO-Doppik)	Forderungen zum Ende des Haushaltsjahres				Kumulierte Abzinsung	Wert- berichtigungen	Bilanzwert	Bilanzwert
		davon mit einer Restlaufzeit			Nominalwert				
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren					
		in €							
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	3,75 €	0,00 €	0,00 €	3,75 €	0,00 €	0,00 €	3,75 €	1,74 €
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	2.285,66 €	0,00 €	0,00 €	2.285,66 €	0,00 €	0,00 €	2.285,66 €	521,05 €
	Sonstige Vermögensgegenstände	2.285,66 €	0,00 €	0,00 €	2.285,66 €	0,00 €	0,00 €	2.285,66 €	521,05 €
	Debitorische Kreditoren	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.2	Summe Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände	63.869,36 €	0,00 €	0,00 €	63.869,36 €	0,00 €	4.507,09 €	59.362,27 €	187.615,20 €

Verbindlichkeitenübersicht gem. § 52 GemHVO-Doppik für die Gemeinde Testorf-Steinfurt per 31.12.2015

[illegible]

lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO-Doppik)	Verbindlichkeiten zum 31.12.2015 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2015 (Nominalwert)	Abzinsung zum 31.12.2015	Stand zum 31.12.2015 (Bilanzwert)	davon durch Grundpfand- rechte oder ähnliche Rechte	Art und Form der Sicherheit	Stand zum 31.12.20014 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren						
		in €								
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonder-rechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	450.618,39 €	12.708,61 €	37.228,90 €	500.555,90 €	0,00 €	500.555,90 €	0,00 €		475.665,41 €
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	5.986,29 €	0,00 €	0,00 €	5.986,29 €	0,00 €	5.986,29 €	0,00 €		9.265,31 €
	davon									
	Sonstige Verbindlichkeiten	5.986,29 €	0,00 €	0,00 €	5.986,29 €	0,00 €	5.986,29 €	0,00 €		9.148,33 €
	Kreditorische Debitoren	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		116,98 €
4	Summe der Verbindlichkeiten	485.660,23 €	120.776,88 €	219.099,50 €	825.536,61 €	0,00 €	825.536,61 €	0,00 €		836.969,36 €

Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen							
Nr.	Bezeichnung				Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Übertragene Ansätze nach § 15 GemHVO-Doppik
					in €		
1.	Aufwandsermächtigungen						
	Summe Aufwandsermächtigungen						
2.	Auszahlungsermächtigungen						
2.1	Ordentliche und außerordentliche Auszahlungen						
	Summe ordentliche und außerordentliche Auszahlungen						
2.2	Auszahlungen und Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
	11401.0960000S-032 Anlagen im Bau - Bau Bewässerungsanlage Sportplatz Testorf				60.000,00	0,00	60.000,00 €
	11401.14211000S-010 zum Verkauf bestimmte bebaute und unbebaute Grundstücke - Erwerb und Erschließung der alten Gutsanlage in Testorf - Erstellung B-Plan Nr. 3 "Am Gutshof"				491.507,71 €	59.205,28 €	25.000,00 €
	12601.09100000S-002 Anzahlungen auf Sachanlagen - Umstellung der Feuerwehr auf Digitale Alarmierung				1.151,02 €	690,20 €	460,82 €
	54101.04810000S-033 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Ausbau der Straße "Waldweg" zum Ortsteil Seefeld				7.000,00 €	0,00 €	7.000,00 €
	54101.09600000S-014 Anlagen im Bau - Asphaltausbau der Straße "Am Dorfteich" in der Ortslage Testorf				2.073,26 €	0,00 €	2.073,26 €
	54301.09100000S-019 Anzahlungen auf Sachanlagen - Ersatzpflanzung von straßenbäumen nach erforderlich gewordenen Fällungen				1.200,00 €	0,00 €	1.200,00 €
	54301.09600000S-015 Anlagen im Bau - Errichtung einer Buswendeschleife mit Buswartehalle an der L031 in Harmshagen				22.208,70 €	3.242,45 €	18.966,25 €
	55201.09600000S-031 Anlagen im Bau-Sanierung Dorfmittelpunkt (Teich) Harmshagen				217.748,39 €	25.432,38 €	192.316,01 €
	55201.23316000S-031 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen von der EU- Sanierung Dorfmittelpunkt (Teich) Harmshagen (Kof- Anteil)				19.800,00 €	0,00 €	19.800,00 €
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						326.816,34 €
	11401.23316200H-032 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen vom Land - Bau Bewässerungsanlage Sportplatz Testorf				45.000,00 €	0,00 €	45.000,00 €
	54301.23316200H-015 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen vom Land - Errichtung einer Buswendeschleife mit Buswartehalle an der L031 in Harmshagen				10.600,00 €	0,00 €	10.600,00 €
	55201.2331600H-031 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen von der EU- Sanierung Dorfmittelpunkt (Teich) Harmshagen				198.000,00 €	0,00 €	198.000,00 €
	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						253.600,00 €
	Saldo 2015 (Auszahlungen - Einzahlungen)						73.216,34 €
2.3	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
	Summe Auszahlungsermächtigungen						
					genehmigte Festsetzung des Haushaltsjahres	davon im Haushaltsjahr in Anspruch genommen	fortgeltende Ansätze nach § 52 Abs. 3 KV M-V
					in €		
3.	Ermächtigungen für die Aufnahme von Krediten für Investitionen						
	Summe Ermächtigungen für die Aufnahme von Krediten für Investitionen						

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen					
Verpflichtungsermächtigungen (gemäß § 1 Abs. 2 Nr. 4 GemHVO-Doppik)	Gesamtbetrag	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten weiterer Haushaltsfolgejahre
	in €				
Summe					

Muster 5a (zu § 17 Absatz 7 GemHVO-Doppik)

Gemeinde: Testorf-Steinfurt für JA 31.12.2015

Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum Zeitpunkt der Eröffnungsbilanz						
lfd. Nr			laufende Ein- und Auszahlungen	Ein- und Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	durchlaufende Gelder und ungeklärte Zahlungsvorgänge	Summe
			in €			
			1	2	3	4
1.		Liquide Mittel zum 31.12. des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)				0,00
2.	-	Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres				416.955,56
3.	=	Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	-320.615,23	-98.944,40	2.604,07	-416.955,56
4.	+	Korrektur des Vortrages gem. Anlage 6 der Verwaltungsvorschriften zur GemHVO-Doppik und GemKVO-Doppik, Nummer 7	0,00	0,00		
5.	=	Bereinigter Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	-320.615,23	-98.944,40	2.604,07	-416.955,56
6.	+	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 26 GemHVO-Doppik)	-17.424,04			-17.424,04
7.	-	Planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Invenstitionsförderungsmaßnahmen	29.828,64			29.828,64
8.	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 41 GemHVO)		20.499,87		20.499,87
9.	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen u. Investitionsförderngsmaßn. (ohne planmäßige Tilgung)				0,00
10.	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durch- laufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nr. 55 GemHVO-Doppik)			-1.048,74	-1.048,74
11.	=	Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungs- fähigkeit zum 31.12. des Haushalts- jahres	-367.867,91	-78.444,53	1.555,33	-444.757,11
Kontrollrechnung:						
12.		Liquide Mittel zum 31.12. des Haushaltsjahres (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nr. 60 GemHVO-Doppik)				0,00
13.	-	Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltjahres (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nr. 58 GemHVO-Doppik)				444.757,11
14.	=	Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres				-444.757,11