

Feststellung des Jahresabschlusses 2019 der Gemeinde Wiek

<i>Organisationseinheit:</i> Finanzen <i>Bearbeitung:</i> Axel Behrens	<i>Datum</i> 08.05.2024
---	----------------------------

<i>Beratungsfolge</i>	<i>Geplante Sitzungstermine</i>	<i>Ö / N</i>
Gemeindevertretung der Gemeinde Wiek (Entscheidung)		Ö

Sachverhalt

Die Gemeinde Wiek hat gemäß § 60 KV M-V für den Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen.

Die Prüfung des Jahresabschlusses obliegt gemäß § 1 Abs. 1,2 und 4 KPG M-V dem Rechnungsprüfungsausschuss. Der Rechnungsprüfungsausschuss kann sich dabei nach § 1 Abs. 5 KV M-V zur Durchführung der Jahresabschlussprüfung eines sachverständigen Dritten bedienen. Als sachverständiger Dritter wurde sich der Firma NKHR-Beratung bedient.

Der Rechnungsprüfungsausschuss empfiehlt der Gemeindevertretung den geprüften Jahresabschluss 2019 festzustellen.

Beschlussvorschlag

Die Gemeindevertretung der Gemeinde Wiek folgt der Empfehlung des Rechnungsprüfungsausschusses und stellt den Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2019 in der vorliegenden Fassung fest.

Finanzielle Auswirkungen

Anlage/n

1	01 Bilanz_kurz (öffentlich)
2	02 Bilanz_lang (öffentlich)
3	03 ErgR_kurz (öffentlich)
4	04 ErgR_lang (öffentlich)
5	05 FinR_kurz (öffentlich)
6	06 FinR_lang (öffentlich)
7	07 AnlÜ (öffentlich)
8	08 FordÜ (öffentlich)

9	09 AnlÜ_SOPO (öffentlich)
10	10 VbkÜ (öffentlich)
11	11 Anhang Wiek 2019 (öffentlich)
13	16 SuSa-Liste (öffentlich)
14	17 VollErkl 2019 unterschrieben (öffentlich)
15	20 Teil_ErgR (öffentlich)
16	20 Teil_FinR (öffentlich)
17	40 Prü?fbericht-Wiek-2019 (öffentlich)
18	40_1 Prü?fbericht-Wiek-2019_RPA (öffentlich)

Bilanz zum 31. Dezember 2019				
Posten	Bezeichnung	31. Dezember 2018	31. Dezember 2019	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
in €				
	AKTIVA			
1	Anlagevermögen	16.056.934,08	15.136.045,65	-920.888,43
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	492,33	458,18	-34,15
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	0,00	0,00	0,00
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	492,33	458,18	-34,15
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00	0,00
1.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00
1.2	Sachanlagen	15.987.123,63	15.066.269,35	-920.854,28
1.2.1	Wald, Forsten	4.032,62	4.380,46	347,84
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	207.384,08	206.861,48	-522,60
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	6.026.296,14	5.638.575,49	-387.720,65
1.2.4	Infrastrukturvermögen	9.558.545,45	9.027.484,07	-531.061,38
1.2.5	Bauten auf fremden Grund und Boden	52.930,48	51.749,69	-1.180,79
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	0,00	0,00	0,00
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	97.633,01	89.132,84	-8.500,17
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	34.964,83	42.748,30	7.783,47
1.2.9	Pflanzen und Tiere	0,00	0,00	0,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau	5.337,02	5.337,02	0,00
1.3	Finanzanlagen	69.318,12	69.318,12	0,00
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	6.391,15	6.391,15	0,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	22.159,61	22.159,61	0,00
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00
1.3.8	Anteilige Rücklagen des Kommunalen Versorgungsverbandes zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen	0,00	0,00	0,00
1.3.9	Sonstige Ausleihungen	40.767,36	40.767,36	0,00
2	Umlaufvermögen	171.348,15	192.006,68	20.658,53
2.1	Vorräte	0,00	0,00	0,00
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	0,00
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00	0,00
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	0,00	0,00	0,00
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	171.348,15	192.006,68	20.658,53
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	95.834,43	94.636,42	-1.198,01
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	53.348,18	45.435,95	-7.912,23
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich:	18.670,66	57.599,79	38.929,13
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	13.669,89	0,00	-13.669,89
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	5.000,77	57.599,79	52.599,02
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	3.494,88	-5.665,48	-9.160,36
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
2.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
2.3.2	Anteile an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
2.3.3	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
2.4	Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00
3.	Rechnungsabgrenzungsposten	53,49	23,00	-30,49
4.	Aktive latente Steuern	0,00	0,00	0,00
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
	Bilanzsumme	16.228.335,72	15.328.075,33	-900.260,39

Bilanz zum 31. Dezember 2019				
Posten	Bezeichnung	31. Dezember 2018	31. Dezember 2019	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
in €				
	PASSIVA			
1	Eigenkapital	263.640,32	188.429,91	-75.210,41
1.1	Kapitalrücklage	530.297,56	550.845,71	20.548,15
1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage	529.070,31	549.618,46	20.548,15
1.1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklagen	1.227,25	1.227,25	0,00
1.2	Ergebnisrücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00
1.3	Ergebnisvortrag	-321.653,21	-266.657,24	54.995,97
1.4	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	54.995,97	-95.758,56	-150.754,53
1.5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
2	Sonderposten	7.772.472,80	7.347.417,25	-425.055,55
2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen	7.772.472,80	7.347.417,25	-425.055,55
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen	7.686.015,38	7.265.286,26	-420.729,12
2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	86.457,42	82.130,99	-4.326,43
2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen	0,00	0,00	0,00
2.2	Sonderposten für den Gebührenausschlag	0,00	0,00	0,00
2.3	Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0,00	0,00
2.4	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00	0,00
3	Rückstellungen	0,00	0,00	0,00
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0,00	0,00	0,00
3.2	Steuerrückstellungen	0,00	0,00	0,00
3.3	Sonstige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00
4	Verbindlichkeiten	8.182.421,20	7.791.439,66	-390.981,54
4.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	8.033.259,48	7.707.015,77	-326.243,71
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	8.033.259,48	7.707.015,77	-326.243,71
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	37.204,47	1.497,50	-35.706,97
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	250,00	250,00	0,00
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	1.934,54	673,63	-1.260,91
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich:	72.413,97	88.122,42	15.708,45
4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	0,00	12.081,71	12.081,71
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	72.413,97	76.040,71	3.626,74
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	37.358,74	-6.119,66	-43.478,40
5	Rechnungsabgrenzungsposten	9.801,40	788,51	-9.012,89
5.1	Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00	0,00
5.2	Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00	0,00
5.3	Sonstige	9.801,40	788,51	-9.012,89
6.	Passive latente Steuern	0,00	0,00	0,00
	Bilanzsumme	16.228.335,72	15.328.075,33	-900.260,39

Bilanz zum 31. Dezember 2019				
Posten	Bezeichnung	31. Dezember 2018	31. Dezember 2019	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
in €				
	AKTIVA			
1	Anlagevermögen	16.056.934,08	15.136.045,65	-920.888,43
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	492,33	458,18	-34,15
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	0,00	0,00	0,00
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	492,33	458,18	-34,15
	01300000 Geleistete Investitionszuschüsse	492,33	458,18	-34,15
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00	0,00
1.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00
1.2	Sachanlagen	15.987.123,63	15.066.269,35	-920.854,28
1.2.1	Wald, Forsten	4.032,62	4.380,46	347,84
	02110000 Mischwald	1.624,22	1.624,22	0,00
	02120000 Laubwald	2.399,40	2.399,40	0,00
	02140000 Gehölz	9,00	356,84	347,84
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	207.384,08	206.861,48	-522,60
	02220000 Parkanlagen	8.262,48	8.262,48	0,00
	02230000 Kleingartenanlagen, Gartenland	82.706,59	82.183,99	-522,60
	02240000 Sportflächen	24.446,16	24.446,16	0,00
	02250000 Kinderspielplätze	5.227,41	5.227,41	0,00
	02310000 Ackerland	14.270,86	14.270,86	0,00
	02320000 Brachland	407,75	407,75	0,00
	02330000 Öd- und Unland	18,00	18,00	0,00
	02340000 Weideland	15.294,65	15.294,65	0,00
	02410000 Ökoflächen, Ausgleichsflächen	6.348,00	6.348,00	0,00
	02620000 Seen und Teiche	11.515,70	11.515,70	0,00
	02640000 Gräben	9.874,76	9.874,76	0,00
	02650000 Sümpfe	2,00	2,00	0,00
	02690000 Sonstige	10.881,20	10.881,20	0,00
	02920000 Bauerwartungsland	5.040,52	5.040,52	0,00
	02960000 Bauland	12.310,90	12.310,90	0,00
	02970000 Splitterparzellen an Drittgrundstücken	777,10	777,10	0,00
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	6.026.296,14	5.638.575,49	-387.720,65
	03110000 Einfamilienhäuser	48.435,85	48.435,85	0,00
	03120000 Mehrfamilienhäuser	4.020.459,51	3.673.615,19	-346.844,32
	03120002 Regenentwässerung Siedlung A	106.321,79	102.787,55	-3.534,24
	03190000 Sonstige Wohnbauten	1.738,08	1.738,08	0,00
	03210000 Kindertagesstätten	501.243,54	491.149,93	-10.093,61
	03260000 Freizeiteinrichtungen	885,22	531,72	-353,50
	03310000 Grundschulen	123.793,49	120.427,93	-3.365,56
	03520000 Turn- und Sporthallen	347.909,06	341.468,52	-6.440,54
	03540000 Sportplätze	55.559,92	55.559,92	0,00
	03590000 Sonstige Sportanlagen	3.418,83	3.256,08	-162,75
	03940000 Werkstätten	479,26	456,44	-22,82
	03951000 Feuerwehrgerätehaus	248.840,46	244.697,85	-4.142,61
	03970000 Gewerbe und Industrie	95.256,10	95.256,10	0,00
	03995000 Beherbergung, Gastronomie	8.473,14	8.473,14	0,00
	03998000 Garagen	16.111,69	16.111,69	0,00
	03999000 Sonstige	447.370,20	434.609,50	-12.760,70
1.2.4	Infrastrukturvermögen	9.558.545,45	9.027.484,07	-531.061,38
	04120002 Kreidebrücke	2.174.711,85	2.138.766,20	-35.945,65
	04310000 Grundstücke und grundstücks- gleiche Rechte (Stromver- sorgung)	483,30	483,30	0,00
	04510000 Grundstücke und grundstücks- gleiche Rechte (Wasserversor- gung)	409,00	409,00	0,00
	04810024 Grundstücke und grundstücks- gleiche Rechte (Gemeinde- straße)	344.368,03	344.902,70	534,67
	04810025 Grundstücke und grundstücks- gleiche Rechte (Str.-begleit- grün)	726,78	726,78	0,00
	04810029 Grundstücke und grundstücks- gleiche Rechte (sonstige Straßen)	31.475,38	31.475,38	0,00
	04810031 Grundstücke und grundstücks- gleiche Rechte (Fußwege)	16.897,04	16.897,04	0,00
	04810032 Grundstücke und grundstücks- gleiche Rechte (Gehwege)	2.351,89	2.351,89	0,00
	04810034 Grundstücke und grundstücks- gleiche Rechte (Radwege)	2.284,98	3.678,42	1.393,44
	04810035 Grundstücke und grundstücks- gleiche Rechte (landw. Wege)	5.163,70	5.163,70	0,00
	04810039 Grundstücke und grundstücks- gleiche Rechte (sonst. Wege)	12.468,34	12.468,34	0,00
	04810041 Grundstücke und grundstücks- gleiche Rechte (Parkplätze)	57.856,97	57.856,97	0,00
	04824000 Gemeindestraßen	3.143.237,86	3.005.779,55	-137.458,31
	04832000 Fußwege	348.932,16	332.397,67	-16.534,49
	04834000 Radwege	217.317,67	204.774,31	-12.543,36
	04841000 Parkplätze	298.675,65	284.715,14	-13.960,51
	04849000 Sonstige Plätze	235.150,42	224.461,76	-10.688,66
	04871000 Strombetriebebene Straßenbeleuchtung	30.967,24	19.789,57	-11.177,67

Bilanz zum 31. Dezember 2019				
Posten	Bezeichnung	31. Dezember 2018	31. Dezember 2019	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
		in €		
	04910000 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	28.083,14	28.083,14	0,00
	04924000 Hafenanlagen	2.606.976,05	2.312.295,21	-294.680,84
	04931000 Bahnhöfe, Buswartehallen, sonstige Wartehallen	8,00	8,00	0,00
1.2.5	Bauten auf fremden Grund und Boden	52.930,48	51.749,69	-1.180,79
	05921000 Friedhofsgebäude / Leichen-, T rauerhallen	19.736,59	19.099,96	-636,63
	05999000 Sonstige Gebäude - Sonstige auf fremdem Grund und Boden	33.193,89	32.649,73	-544,16
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	0,00	0,00	0,00
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	97.633,01	89.132,84	-8.500,17
	07130000 Baufahrzeuge, Zugmaschinen, Ki pper, Kranfahrzeuge	2,00	411,04	409,04
	07140000 Brand-, Rettungs- und Katastro phenschutzfahrzeuge	38.262,84	34.089,04	-4.173,80
	07180000 Zusatzgeräte für Fahrzeuge, An hänger	3.900,65	3.441,75	-458,90
	07181000 Anhänger, LKW-Wechselaufbauten	1,00	1,00	0,00
	07182000 Salzstreugeräte für Winter fahrzeuge	1,00	1,00	0,00
	07184000 Mäheinrichtungen	2,00	2,00	0,00
	07189000 Sonstige Zusatzgeräte	1.556,95	1.235,65	-321,30
	07190000 Sonstige Fahrzeuge	0,00	1.137,50	1.137,50
	07250000 Techn Anlagen des Brand-, Hochwasser- und Katastrophen- schutzes	4,00	4,00	0,00
	07320002 Heizungsanlage Str.d.DSF	49.029,34	45.463,57	-3.565,77
	07390000 Sonstige	4.873,23	3.346,29	-1.526,94
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	34.964,83	42.748,30	7.783,47
	08214000 Brand- und Katastrophenschutz	34,00	34,00	0,00
	08219000 sonstige Geschäftsausstattung	432,88	308,53	-124,35
	08221000 Büromöbel	4.340,09	3.128,90	-1.211,19
	08224000 Hardware und EDV-technische Ausstattung	1.381,32	966,89	-414,43
	08224001 Hardware und EDV techn. Anlage BgA	82,80	1,00	-81,80
	08270000 Geringwertige Vermögensgegenst ände	15.860,43	15.860,43	0,00
	08290000 Sonstige Betriebs- und Geschäft tsausstattung	4.288,18	6.384,04	2.095,86
	08290001 Sonstige Betriebs- und Geschäft tsausstattung BgA	8.545,13	8.365,35	-179,78
	08290002 Spielgeräte	0,00	7.699,16	7.699,16
1.2.9	Pflanzen und Tiere	0,00	0,00	0,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau	5.337,02	5.337,02	0,00
	09600008 AiB Ortslage Zürkvit	5.337,02	5.337,02	0,00
1.3	Finanzanlagen	69.318,12	69.318,12	0,00
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	6.391,15	6.391,15	0,00
	10120000 Nichtbörsennotierte Anteile	6.391,15	6.391,15	0,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	22.159,61	22.159,61	0,00
	12310000 Zweckverbände	22.159,61	22.159,61	0,00
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00
1.3.8	Anteilige Rücklagen des Kommunalen Versorgungsverbandes zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen	0,00	0,00	0,00
1.3.9	Sonstige Ausleihungen	40.767,36	40.767,36	0,00
	13720002 B036 Hauptstraße 19	40.767,36	40.767,36	0,00
2	Umlaufvermögen	171.348,15	192.006,68	20.658,53
2.1	Vorräte	0,00	0,00	0,00
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	0,00
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00	0,00
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	0,00	0,00	0,00
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	171.348,15	192.006,68	20.658,53
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	95.834,43	94.636,42	-1.198,01
	15150000 gegen den privaten Bereich	55.141,15	67.718,85	12.577,70
	15150001 gegen den privaten Bereich BgA	2.092,31	75,58	-2.016,73
	15150007 Einzelwertberichtigungen gegen den privaten Bereich	5.362,49	5.362,49	0,00
	15250000 gegen den privaten Bereich	4.784,97	3.784,97	-1.000,00
	15350007 Einzelwertberichtigungen gegen den privaten Bereich	11.345,19	11.345,19	0,00
	15350011 gegen den privaten Bereich aus Grundsteuer A	-250,60	-612,21	-361,61
	15350012 gegen den privaten Bereich aus Grundsteuer B	4.015,26	8.353,30	4.338,04
	15350013 gegen den privaten Bereich aus Gewerbesteuer	18.355,71	6.999,46	-11.356,25
	15350032 gegen den privaten Bereich aus Hundesteuer	-480,50	-445,50	35,00
	15350034 gegen den privaten Bereich aus Zweitwohnungssteuer	2.030,50	634,36	-1.396,14
	15390000 gegen Sonstige	833,00	551,00	-282,00
	15550000 gegen den privaten Bereich	-510,40	-427,24	83,16
	15550001 gegen den privaten Bereich BgA	9.208,28	7.413,10	-1.795,18

Bilanz zum 31. Dezember 2019				
Posten	Bezeichnung	31. Dezember 2018	31. Dezember 2019	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
		in €		
	15550007 Einzelwertberichtigungen gegen den privaten Bereich	3.035,14	3.035,14	0,00
	15590003 Vorschuss	3.054,22	3.030,22	-24,00
	21200013 EWB Gewerbesteuer	-3.416,75	-3.416,75	0,00
	21200150 Einzelwertberichtigungen auf Forderungen allgemein	-18.765,54	-18.765,54	0,00
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	53.348,18	45.435,95	-7.912,23
	16510000 gegen private Unternehmen	47.379,67	41.491,27	-5.888,40
	16510001 gegen private Unternehmen BgA	0,00	2.000,00	2.000,00
	16590000 gegen den sonstigen privaten Bereich	5.253,76	1.369,04	-3.884,72
	16590001 gegen den sonstigen privaten Bereich BgA	770,26	631,15	-139,11
	16590007 Einzelwertberichtigungen gegen den sonstigen privaten Bereich	44,50	44,50	0,00
	21210150 Wertberichtigung aus Niederschlagung	-100,01	-100,01	0,00
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich:	18.670,66	57.599,79	38.929,13
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	13.669,89	0,00	-13.669,89
	17430000 Forderungen aus d. gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	13.669,89	0,00	-13.669,89
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	5.000,77	57.599,79	52.599,02
	15142000 gegen das Land	139,78	0,00	-139,78
	15342021 gegen das Land aus der Einkommensteuer	1.729,02	1.224,56	-504,46
	15342022 gegen das Land aus der Umsatzsteuer	-568,03	-698,77	-130,74
	15442000 gegen das Land	3.700,00	57.074,00	53.374,00
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	3.494,88	-5.665,48	-9.160,36
	17936001 Umsatzsteuerabwicklung Vorjahr e BgA	68,13	0,00	-68,13
	17938000 Ust lfd. HHJ	0,00	-9.092,23	-9.092,23
	17990902 interim Auszahlungen	10,00	10,00	0,00
	17999000 Zweifelhafte Forderungen	3.416,75	3.416,75	0,00
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
2.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
2.3.2	Anteile an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
2.3.3	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
2.4	Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00
3.	Rechnungsabgrenzungsposten	53,49	23,00	-30,49
	19510000 Aktive RAP (Ist-Vorgriffe)	53,49	23,00	-30,49
4.	Aktive latente Steuern	0,00	0,00	0,00
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
	Bilanzsumme	16.228.335,72	15.328.075,33	-900.260,39

Bilanz zum 31. Dezember 2019				
Posten	Bezeichnung	31. Dezember 2018	31. Dezember 2019	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
in €				
	PASSIVA			
1	Eigenkapital	263.640,32	188.429,91	-75.210,41
1.1	Kapitalrücklage	530.297,56	550.845,71	20.548,15
1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage	529.070,31	549.618,46	20.548,15
	20110000 Allgemeine Kapitalrücklage	79.186,35	103.284,50	24.098,15
	20110002 Zuschreibung Eigenkapital Siedlung A	355.210,01	355.210,01	0,00
	20110003 Korrektur EÖB für Ausleihungen	13.327,60	13.327,60	0,00
	20110004 Korrektur EÖB AIB Regenentwässerung Siedlung A	196.858,08	196.858,08	0,00
	20110006 Korrektur EÖB Schlaglochprogramm AIB	-115.511,73	-115.511,73	0,00
	20110007 Korrektur EÖB SBZ 105/09 Forderung gab es nicht, da weniger Kosten	0,00	-3.550,00	-3.550,00
1.1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklagen	1.227,25	1.227,25	0,00
	20120000 Zweckgebundene Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen	1.227,25	1.227,25	0,00
1.2	Ergebnisrücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00
1.3	Ergebnisvortrag	-321.653,21	-266.657,24	54.995,97
	20400000 Ergebnisvortrag	-321.653,21	-266.657,24	54.995,97
1.4	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	54.995,97	-95.758,56	-150.754,53
	20500000 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	54.995,97	-95.758,56	-150.754,53
	40111000 Grundsteuer A von Fremdschuldnern	0,00	43.999,04	43.999,04
	40121000 Grundsteuer B von Fremdschuldnern	0,00	157.082,44	157.082,44
	40122000 Grundsteuer B gemeindeeigene Grundstücke	0,00	1.411,88	1.411,88
	40130000 Gewerbesteuer	0,00	286.479,78	286.479,78
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	0,00	265.383,22	265.383,22
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	56.037,62	56.037,62
	40320000 Hundesteuer	0,00	4.986,68	4.986,68
	40340000 Zweitwohnungssteuer	0,00	34.312,50	34.312,50
	40521000 Familienleistungsausgleich	0,00	39.056,80	39.056,80
	41110000 Schlüsselzuweisungen	0,00	252.892,11	252.892,11
	41213000 Zuweisungen aus dem Kommunalen Entschädigungsfonds M-V	0,00	36.452,40	36.452,40
	41300000 von der EU	0,00	14.700,00	14.700,00
	41442000 vom Land	0,00	57.074,00	57.074,00
	41510000 Erträge aus Auflösung von SoPo aus Zuwendungen	0,00	432.231,78	432.231,78
	43180001 Fischereiabgabebescheine	0,00	7.390,00	7.390,00
	43221000 für die Abwasserbeseitigung und die Abwasserabgabe	0,00	354,42	354,42
	43225000 für die Sondernutzung von Straßen	0,00	637,26	637,26
	43227001 Eintrittsgelder zu kulturellen oder sportlichen Veranstaltungen BgA	0,00	1.582,36	1.582,36
	43228000 Parkgebühren	0,00	3.023,50	3.023,50
	43228001 Parkgebühren BgA	0,00	20.675,15	20.675,15
	43228101 Einnahmedifferenzen PSA	0,00	3.615,05	3.615,05
	43229000 Sonstiges	0,00	841,00	841,00
	43229002 Nutzungsgebühr DAU Alarmumsetzung Alarmierung FFW	0,00	100,00	100,00
	43229100 Hilfeleistungen der Feuerwehr	0,00	382,03	382,03
	43229300 Sonstiges öffentl. Einrichtung	0,00	3.121,67	3.121,67
	43229900 Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnl. Entgelte - Sonstige	0,00	53.414,71	53.414,71
	43230000 Entgelte für die Lieferung von Strom, Gas, Wasser, Fernwärme einschl. Grundgebühren	0,00	487,37	487,37
	43294000 Einnahmen nach der Grenzbetragsverordnung	0,00	3.270,00	3.270,00
	43610001 Fremdenverkehrsabgabe BgA	0,00	17.189,00	17.189,00
	43620001 Kurabgabe BgA	0,00	109.647,04	109.647,04
	43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	4.326,43	4.326,43
	44111100 Mieten aus Wohneigentum	0,00	439.461,76	439.461,76
	44111200 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen, Gewerbe	0,00	10.973,96	10.973,96
	44111201 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen, Gewerbe BgA	0,00	16.870,07	16.870,07
	44111400 Gartenpachten	0,00	11.371,33	11.371,33
	44111500 Vermietung von Räumen	0,00	1.825,00	1.825,00
	44111501 Vermietung von Räumen BgA	0,00	3.647,07	3.647,07
	44111700 Parkplatzgebühren	0,00	85,00	85,00
	44111902 Nutzungs- und Standgebühren	0,00	410,85	410,85
	44112000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen, Betriebskosten	0,00	191.994,84	191.994,84
	44112002 Erstattung AfA Heizungsanlage Wohnungen	0,00	3.565,77	3.565,77
	44190001 Verkauf Buch Kreidebrücke	0,00	27,75	27,75
	44190002 Schadenersatz vom Mieter	0,00	1.651,86	1.651,86
	44191001 Sonstige Schiffskarten BgA	0,00	17.106,49	17.106,49
	44193191 Sonstige Werbe- u. Infomaterial BgA 19%	0,00	723,64	723,64
	44194001 Sonstige Gastgeberverzeichnis BgA	0,00	1.133,69	1.133,69
	44243000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	96.871,12	96.871,12
	44251000 von privaten Unternehmen	0,00	25.777,82	25.777,82
	44259000 vom sonstigen privaten Bereich	0,00	531,41	531,41

Bilanz zum 31. Dezember 2019				
Posten	Bezeichnung	31. Dezember 2018	31. Dezember 2019	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
			in €	
	46112002 Erträge aus der Veräußerung von unbebauten Grundstücken	0,00	4.175,24	4.175,24
	46221000 Mahngebühren, Säumniszuschläge etc.	0,00	4.327,69	4.327,69
	46223000 Stundungszinsen	0,00	176,00	176,00
	46251000 Konzessionsabgaben e.d.S.	0,00	37.408,51	37.408,51
	46252000 Konzessionsabgaben EWE	0,00	4.173,18	4.173,18
	46270002 Versicherungserstattungen Wohnungen	0,00	2.830,15	2.830,15
	46290000 Sonstige Vermischte Einnahmen	0,00	3.929,58	3.929,58
	46291001 Verkauf Müllsäcke BgA	0,00	1.229,12	1.229,12
	47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (P 233a AO)	0,00	1.327,00	1.327,00
	47990000 Sonstige	0,00	290,00	290,00
	50110000 Bürgermeister, Amtsvorsteher	0,00	-13.268,23	-13.268,23
	50130000 Rats-/Vertretungs- und Ausschusssmitglieder	0,00	-3.250,00	-3.250,00
	50190000 Sonstige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr, berufene Bürger in Ausschüssen, u.ä.)	0,00	-4.740,00	-4.740,00
	50221000 Dienstbezüge	0,00	-41.485,31	-41.485,31
	50221001 Dienstbezüge BgA	0,00	-75.500,32	-75.500,32
	50321000 Angestellte	0,00	-1.747,58	-1.747,58
	50321001 Angestellte BgA	0,00	-2.756,31	-2.756,31
	50421000 Angestellte	0,00	-1.729,84	-1.729,84
	50421100 Angestellte SV Beiträge	0,00	-8.239,13	-8.239,13
	50421101 Angestellte BgA SV Beiträge	0,00	-15.681,94	-15.681,94
	50431000 Beiträge Sozialversicherung	0,00	-630,72	-630,72
	50432000 Ehrenamtlich Tätige Unfallmilia	0,00	-2.283,62	-2.283,62
	50590000 Sonstige	0,00	-259,49	-259,49
	52210000 Abfall	0,00	-1.386,02	-1.386,02
	52220000 Abwasser	0,00	-2.667,65	-2.667,65
	52220001 Abwasser BgA	0,00	-368,53	-368,53
	52240000 Gas	0,00	-1.261,83	-1.261,83
	52240001 Gas BgA	0,00	-983,86	-983,86
	52250000 Heizöl	0,00	-18.493,29	-18.493,29
	52260000 Strom	0,00	-36.819,76	-36.819,76
	52260001 Strom BgA	0,00	-2.563,67	-2.563,67
	52260002 Gartenstrom Wohnungen	0,00	-233,26	-233,26
	52270000 Wasser	0,00	-1.890,74	-1.890,74
	52270001 Wasser BgA	0,00	-389,24	-389,24
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	-167.689,43	-167.689,43
	52310001 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, BgA	0,00	-2.587,27	-2.587,27
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	-25.437,60	-25.437,60
	52320001 Bewirtschaftung der Grundstücke BgA	0,00	-1.808,76	-1.808,76
	52320002 anteilige Kosten Hausmeister Hort Wiek	0,00	-5.928,00	-5.928,00
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	-8.214,32	-8.214,32
	52330002 Baumpflegearbeiten	0,00	-809,20	-809,20
	52351000 Wartungs- und Instandsetzungskosten	0,00	-3.832,32	-3.832,32
	52352000 Betriebs- und Schmierstoffe	0,00	-3.562,98	-3.562,98
	52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	0,00	-2.993,29	-2.993,29
	52360001 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen BgA	0,00	-2.026,69	-2.026,69
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	-2.087,30	-2.087,30
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	-2.394,88	-2.394,88
	52380001 Geringwertige Geräte, Ausstattung BgA	0,00	-713,88	-713,88
	52380002 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ohne Inventarisierung	0,00	-248,07	-248,07
	52450000 Lehr- und Unterrichtsmittel (Landk., Filme, Zeichnungen, physik. und chem. Stoffe, u.ä.)	0,00	-1.653,37	-1.653,37
	52461000 Lernmittel (Schulbücher, Werkstoffe, u.ä.)	0,00	-2.422,15	-2.422,15
	52462000 Lernmittel finanziert aus Einnahmen nach der Grenzbetragsverordnung	0,00	-6.107,34	-6.107,34
	52463000 Neigungsunterricht / Projektarbeiten	0,00	-4.282,88	-4.282,88
	52480000 Sonstige bezogene Leistungen	0,00	-846,58	-846,58
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	0,00	-2.089,49	-2.089,49
	52490001 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen BgA	0,00	-8.456,68	-8.456,68
	52543000 Kostenerstattung	0,00	-82.787,42	-82.787,42
	52543001 Kostenerstattung für BgA	0,00	-1.595,27	-1.595,27
	52544000 Kostenerstattung an öffentlichen Bereich B. WBV	0,00	-45.543,67	-45.543,67
	52551000 an private Unternehmen	0,00	-200,00	-200,00
	52559000 an den sonstigen privaten Bereich	0,00	-4.649,81	-4.649,81
	52911001 Druck von Kurkarten BgA	0,00	-464,03	-464,03
	52919001 Sonstige BgA	0,00	-7.781,70	-7.781,70
	52923000 Geldtransporte	0,00	-411,27	-411,27
	52923001 Geldtransporte BgA	0,00	-1.127,89	-1.127,89

Bilanz zum 31. Dezember 2019				
Posten	Bezeichnung	31. Dezember 2018	31. Dezember 2019	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
		in €		
	52925000 Winterdienst	0,00	-1.190,00	-1.190,00
	52926001 Wasseruntersuchungen BgA	0,00	-446,40	-446,40
	53230000 Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände geleistete Investitions- zuschüsse	0,00	-34,15	-34,15
	53410000 mit Wohnbauten	0,00	-152.589,03	-152.589,03
	53430000 mit Schulgebäuden und Schultu rnhallen	0,00	-3.365,56	-3.365,56
	53450000 mit Sportanlagen	0,00	-6.956,79	-6.956,79
	53490000 Abschreibungen Gebäude	0,00	-28.200,53	-28.200,53
	53500000 Abschreibung auf Infrastruktur	0,00	-539.599,19	-539.599,19
	53810000 Fahrzeuge	0,00	-4.987,16	-4.987,16
	53830000 Betriebsvorrichtungen	0,00	-3.565,77	-3.565,77
	53850000 Betriebs- und Geschäftsausstat tung	0,00	-4.784,64	-4.784,64
	54150000 Zuschüsse	0,00	-7.990,44	-7.990,44
	54191000 Wohnsitzgemeindeanteil private Träger	0,00	-83.067,82	-83.067,82
	54310000 Gewerbesteuerumlage	0,00	-27.734,56	-27.734,56
	54410000 Allgemeine Umlagen an das Land	0,00	-89,48	-89,48
	54421000 Landkreise	0,00	-419.526,81	-419.526,81
	54422000 Amt oder geschäftsführende Gem einde	0,00	-294.900,00	-294.900,00
	55990000 an übrige Bereiche	0,00	-1.000,00	-1.000,00
	56123000 Ehrenamtlich Tätige	0,00	-464,00	-464,00
	56124000 Aus- und Fortbildung, Umschulu ng Arbeiter	0,00	-75,00	-75,00
	56130000 Aufwendungen für übernommene R eisekosten für Dienstreisen un d Dienstgänge	0,00	-34,50	-34,50
	56130001 Reisekosten für Dienstreisen BgA	0,00	-103,00	-103,00
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und S chutzkleidung, persönliche Aus rüstungsgegenstände	0,00	-1.352,47	-1.352,47
	56211000 Mieten, Pachten und Erbbauzins en	0,00	-1.571,70	-1.571,70
	56211001 Mieten, Pachten und Erbbauzins BgA	0,00	-3.909,49	-3.909,49
	56212000 Betriebskosten	0,00	-191.994,84	-191.994,84
	56212002 Betriebskosten Leerstand Wohnungen	0,00	-19.861,61	-19.861,61
	56220000 Leasing	0,00	-14.033,01	-14.033,01
	56240000 Datenverarbeitung	0,00	-1.802,55	-1.802,55
	56240001 Datenverarbeitung BgA	0,00	-2.216,66	-2.216,66
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- u nd ähnliche Aufwendungen	0,00	-6.732,63	-6.732,63
	56250003 Kosten für Gutachten	0,00	-1.056,13	-1.056,13
	56290000 Standesamt Kostenerstattung an Amt für Trauungen	0,00	-30.057,04	-30.057,04
	56311000 Kleinstmaterial, Drucker- bzw. Kopierpapier u.a.	0,00	-1.806,27	-1.806,27
	56311001 Kleinstmaterial, Drucker- bzw. Kopierpapier u.a. BgA	0,00	-539,99	-539,99
	56312000 Vordrucke	0,00	-74,13	-74,13
	56320000 Fachliteratur, Zeitschriften	0,00	-76,91	-76,91
	56322000 Zeitschriften	0,00	-33,50	-33,50
	56327001 Werbe- und Infomaterial BgA	0,00	-1.753,61	-1.753,61
	56328001 Veranstaltungskarten BgA	0,00	-17.086,68	-17.086,68
	56330000 Porto und Versandkosten	0,00	-158,15	-158,15
	56330001 Porto und Versandkosten BgA	0,00	-373,08	-373,08
	56340000 Telefon, Datenübertragungskost en (Porto und Versandkosten)	0,00	-589,49	-589,49
	56341000 Fernmeldegebühren	0,00	-641,88	-641,88
	56341001 Fernmeldegebühren BgA	0,00	-977,43	-977,43
	56346000 Rundfunk- und Fernsehgebühren	0,00	-163,92	-163,92
	56349001 Sonstige BgA	0,00	-1.561,91	-1.561,91
	56370000 Bankgebühren	0,00	-182,35	-182,35
	56411000 Gebäudeversicherungen	0,00	-2.166,97	-2.166,97
	56411001 Gebäudeversicherungen BgA	0,00	-658,28	-658,28
	56414000 Unfallversicherungen	0,00	-7.904,93	-7.904,93
	56416000 Umlagen an Schadensausgleichsk assen	0,00	-3.205,09	-3.205,09
	56417000 Inhaltsversicherung	0,00	-685,84	-685,84
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänd en, Berufsvertretungen und Ver einen	0,00	-1.865,46	-1.865,46
	56490002 Beiträge an WBV	0,00	-3.229,11	-3.229,11
	56512000 Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen	0,00	-194.255,29	-194.255,29
	56553000 Abgang von Forderungen	0,00	-7.900,65	-7.900,65
	56590001 negative Einnahmedifferenzen Parkscheinautomaten	0,00	-2.909,50	-2.909,50
	56813000 Grundsteuer B gemeindeeigene Grundstücke	0,00	-1.645,80	-1.645,80
	56820000 Kraftfahrzeugsteuer	0,00	-327,00	-327,00
	56920000 Verfügungsmittel	0,00	-242,75	-242,75
	56931000 Städtepartnerschaften	0,00	-14.802,50	-14.802,50
	56932000 Ehrungen, Empfänge, Ehrenbürg e rschaften, Veranstaltungen	0,00	-749,40	-749,40
	57510004 Zinsen W_ S_ 2 SPK ehem. KfW	0,00	-2.911,53	-2.911,53
	57510084 Zinsen Wiek_15a DKB	0,00	-20.650,82	-20.650,82
	57510086 Zinsen Wiek_14a DKB	0,00	-7.773,51	-7.773,51
	57510087 Zinsen Wiek_23 DKB	0,00	-37.100,75	-37.100,75

Bilanz zum 31. Dezember 2019				
Posten	Bezeichnung	31. Dezember 2018	31. Dezember 2019	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
			in €	
	57510088 Zinsen Wiek_24 DKB	0,00	-14.471,80	-14.471,80
	57510090 Zinsen Wiek_IIa Sparkasse Jena -Saale-Holzland	0,00	-5.016,67	-5.016,67
	57510092 Zinsen W_25 SPK ehem. DKB	0,00	-2.633,36	-2.633,36
	57510097 Zinsen Wiek_19a DKB	0,00	-7.144,91	-7.144,91
	57512091 Zinsen Wiek_5 Sparkasse ehem. IB S-H	0,00	-903,08	-903,08
	57910000 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (P 233a AO)	0,00	-194,00	-194,00
	57990002 Verlustausgleich Leerstand Wohnungen und offene Mietzahlungen	0,00	-29.766,56	-29.766,56
	87000000 Ergebnis-Gegenkonto	0,00	95.758,56	95.758,56
1.5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
2	Sonderposten	7.772.472,80	7.347.417,25	-425.055,55
2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen	7.772.472,80	7.347.417,25	-425.055,55
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen	7.686.015,38	7.265.286,26	-420.729,12
	23141000 Sopo vom Bund	4.816,12	5.475,61	659,49
	23142000 vom Land (u.a. Investitionsschuldenzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)	6.603.106,92	6.219.520,32	-383.586,60
	23143000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.900,65	3.441,75	-458,90
	23144000 von Zweckverbänden	1.440,49	1.364,67	-75,82
	23150000 Sonderposten aus Zuwendungen vom privaten Bereich	971.628,60	929.062,69	-42.565,91
	23151000 von privaten Unternehmen	100.480,93	97.251,03	-3.229,90
	23159000 Sonderposten aus Zuwendungen vom sonstigen privaten Bereich	641,67	9.170,19	8.528,52
2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	86.457,42	82.130,99	-4.326,43
	23250000 vom privaten Bereich	57.027,59	54.336,15	-2.691,44
	23259000 vom sonstigen privaten Bereich	29.429,83	27.794,84	-1.634,99
2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen	0,00	0,00	0,00
2.2	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00	0,00
2.3	Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0,00	0,00
2.4	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00	0,00
3	Rückstellungen	0,00	0,00	0,00
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0,00	0,00	0,00
3.2	Steuerrückstellungen	0,00	0,00	0,00
3.3	Sonstige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00
4	Verbindlichkeiten	8.182.421,20	7.791.439,66	-390.981,54
4.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	8.033.259,48	7.707.015,77	-326.243,71
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	8.033.259,48	7.707.015,77	-326.243,71
	31513084 Bestand Wiek_15a DKB	1.736.368,84	1.695.019,66	-41.349,18
	31513086 Bestand Wiek_14a DKB	682.027,81	665.801,32	-16.226,49
	31513087 Bestand Wiek_23 DKB	1.987.227,40	1.950.328,15	-36.899,25
	31513088 Bestand Wiek_24 DKB	922.488,16	904.959,96	-17.528,20
	31513097 Bestand Wiek_19a DKB	1.445.785,47	1.400.930,38	-44.855,09
	31523004 Bestand Wiek_S_2 SPK ehem. KfW	443.391,42	421.115,48	-22.275,94
	31523090 Bestand Wiek_IIa Sparkasse Jena-Saale-Holzland	269.047,41	178.236,62	-90.810,79
	31523091 Bestand Wiek_5 Sparkasse ehem. IB S-H	156.922,97	138.883,57	-18.039,40
	31523092 Bestand W_25 SPK ehem. DKB	390.000,00	351.740,63	-38.259,37
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	37.204,47	1.497,50	-35.706,97
	35500000 gegenüber dem privaten Bereich	35.732,00	1.990,73	-33.741,27
	35500001 gegenüber dem privaten Bereich BgA	1.472,47	-261,35	-1.733,82
	35591000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	-231,88	-231,88
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	250,00	250,00	0,00
	36500000 gegenüber dem privaten Bereich	250,00	250,00	0,00
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	1.934,54	673,63	-1.260,91
	35440000 gegenüber Zweckverbänden	983,08	27,95	-955,13
	35440001 gegenüber Zweckverbänden BgA	-77,86	-145,12	-67,26
	35450000 gegenüber Anstalten des öffentlichen Rechts	25,49	0,00	-25,49
	35460000 gegenüber Sparkassen	1.003,83	790,80	-213,03
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich:	72.413,97	88.122,42	15.708,45
4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	0,00	12.081,71	12.081,71
	37430009 Wiek - Verbindl. aus d. gemein. Zahlungsmittelbestand	0,00	12.081,71	12.081,71
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	72.413,97	76.040,71	3.626,74
	35420001 gegenüber dem Land BgA	0,00	681,35	681,35
	35430000 gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.916,08	3.216,87	-699,21
	35490000 gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	23,77	0,00	-23,77
	35499002 Verwahr	67.757,41	67.757,41	0,00

Bilanz zum 31. Dezember 2019				
Posten	Bezeichnung	31. Dezember 2018	31. Dezember 2019	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
	37420000 gegenüber dem Land	382,01	4.385,08	4.003,07
	37490000 Verwahrung, Verrechnung allg.	4,72	0,00	-4,72
	37980001 Verbindlichkeiten gegenüber So zialversicherungsträgern BgA	329,98	0,00	-329,98
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	37.358,74	-6.119,66	-43.478,40
	37610000 gegenüber privaten Unternehmen	4.167,99	100,00	-4.067,99
	37610001 gegenüber privaten Unternehmen BgA	0,00	1,94	1,94
	37700000 gegenüber Organmitgliedern	600,00	200,00	-400,00
	37961000 Umsatzsteuerverbindlichkeiten gegenüber Finanzamt	19.440,58	19.440,58	0,00
	37990000 Sonstige	-9.520,00	0,00	9.520,00
	37990901 interim Einzahlungen (AA901)	13.150,17	-26.662,18	-39.812,35
	37991000 Spenden vor Annahme	9.520,00	800,00	-8.720,00
5	Rechnungsabgrenzungsposten	9.801,40	788,51	-9.012,89
5.1	Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00	0,00
5.2	Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00	0,00
5.3	Sonstige	9.801,40	788,51	-9.012,89
	39900000 Sonstige	9.520,00	0,00	-9.520,00
	39910000 Passive RAP (Ist-Vorgriffe)	281,40	788,51	507,11
6.	Passive latente Steuern	0,00	0,00	0,00
	Bilanzsumme	16.228.335,72	15.328.075,33	-900.260,39

Ergebnisrechnung																Erläute- rung													
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ver- weis auf An- hang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplan- mäßige Aufwen- dungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und ent- sprechende Aufwen- dungen	Inanspruch- nahme der ein- oder gegenseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnis- veränderung gegenüber	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Konto- nummer													
			2019														in €												
			1														2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	Steuern und ähnliche Abgaben		781.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	781.500,00	0,00	781.500,00	888.749,96	-107.249,96	837.659,76	51.090,20	0,00	40													
2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		744.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	744.900,00	0,00	744.900,00	793.350,29	-48.450,29	714.066,84	79.283,45	0,00	41													
3	Erträge der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42													
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		203.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	203.800,00	0,00	203.800,00	230.056,99	-26.256,99	218.364,27	11.692,72	0,00	43													
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte		661.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	661.400,00	0,00	661.400,00	700.849,08	-39.449,08	741.858,86	-41.009,78	0,00	441, 443-445													
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		101.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101.500,00	0,00	101.500,00	123.180,35	-21.680,35	105.969,99	17.210,36	0,00	442, 447 448													
7	Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	452													
8	Zinserträge und sonstige Finanzerträge		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.617,00	-617,00	13.587,62	-11.970,62	0,00	47													
9	Sonstige laufende Erträge		49.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.200,00	0,00	49.200,00	58.249,47	-9.049,47	69.829,29	-11.579,82	0,00	451, 46, 491													
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)		2.543.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.543.300,00	0,00	2.543.300,00	2.796.053,14	-252.753,14	2.701.336,63	94.716,51	0,00														
11	Personalaufwendungen		181.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	181.700,00	0,00	181.700,00	171.572,49	10.127,51	170.285,03	1.287,46	0,00	50													
12	Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51													
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		686.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	686.700,00	0,00	686.700,00	469.447,79	217.252,21	479.531,33	-10.083,54	0,00	52													
14	Abschreibungen		962.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	962.900,00	0,00	962.900,00	744.082,82	218.817,18	747.844,40	-3.761,58	0,00	53													
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		744.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	744.700,00	0,00	744.700,00	833.309,11	-88.609,11	765.277,64	68.031,47	0,00	54													
16	Aufwendungen der sozialen Sicherung		1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.000,00	500,00	1.250,00	-250,00	0,00	55													
17	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		101.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101.000,00	0,00	101.000,00	128.566,99	-27.566,99	181.470,57	-52.903,58	0,00	57													
18	Sonstige laufende Aufwendungen		346.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	346.500,00	0,00	346.500,00	543.832,50	-197.332,50	351.262,03	192.570,47	0,00	56, 591													
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)		3.025.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.025.000,00	0,00	3.025.000,00	2.891.811,70	133.188,30	2.696.921,00	194.890,70	0,00														
20	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)		-481.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-481.700,00	0,00	-481.700,00	-95.758,56	-385.941,44	4.415,63	-100.174,19	0,00														
21	Einstellung in die Kapitalrücklage		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	592													
22	Entnahmen aus der Kapitalrücklage		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.580,34	-50.580,34	0,00	492													

Ergebnisrechnung																Erläute- rung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ver- weis auf An- hang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplan- mäßige Aufwen- dungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und ent- sprechende Aufwen- dungen	Inanspruch- nahme der ein- oder gegenseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnis- veränderung gegenüber	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Konto- nummer
			2019													
			in €													
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
23	Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	593
24	Entnahmen aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	493
25	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23)		-481.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-481.700,00	0,00	-481.700,00	-95.758,56	-385.941,44	54.995,97	-150.754,53	0,00	
	nachrichtlich:															
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr										-249.657					
27	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)										-345.416					

Ergebnisrechnung																Erläute- rung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ver- weis auf An- hang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplan- mäßige Aufwen- dungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und ent- sprechende Aufwen- dungen	Inanspruch- nahme der ein- oder gegenseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnis- veränderung gegenüber	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Konto- nummer
			2019													
			in €													
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	Steuern und ähnliche Abgaben		781.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	781.500,00	0,00	781.500,00	888.749,96	-107.249,96	837.659,76	51.090,20	0,00	40
	40110000 Grundsteuer A		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.016,00	-46.016,00	0,00	
	40111000 Grundsteuer A von Fremdschuldnern		44.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.300,00	0,00	44.300,00	43.999,04	300,96	-91,08	44.090,12	0,00	
	40120000 Grundsteuer B		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	143.469,60	-143.469,60	0,00	
	40121000 Grundsteuer B von Fremdschuldnern		143.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	143.000,00	0,00	143.000,00	157.082,44	-14.082,44	1.055,60	156.026,84	0,00	
	40122000 Grundsteuer B gemeindeeigene Grundstücke		1.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.600,00	0,00	1.600,00	1.411,88	188,12	1.411,88	0,00	0,00	
	40130000 Gewerbesteuer		200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	200.000,00	286.479,78	-86.479,78	276.504,33	9.975,45	0,00	
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkomme nsteuer		262.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	262.900,00	0,00	262.900,00	265.383,22	-2.483,22	246.189,75	19.193,47	0,00	
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzst euer		56.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.200,00	0,00	56.200,00	56.037,62	162,38	50.038,26	5.999,36	0,00	
	40320000 Hundesteuer		5.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.300,00	0,00	5.300,00	4.986,68	313,32	5.554,80	-568,12	0,00	
	40340000 Zweitwohnungssteuer		29.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.200,00	0,00	29.200,00	34.312,50	-5.112,50	29.550,00	4.762,50	0,00	
	40521000 Familienleistungsausgleich		39.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.000,00	0,00	39.000,00	39.056,80	-56,80	37.960,62	1.096,18	0,00	
2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		744.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	744.900,00	0,00	744.900,00	793.350,29	-48.450,29	714.066,84	79.283,45	0,00	41
	41110000 Schlüsselzuweisungen		252.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	252.800,00	0,00	252.800,00	252.892,11	-92,11	265.197,88	-12.305,77	0,00	
	41213000 Zuweisungen aus dem Kommunalen Entschädigungsfonds M-V		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.452,40	-36.452,40	0,00	36.452,40	0,00	
	41300000 von der EU		8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00	14.700,00	-6.700,00	12.635,00	2.065,00	0,00	
	41442000 vom Land		56.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.900,00	0,00	56.900,00	57.074,00	-174,00	2.794,83	54.279,17	0,00	
	41443000 von Gemeinden und Gemeindeverb änden		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	
	41451001 von privaten Unternehmen BgA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41,51	-41,51	0,00	
	41510000 Erträge aus Auflösung von SoPo aus Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	432.231,78	-432.231,78	433.397,62	-1.165,84	0,00	
	41512000 Erträge aus Auflösung von Sonderposten für sonst.Zuwendg		427.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	427.000,00	0,00	427.000,00	0,00	427.000,00	0,00	0,00	0,00	
3	Erträge der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		203.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	203.800,00	0,00	203.800,00	230.056,99	-26.256,99	218.364,27	11.692,72	0,00	43
	43180001 Fischereiabgabebescheine		7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00	7.390,00	-390,00	7.150,00	240,00	0,00	
	43221000 für die Abwasserbeseitigung un d die Abwasserabgabe		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	354,42	145,58	433,18	-78,76	0,00	

Ergebnisrechnung																	Erläute- rung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ver- weis auf An- hang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplan- mäßige Aufwen- dungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und ent- sprechende Aufwen- dungen	Inanspruch- nahme der ein- oder gegenseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnis- veränderung gegenüber	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Konto- nummer	
			2019														in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
	43225000 für die Sondernutzung von Stra ßen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	637,26	-637,26	0,00	637,26	0,00		
	43227001 Eintrittsgelder zu kulturellen oder sportlichen Veranstaltun gen BgA		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.582,36	-582,36	924,37	657,99	0,00		
	43228000 Parkgebühren		2.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.300,00	0,00	2.300,00	3.023,50	-723,50	976,35	2.047,15	0,00		
	43228001 Parkgebühren BgA		22.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.000,00	0,00	22.000,00	20.675,15	1.324,85	25.045,65	-4.370,50	0,00		
	43228101 Einahmedifferenzen PSA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.615,05	-3.615,05	0,00	3.615,05	0,00		
	43229000 Sonstiges		1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	841,00	359,00	1.345,00	-504,00	0,00		
	43229002 Nutzungsgebühr DAU Alarmumsetz er Alarmierung FFW		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	-100,00	100,00	0,00	0,00		
	43229100 Hilfeleistungen der Feuerwehr		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	382,03	-382,03	104,58	277,45	0,00		
	43229300 Sonstiges öffentl. Einrichtung		3.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.100,00	0,00	3.100,00	3.121,67	-21,67	3.163,39	-41,72	0,00		
	43229900 Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnl. Entgelte - Sonstige		39.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.500,00	0,00	39.500,00	53.414,71	-13.914,71	56.133,19	-2.718,48	0,00		
	43230000 Entgelte für die Lieferung von Strom, Gas, Wasser, Fernwärme einschl. Grundgebühren		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	487,37	12,63	517,48	-30,11	0,00		
	43290000 Sonstige		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	750,00	-750,00	0,00		
	43294000 Einnahmen nach der Grenzbetrag sverordnung		3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	3.270,00	-270,00	2.940,00	330,00	0,00		
	43610001 Fremdenverkehrsabgabe BgA		18.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.700,00	0,00	18.700,00	17.189,00	1.511,00	16.764,64	424,36	0,00		
	43620001 Kurabgabe BgA		105.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105.000,00	0,00	105.000,00	109.647,04	-4.647,04	97.690,00	11.957,04	0,00		
	43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.326,43	-4.326,43	4.326,44	-0,01	0,00		
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte		661.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	661.400,00	0,00	661.400,00	700.849,08	-39.449,08	741.858,86	-41.009,78	0,00	441, 443-445	
	44111100 Mieten aus Wohneigentum		409.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	409.000,00	0,00	409.000,00	439.461,76	-30.461,76	489.798,67	-50.336,91	0,00		
	44111200 Mieten und Pachten, Erbbauzins en Gewerbe		10.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.900,00	0,00	10.900,00	10.973,96	-73,96	10.919,96	54,00	0,00		
	44111201 Mieten und Pachten, Erbbauzins en Gewerbe BgA		19.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.700,00	0,00	19.700,00	16.870,07	2.829,93	16.572,22	297,85	0,00		
	44111400 Gartenpachten		11.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.700,00	0,00	11.700,00	11.371,33	328,67	11.749,41	-378,08	0,00		
	44111500 Vermietung von Räumen		2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	1.825,00	175,00	1.795,00	30,00	0,00		
	44111501 Vermietung von Räumen BgA		3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00	3.647,07	-147,07	3.600,81	46,26	0,00		
	44111700 Parkplatzgebühren		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85,00	-85,00	0,00	85,00	0,00		

Ergebnisrechnung																Erläute- rung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ver- weis auf An- hang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplan- mäßige Aufwen- dungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und ent- sprechende Aufwen- dungen	Inanspruch- nahme der ein- oder gegenseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen 2019	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen in 2019	Ergebnis 2019	Abweichung in 2019	Ergebnis 2018	Ergebnis- veränderung gegenüber 2018	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Konto- nummer
			2019													
			in €													
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	44111900 Sonstige		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28,44	-28,44	0,00	
	44111902 Nutzungs- und Standgebühren		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	410,85	-410,85	410,85	0,00	0,00	
	44112000 Mieten und Pachten, Erbbauzins en, Betriebskosten		192.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	192.000,00	0,00	192.000,00	191.994,84	5,16	192.090,92	-96,08	0,00	
	44112002 Erstattung AfA Heizungsanlage Wohnungen		3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00	3.565,77	-65,77	3.565,77	0,00	0,00	
	44190001 Verkauf Buch Kreidebrücke		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	27,75	72,25	55,51	-27,76	0,00	
	44190002 Schadenersatz vom Mieter		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.651,86	-1.651,86	2.125,72	-473,86	0,00	
	44191001 Sonstige Schiffskarten BgA		8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00	17.106,49	-9.106,49	7.088,35	10.018,14	0,00	
	44193191 Sonstige Werbe-u. Infomaterial BgA 19%		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	723,64	276,36	880,69	-157,05	0,00	
	44194001 Sonstige Gastgeberverzeichnis BgA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.133,69	-1.133,69	1.176,54	-42,85	0,00	
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		101.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101.500,00	0,00	101.500,00	123.180,35	-21.680,35	105.969,99	17.210,36	0,00	442, 447, 448
	44243000 von Gemeinden und Gemeindeverb ändern		79.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79.000,00	0,00	79.000,00	96.871,12	-17.871,12	76.426,18	20.444,94	0,00	
	44243002 Erstattung von Gemeinden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61,20	-61,20	0,00	
	44251000 von privaten Unternehmen		22.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.000,00	0,00	22.000,00	25.777,82	-3.777,82	27.862,71	-2.084,89	0,00	
	44251002 von privaten Unternehmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78,54	-78,54	0,00	
	44259000 vom sonstigen privaten Bereich		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	531,41	-31,41	1.401,58	-870,17	0,00	
	44290001 Erstattung Beiträge Künstlersozialabgabe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	139,78	-139,78	0,00	
7	Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	452
8	Zinserträge und sonstige Finanzerträge		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.617,00	-617,00	13.587,62	-11.970,62	0,00	47
	47161002 Zinserträge B036		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	218,87	-218,87	0,00	
	47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteu er (p 233a AO)		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.327,00	-327,00	12.798,75	-11.471,75	0,00	
	47990000 Sonstige		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	290,00	-290,00	570,00	-280,00	0,00	
9	Sonstige laufende Erträge		49.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.200,00	0,00	49.200,00	58.249,47	-9.049,47	69.829,29	-11.579,82	0,00	451, 46, 491
	46112000 Erträge aus der Veräußerung vo n Grundstücken und Gebäuden		4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00	4.500,00	0,00	4.500,00	0,00	0,00	0,00	
	46112002 Erträge aus der Veräußerung vo n unbebauten Grundstücken		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.175,24	-4.175,24	0,00	4.175,24	0,00	
	46221000 Mahngebühren, Säumniszuschläge etc.		3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00	4.327,69	-827,69	5.925,01	-1.597,32	0,00	

Ergebnisrechnung																Erläute- rung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ver- weis auf An- hang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplan- mäßige Aufwen- dungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und ent- sprechende Aufwen- dungen	Inanspruch- nahme der ein- oder gegenseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen 2019	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen in 2019	Ergebnis 2019	Abweichung in 2019	Ergebnis 2018	Ergebnis- veränderung gegenüber 2018	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Konto- nummer
			2019													
			in €													
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	46223000 Stundungszinsen		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	176,00	-76,00	0,00	176,00	0,00	
	46251000 Konzessionsabgaben e.dis		35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00	0,00	35.000,00	37.408,51	-2.408,51	45.450,55	-8.042,04	0,00	
	46252000 Konzessionsabgaben EWE		5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	4.173,18	826,82	5.432,88	-1.259,70	0,00	
	46270000 Versicherungserstattungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.709,04	-2.709,04	0,00	
	46270002 Versicherungserstattungen Wohn ungen		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	2.830,15	-2.630,15	499,94	2.330,21	0,00	
	46290000 Sonstige Vermischte Einnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.929,58	-3.929,58	1.088,07	2.841,51	0,00	
	46291001 Verkauf Müllsäcke BgA		900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00	900,00	1.229,12	-329,12	1.305,92	-76,80	0,00	
	46619000 sonstige Erträge aus Auflösung von Verbindlichkeiten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.417,88	-7.417,88	0,00	
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)		2.543.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.543.300,00	0,00	2.543.300,00	2.796.053,14	-252.753,14	2.701.336,63	94.716,51	0,00	
11	Personalaufwendungen		181.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	181.700,00	0,00	181.700,00	171.572,49	10.127,51	170.285,03	1.287,46	0,00	50
	50110000 Bürgermeister, Amtsvorsteher		13.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.300,00	0,00	13.300,00	13.268,23	31,77	13.260,00	8,23	0,00	
	50130000 Rats-/Vertretungs- und Ausschus smitglieder		3.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.600,00	0,00	3.600,00	3.250,00	350,00	3.500,00	-250,00	0,00	
	50190000 Sonstige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr, berufene Bürger in Ausschüssen, u.a.)		4.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.900,00	0,00	4.900,00	4.740,00	160,00	4.400,00	340,00	0,00	
	50221000 Dienstbezüge		40.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.300,00	0,00	40.300,00	41.485,31	-1.185,31	74.715,96	-33.230,65	0,00	
	50221001 Dienstbezüge BgA		81.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81.400,00	0,00	81.400,00	75.500,32	5.899,68	40.936,93	34.563,39	0,00	
	50222000 Leistungszulagen		2.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.100,00	0,00	2.100,00	0,00	2.100,00	533,18	-533,18	0,00	
	50321000 Angestellte		1.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.600,00	0,00	1.600,00	1.747,58	-147,58	2.971,50	-1.223,92	0,00	
	50321001 Angestellte BgA		3.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.100,00	0,00	3.100,00	2.756,31	343,69	1.550,93	1.205,38	0,00	
	50421000 Angestellte		1.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.800,00	0,00	1.800,00	1.729,84	70,16	1.702,43	27,41	0,00	
	50421100 Angestellte SV Beiträge		8.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.400,00	0,00	8.400,00	8.239,13	160,87	14.694,66	-6.455,53	0,00	
	50421101 Angestellte BgA SV Beiträge		17.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.300,00	0,00	17.300,00	15.681,94	1.618,06	8.242,51	7.439,43	0,00	
	50431000 Beiträge Sozialversicherung		700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	630,72	69,28	630,72	0,00	0,00	
	50432000 Ehrenamtlich Tätige Unfallumla		2.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.400,00	0,00	2.400,00	2.283,62	116,38	2.340,02	-56,40	0,00	
	50590000 Sonstige		800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	259,49	540,51	806,19	-546,70	0,00	
12	Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		686.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	686.700,00	0,00	686.700,00	469.447,79	217.252,21	479.531,33	-10.083,54	0,00	52

Ergebnisrechnung																Erläuterung					
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Kontonummer					
			2019														2019	2019	2019	2018	2018
			in €																		
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13						
	52210000 Abfall		1.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.400,00	0,00	1.400,00	1.386,02	13,98	1.345,42	40,60	0,00						
	52220000 Abwasser		2.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.400,00	0,00	2.400,00	2.667,65	-267,65	1.516,17	1.151,48	0,00						
	52220001 Abwasser BgA		700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	368,53	331,47	439,72	-71,19	0,00						
	52240000 Gas		2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	1.261,83	1.238,17	2.731,11	-1.469,28	0,00						
	52240001 Gas BgA		1.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.600,00	0,00	1.600,00	983,86	616,14	940,26	43,60	0,00						
	52250000 Heizöl		25.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.600,00	0,00	25.600,00	18.493,29	7.106,71	23.553,99	-5.060,70	0,00						
	52260000 Strom		31.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.200,00	0,00	31.200,00	36.819,76	-5.619,76	46.854,51	-10.034,75	0,00						
	52260001 Strom BgA		26.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.200,00	0,00	26.200,00	2.563,67	23.636,33	3.448,73	-885,06	0,00						
	52260002 Gartenstrom Wohnungen		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	233,26	-133,26	86,13	147,13	0,00						
	52270000 Wasser		1.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.800,00	0,00	1.800,00	1.890,74	-90,74	1.192,91	697,83	0,00						
	52270001 Wasser BgA		700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	389,24	310,76	447,52	-58,28	0,00						
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		199.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	199.900,00	0,00	199.900,00	167.689,43	32.210,57	124.548,34	43.141,09	0,00						
	52310001 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, BgA		2.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.100,00	0,00	2.100,00	2.587,27	-487,27	2.101,07	486,20	0,00						
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstück e, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		30.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.800,00	0,00	30.800,00	25.437,60	5.362,40	24.594,09	843,51	0,00						
	52320001 Bewirtschaftung der Grundstück BgA		2.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.200,00	0,00	2.200,00	1.808,76	391,24	3.068,22	-1.259,46	0,00						
	52320002 anteilige Kosten Hausmeister Hort Wiek		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.928,00	-5.928,00	6.048,00	-120,00	0,00						
	52330000 Unterhaltung des Infrastruktur vermögens		55.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.000,00	0,00	55.000,00	8.214,32	46.785,68	12.844,87	-4.630,55	0,00						
	52330002 Baumpflegearbeiten		8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00	809,20	7.190,80	6.474,79	-5.665,59	0,00						
	52351000 Wartungs- und Instandsetzungskosten		5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	3.832,32	1.167,68	2.916,42	915,90	0,00						
	52352000 Betriebs- und Schmierstoffe		4.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.100,00	0,00	4.100,00	3.562,98	537,02	4.011,40	-448,42	0,00						
	52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen		7.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.200,00	0,00	7.200,00	2.993,29	4.206,71	2.758,05	235,24	0,00						
	52360001 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen BgA		2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	2.026,69	-26,69	2.227,32	-200,63	0,00						
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	2.087,30	-587,30	1.109,89	977,41	0,00						
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		9.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.500,00	0,00	9.500,00	2.394,88	7.105,12	530,94	1.863,94	0,00						

Ergebnisrechnung																Erläute- rung					
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ver- weis auf An- hang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplan- mäßige Aufwen- dungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und ent- sprechende Aufwen- dungen	Inanspruch- nahme der ein- oder gegenseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnis- veränderung gegenüber	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Konto- nummer					
			2019														2019	2019	2019	2018	2018
			in €																		
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13						
	52380001 Geringwertige Geräte, Ausstattung ung BgA		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	713,88	286,12	0,00	713,88	0,00						
	52380002 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ohne In- ventarisierung		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	248,07	251,93	70,44	177,63	0,00						
	52450000 Lehr- und Unterrichtsmittel (L andk., Filme, Zeichnungen, physik. und chem. Stoffe, u.ä.)		2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	1.653,37	346,63	1.624,15	29,22	0,00						
	52461000 Lernmittel (Schulbücher, Werkstoffe, u.ä.)		4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	2.422,15	1.577,85	3.068,38	-646,23	0,00						
	52462000 Lernmittel finanziert aus Einnahmen nach der Grenzbetragsverordnung		6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	6.107,34	-107,34	5.975,64	131,70	0,00						
	52463000 Neigungsunterricht / Projektarbeiten		4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00	4.500,00	4.282,88	217,12	5.090,76	-807,88	0,00						
	52480000 Sonstige bezogene Leistungen		3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00	846,58	2.653,42	3.202,02	-2.355,44	0,00						
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel		2.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.100,00	0,00	2.100,00	2.089,49	10,51	2.194,36	-104,87	0,00						
	52490001 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen BgA		10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	8.456,68	1.543,32	8.714,48	-257,80	0,00						
	52543000 Kostenerstattung		93.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93.800,00	0,00	93.800,00	82.787,42	11.012,58	80.915,20	1.872,22	0,00						
	52543001 Kostenerstattung für BgA		4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	1.595,27	2.404,73	0,00	1.595,27	0,00						
	52544000 Kostenerstattung an öffentlichen Bereich z.B. WBV		42.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.000,00	0,00	42.000,00	45.543,67	-3.543,67	0,00	45.543,67	0,00						
	52551000 an private Unternehmen		74.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74.300,00	0,00	74.300,00	200,00	74.100,00	80.661,27	-80.461,27	0,00						
	52559000 an den sonstigen privaten Bereich		3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00	4.649,81	-1.149,81	1.204,72	3.445,09	0,00						
	52911001 Druck von Kurkarten BgA		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	464,03	535,97	552,72	-88,69	0,00						
	52919001 Sonstige BgA		6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	7.781,70	-1.781,70	6.183,86	1.597,84	0,00						
	52923000 Geldtransporte		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	411,27	-111,27	136,24	275,03	0,00						
	52923001 Geldtransporte BgA		1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	1.127,89	72,11	1.292,20	-164,31	0,00						
	52925000 Winterdienst		3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	1.190,00	1.810,00	1.190,00	0,00	0,00						
	52926001 Wasseruntersuchungen BgA		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	446,40	53,60	443,22	3,18	0,00						
	52927001 Steuerprüfungen BgA		2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	1.221,80	-1.221,80	0,00						
14	Abschreibungen		962.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	962.900,00	0,00	962.900,00	744.082,82	218.817,18	747.844,40	-3.761,58	0,00	53					
	53000000 Bilanzielle Abschreibung		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00						
	53230000 Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände geleistete Investitionszuschüsse		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34,15	-34,15	34,15	0,00	0,00						

Ergebnisrechnung																Erläute- rung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ver- weis auf An- hang (Iff. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplan- mäßige Aufwen- dungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und ent- sprechende Aufwen- dungen	Inanspruch- nahme der ein- oder gegenseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen 2019	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen in 2019	Ergebnis 2019	Abweichung in 2019	Ergebnis 2018	Ergebnis- veränderung gegenüber 2018	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Konto- nummer
			2019													
			in €													
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	53300000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.237,52	-1.237,52	0,00	
	53410000 mit Wohnbauten		179.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	179.800,00	0,00	179.800,00	152.589,03	27.210,97	152.589,05	-0,02	0,00	
	53420000 mit sozialen Einrichtungen		1.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.300,00	0,00	1.300,00	0,00	1.300,00	0,00	0,00	0,00	
	53430000 mit Schulgebäuden und Schultur nhallen		11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.000,00	0,00	11.000,00	3.365,56	7.634,44	3.365,56	0,00	0,00	
	53450000 mit Sportanlagen		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	6.956,79	-6.756,79	6.957,79	-1,00	0,00	
	53490000 Abschreibungen Gebäude		312.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	312.400,00	0,00	312.400,00	28.200,53	284.199,47	28.200,55	-0,02	0,00	
	53500000 Abschreibung auf Infrastruktur		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	539.599,19	-539.599,19	542.065,49	-2.466,30	0,00	
	53510000 Abschreibungen auf das Infrast rukturvermögen Brücken, Tunnel und ingenieurt echnische Anlagen		35.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.400,00	0,00	35.400,00	0,00	35.400,00	0,00	0,00	0,00	
	53580000 Abschreibungen Straßen usw		214.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	214.500,00	0,00	214.500,00	0,00	214.500,00	0,00	0,00	0,00	
	53800000 Abschreibungen auf Maschinen u technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstat tattung, Pflanzen, Tiere		3.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.600,00	0,00	3.600,00	0,00	3.600,00	0,00	0,00	0,00	
	53810000 Fahrzeuge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.987,16	-4.987,16	5.170,17	-183,01	0,00	
	53830000 Betriebsvorrichtungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.565,77	-3.565,77	3.565,77	0,00	0,00	
	53850000 Betriebs- und Geschäftsausstat tung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.784,64	-4.784,64	4.658,35	126,29	0,00	
	53920000 Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen		204.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	204.200,00	0,00	204.200,00	0,00	204.200,00	0,00	0,00	0,00	
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		744.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	744.700,00	0,00	744.700,00	833.309,11	-88.609,11	765.277,64	68.031,47	0,00	54
	54150000 Zuschüsse		9.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.600,00	0,00	9.600,00	7.990,44	1.609,56	7.001,04	989,40	0,00	
	54190002 Betreuungsgeld aus Bundesmitte In		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.644,83	-2.644,83	0,00	
	54191000 Wohnsitzgemeindeanteil private Träger		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83.067,82	-83.067,82	0,00	83.067,82	0,00	
	54310000 Gewerbesteuerumlage		18.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.700,00	0,00	18.700,00	27.734,56	-9.034,56	24.922,53	2.812,03	0,00	
	54410000 Allgemeine Umlagen an das Land		1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	89,48	1.410,52	89,48	0,00	0,00	
	54421000 Landkreise		420.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	420.000,00	0,00	420.000,00	419.526,81	473,19	423.630,51	-4.103,70	0,00	
	54422000 Amt oder geschäftsführende Geme inde		294.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	294.900,00	0,00	294.900,00	294.900,00	0,00	269.400,00	25.500,00	0,00	
	54430000 Allgemeine Umlagen an Zweckver bände		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.589,25	-37.589,25	0,00	
16	Aufwendungen der sozialen Sicherung		1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.000,00	500,00	1.250,00	-250,00	0,00	55

Ergebnisrechnung																Erläute- rung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ver- weis auf An- hang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplan- mäßige Aufwen- dungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und ent- sprechende Aufwen- dungen	Inanspruch- nahme der ein- oder gegenseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen 2019	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen in 2019	Ergebnis 2019	Abweichung in 2019	Ergebnis 2018	Ergebnis- veränderung gegenüber 2018	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Konto- nummen
			2019													
			in €													
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	55990000 an übrige Bereiche		1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.000,00	500,00	1.250,00	-250,00	0,00	
17	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		101.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101.000,00	0,00	101.000,00	128.566,99	-27.566,99	181.470,57	-52.903,58	0,00	57
	57450000 Zinsen Wiek_S_2 KfW		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.396,69	-2.396,69	0,00	
	57510000 Zinsen Wiek_* inl.Banken		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	
	57510004 Zinsen W_S_2 SPK ehem. KfW		3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	2.911,53	88,47	2.670,21	241,32	0,00	
	57510084 Zinsen Wiek_15a DKB		20.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.700,00	0,00	20.700,00	20.650,82	49,18	21.143,32	-492,50	0,00	
	57510085 Zinsen Wiek_S_8 DKB		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125,83	-125,83	0,00	
	57510086 Zinsen Wiek_14a DKB		7.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.800,00	0,00	7.800,00	7.773,51	26,49	7.958,79	-185,28	0,00	
	57510087 Zinsen Wiek_23 DKB		37.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.100,00	0,00	37.100,00	37.100,75	-0,75	37.786,38	-685,63	0,00	
	57510088 Zinsen Wiek_24 DKB		14.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.500,00	0,00	14.500,00	14.471,80	28,20	14.746,03	-274,23	0,00	
	57510089 Zinsen Wiek_25 DKB		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.356,52	-5.356,52	0,00	
	57510090 Zinsen Wiek_Ila Sparkasse Jena -Saale- Holzland		5.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.100,00	0,00	5.100,00	5.016,67	83,33	7.065,70	-2.049,03	0,00	
	57510092 Zinsen W_25 SPK ehem. DKB		2.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.700,00	0,00	2.700,00	2.633,36	66,64	15,38	2.617,98	0,00	
	57510097 Zinsen Wiek_19a DKB		7.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.200,00	0,00	7.200,00	7.144,91	55,09	7.368,49	-223,58	0,00	
	57512091 Zinsen Wiek_5 Sparkasse ehem. IB S-H		900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00	900,00	903,08	-3,08	1.014,66	-111,58	0,00	
	57910000 aus der Vollverzinsung der Gew erbesteuer (p 233a AO)		400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	194,00	206,00	817,75	-623,75	0,00	
	57990002 Verlustausgleich Leerstand Woh nungen und offene Mietzahlunge n		1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	29.766,56	-28.266,56	73.003,83	-43.237,27	0,00	
	57990003 Zinsen Wohnungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,99	-0,99	0,00	
18	Sonstige laufende Aufwendungen		346.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	346.500,00	0,00	346.500,00	543.832,50	-197.332,50	351.262,03	192.570,47	0,00	56, 591
	56121000 Angestellte		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	
	56123000 Ehrenamtlich Tätige		700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	464,00	236,00	58,00	406,00	0,00	
	56124000 Aus- und Fortbildung, Umschulu ng Arbeiter		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	75,00	125,00	0,00	75,00	0,00	
	56130000 Aufwendungen für übernommene R eisekosten für Dienstreisen un d Dienstgänge		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	34,50	165,50	119,00	-84,50	0,00	
	56130001 Reisekosten für Dienstreisen BgA		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	103,00	197,00	183,00	-80,00	0,00	
	56131000 Fahrtkostenerstattung		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	

Ergebnisrechnung																Erläute- rung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ver- weis auf An- hang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplan- mäßige Aufwen- dungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und ent- sprechende Aufwen- dungen	Inanspruch- nahme der ein- oder gegenseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnis- veränderung gegenüber	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Konto- nummer
			2019													
			in €													
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und S chutzkleidung, persönliche Aus rüstungsgegenstände		2.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.400,00	0,00	2.400,00	1.352,47	1.047,53	1.356,67	-4,20	0,00	
	56211000 Mieten, Pachten und Erbbauzins en		2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	1.571,70	428,30	1.836,29	-264,59	0,00	
	56211001 Mieten, Pachten und Erbbauzins BgA		4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	3.909,49	90,51	3.909,49	0,00	0,00	
	56212000 Betriebskosten		191.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	191.000,00	0,00	191.000,00	191.994,84	-994,84	192.090,92	-96,08	0,00	
	56212002 Betriebskosten Leerstand Wohnungen		18.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.000,00	0,00	18.000,00	19.861,61	-1.861,61	22.772,86	-2.911,25	0,00	
	56220000 Leasing		12.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.500,00	0,00	12.500,00	14.033,01	-1.533,01	17.678,76	-3.645,75	0,00	
	56240000 Datenverarbeitung		3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	1.802,55	1.197,45	2.530,10	-727,55	0,00	
	56240001 Datenverarbeitung BgA		2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	2.216,66	-216,66	1.897,07	319,59	0,00	
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- u nd ähnliche Aufwendungen		3.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.200,00	0,00	3.200,00	6.732,63	-3.532,63	11.733,51	-5.000,88	0,00	
	56250001 Sachverständigen-, Gerichts- u nd ähnliche Aufwendungen BgA		2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	
	56250002 allgemeine Vermessungskosten		15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	147,56	-147,56	0,00	
	56250003 Kosten für Gutachten		3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	1.056,13	1.943,87	149,35	906,78	0,00	
	56290000 Standesamt Kostenerstattung an Amt für Trauungen		31.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.400,00	0,00	31.400,00	30.057,04	1.342,96	33.960,40	-3.903,36	0,00	
	56311000 Kleinstmaterial, Drucker- bzw. Kopierpapier u.a.		1.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.800,00	0,00	1.800,00	1.806,27	-6,27	1.616,16	190,11	0,00	
	56311001 Kleinstmaterial, Drucker- bzw. Kopierpapier u.a. BgA		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	539,99	460,01	421,30	118,69	0,00	
	56312000 Vordrucke		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	74,13	25,87	47,78	26,35	0,00	
	56320000 Fachliteratur, Zeitschriften		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	76,91	123,09	114,62	-37,71	0,00	
	56322000 Zeitschriften		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	33,50	166,50	92,50	-59,00	0,00	
	56327001 Werbe- und Infomaterial BgA		4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	1.753,61	2.246,39	1.101,17	652,44	0,00	
	56328001 Veranstaltungskarten BgA		6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	17.086,68	-11.086,68	7.195,95	9.890,73	0,00	
	56330000 Porto und Versandkosten		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	158,15	41,85	142,17	15,98	0,00	
	56330001 Porto und Versandkosten BgA		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	373,08	126,92	436,49	-63,41	0,00	
	56340000 Telefon, Datenübertragungskost en (Porto und Versandkosten)		700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	589,49	110,51	877,35	-287,86	0,00	
	56341000 Fernmeldegebühren		800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	641,88	158,12	706,14	-64,26	0,00	

Ergebnisrechnung																Erläute- rung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ver- weis auf An- hang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplan- mäßige Aufwen- dungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und ent- sprechende Aufwen- dungen	Inanspruch- nahme der ein- oder gegenseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen 2019	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen in 2019	Ergebnis 2019	Abweichung in 2019	Ergebnis 2018	Ergebnis- veränderung gegenüber 2018	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Konto- nummer
			2019													
			in €													
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	56341001 Fernmeldegebühren BgA		1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	977,43	522,57	1.243,13	-265,70	0,00	
	56346000 Rundfunk- und Fernsehgebühren		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	163,92	-63,92	155,92	8,00	0,00	
	56349000 Sonstige GEMA		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	
	56349001 Sonstige BgA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.561,91	-1.561,91	2.895,35	-1.333,44	0,00	
	56370000 Bankgebühren		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	182,35	117,65	355,55	-173,20	0,00	
	56379091 Gebühren Wiek_22 LFI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,07	-0,07	0,00	
	56411000 Gebäudeversicherungen		2.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.300,00	0,00	2.300,00	2.166,97	133,03	2.073,09	93,88	0,00	
	56411001 Gebäudeversicherungen BgA		700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	658,28	41,72	647,62	10,66	0,00	
	56413000 Haftpflichtversicherungen		700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	0,00	700,00	0,00	0,00	0,00	
	56414000 Unfallversicherungen		9.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.100,00	0,00	9.100,00	7.904,93	1.195,07	9.245,09	-1.340,16	0,00	
	56416000 Umlagen an Schadensausgleichskassen		2.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.700,00	0,00	2.700,00	3.205,09	-505,09	2.453,50	751,59	0,00	
	56417000 Inhaltsversicherung		800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	685,84	114,16	665,31	20,53	0,00	
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen		2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	1.865,46	134,54	1.845,50	19,96	0,00	
	56490001 Künstlersozialabgabe BgA		800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	0,00	800,00	303,16	-303,16	0,00	
	56490002 Beiträge an WBV		0,00	0,00	0,00	0,00	2.900,00	2.900,00	0,00	2.900,00	3.229,11	-329,11	0,00	3.229,11	0,00	
	56512000 Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	194.255,29	-194.255,29	0,00	194.255,29	0,00	
	56551100 Einzelwertberichtigung öffentlich-rechtliche Forderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.416,75	-3.416,75	0,00	
	56553000 Abgang von Forderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.900,65	-7.900,65	4.190,33	3.710,32	0,00	
	56590001 negative Einnahmedifferenzen Parkscheinautomaten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.909,50	-2.909,50	0,00	2.909,50	0,00	
	56813000 Grundsteuer B gemeindeeigene Grundstücke		1.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.700,00	0,00	1.700,00	1.645,80	54,20	1.645,80	0,00	0,00	
	56820000 Kraftfahrzeugsteuer		400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	327,00	73,00	327,00	0,00	0,00	
	56850000 Wasser- und Bodenverbandsgebühren		2.900,00	0,00	0,00	0,00	-2.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.608,59	-2.608,59	0,00	
	56920000 Verfügungsmittel		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	242,75	257,25	500,00	-257,25	0,00	
	56931000 Städtepartnerschaften		10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	14.802,50	-4.802,50	10.364,00	4.438,50	0,00	
	56932000 Ehrungen, Empfänge, Ehrenbürgerschaften, Veranstaltungen		3.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.300,00	0,00	3.300,00	749,40	2.550,60	3.151,66	-2.402,26	0,00	

Ergebnisrechnung																Erläute- rung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ver- weis auf An- hang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplan- mäßige Aufwen- dungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und ent- sprechende Aufwen- dungen	Inanspruch- nahme der ein- oder gegenseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnis- veränderung gegenüber	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Konto- nummer
			2019													
						1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)		3.025.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.025.000,00	0,00	3.025.000,00	2.891.811,70	133.188,30	2.696.921,00	194.890,70	0,00	
20	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)		-481.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-481.700,00	0,00	-481.700,00	-95.758,56	-385.941,44	4.415,63	-100.174,19	0,00	
21	Einstellung in die Kapitalrücklage		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	592
22	Entnahmen aus der Kapitalrücklage		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.580,34	-50.580,34	0,00	492
	49220000 Entnahme aus der zweckgebunden en Kapitalrücklage aus investi gebundenen Rücklagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.580,34	-50.580,34	0,00	
23	Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	593
24	Entnahmen aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	493
25	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23)		-481.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-481.700,00	0,00	-481.700,00	-95.758,56	-385.941,44	54.995,97	-150.754,53	0,00	
	nachrichtlich:															
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr										-249.657					
27	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)										-345.416					

Finanzrechnung																Erläute- rung	
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO- Doppik)	Ver- weis auf An- hang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplan- mäßige Auszahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und ent- sprechende Mehraus- zahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder gegenseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnis- veränderung gegenüber	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Konto- nummer	
			2019						2019		2019	2019	2019	2018	2018		
			in €														
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
1	Steuern und ähnliche Abgaben		781.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	781.500,00	0,00	781.500,00	897.357,10	-115.857,10	832.028,62	65.328,48	0,00	60	
2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		317.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	317.900,00	0,00	317.900,00	304.194,51	13.705,49	280.669,22	23.525,29	0,00	61	
3	Einzahlungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62	
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		203.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	203.800,00	0,00	203.800,00	215.558,97	-11.758,97	179.715,21	35.843,76	0,00	63	
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte		661.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	661.400,00	0,00	661.400,00	698.229,60	-36.829,60	740.064,08	-41.834,48	0,00	641	
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		101.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101.500,00	0,00	101.500,00	123.674,63	-22.174,63	103.845,78	19.828,85	0,00	642, 647-648	
7	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.922,00	-922,00	13.104,62	-11.182,62	0,00	67	
8	Sonstige laufende Einzahlungen		44.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.700,00	0,00	44.700,00	57.928,59	-13.228,59	60.519,43	-2.590,84	0,00	651, 66	
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)		2.111.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.111.800,00	0,00	2.111.800,00	2.298.865,40	-187.065,40	2.209.946,96	88.918,44	0,00		
	Summenkonto Einzahlungen 69999999		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	6999999 9	
10	Personalauszahlungen		181.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	181.700,00	0,00	181.700,00	171.756,26	9.943,74	170.048,86	1.707,40	0,00	70	
11	Versorgungsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		686.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	686.700,00	0,00	686.700,00	486.517,64	200.182,36	496.253,44	-9.735,80	0,00	72	
13	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		744.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	744.700,00	0,00	744.700,00	829.364,07	-84.664,07	764.455,71	64.908,36	0,00	74	
14	Auszahlungen der sozialen Sicherungen		1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.000,00	500,00	1.250,00	-250,00	0,00	75	
15	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		101.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101.000,00	0,00	101.000,00	128.611,28	-27.611,28	180.621,39	-52.010,11	0,00	77	
16	Sonstige laufende Auszahlungen		346.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	346.500,00	0,00	346.500,00	362.724,93	-16.224,93	312.397,86	50.327,07	0,00	76	
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)		2.062.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.062.100,00	0,00	2.062.100,00	1.979.974,18	82.125,82	1.925.027,26	54.946,92	0,00		
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)		49.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.700,00	0,00	49.700,00	318.891,22	-269.191,22	284.919,70	33.971,52	0,00		
19	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		84.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84.000,00	0,00	84.000,00	25.410,32	58.589,68	25.270,77	139,55	0,00	681, 6833	
20	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	-1.000,00	1.107,73	-107,73	0,00	682, 6830- 6832, 6834- 6839	
21	Einzahlungen aus Anlagevermögen		4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00	4.500,00	4.350,00	150,00	662,30	3.687,70	0,00	684-686	
22	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.014,89	-4.014,89	0,00	687	
23	Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	688-689	

Finanzrechnung																Erläute- rung	
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ver- weis auf An- hang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplan- mäßige Auszahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und ent- sprechende Mehraus- zahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder gegenseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnis- veränderung gegenüber	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Konto- nummer	
			2019						2019		2019	2019	2019	2018	2018		
			in €														
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)		88.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88.500,00	0,00	88.500,00	30.760,32	57.739,68	31.055,69	-295,37	0,00		
25	Auszahlungen für Anlagevermögen		76.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76.200,00	0,00	76.200,00	8.717,21	67.482,79	42.224,96	-33.507,75	961,74	781, 784-786	
26	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	787	
27	Sonstige Investitionsauszahlungen		15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	7.896,57	7.103,43	0,00	7.896,57	0,00	788-789	
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)		91.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91.200,00	0,00	91.200,00	16.613,78	74.586,22	42.224,96	-25.611,18	961,74		
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)		-2.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.700,00	0,00	-2.700,00	14.146,54	-16.846,54	-11.169,27	25.315,81	-961,74		
30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 18 und 29)		47.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.000,00	0,00	47.000,00	333.037,76	-286.037,76	273.750,43	59.287,33	-961,74		
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	850.000,00	-850.000,00	0,00	691-692	
32	Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		331.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	331.400,00	0,00	331.400,00	325.200,39	6.199,61	751.904,01	-426.703,62	0,00	791, 7920000 0- 7929999 8	
33	Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	462.973,88	-462.973,88	0,00	7929999 9	
34	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)		-331.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-331.400,00	0,00	-331.400,00	-325.200,39	-6.199,61	-364.877,89	39.677,50	0,00		
	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen															6990000 - 6999908 6999909 1- 6999909 9, 6999910 1- 6999999	
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.919,29	-34.919,29	-2.492.695,86	2.527.615,15	0,00	8	

Finanzrechnung																Erläute- rung	
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ver- weis auf An- hang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplan- mäßige Auszahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und ent- sprechende Mehraus- zahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder gegenseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnis- veränderung gegenüber	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Konto- nummer	
			2019						2019		2019	2019	2019	2018	2018		
			in €														
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68.508,26	-68.508,26	-2.507.724,01	2.576.232,27	0,00	7990000 - 7999908 7999909 1- 7999909 9, 7999910 1- 7999999 8	
35	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-33.588,97	33.588,97	15.028,15	-48.617,12	0,00		
36	Veränderung der liquiden Mittel und der Kassenkredite (Summe der Nummern 30, 34 und 35)		-284.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-284.400,00	0,00	-284.400,00	-25.751,60	-258.648,40	-76.099,31	50.347,71	-961,74		
37	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32)		-281.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-281.700,00	0,00	-281.700,00	-6.309,17	-275.390,83	-466.984,31	460.675,14	0,00		
	nachrichtlich:																
38	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres										-1.505.313						
39	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 37 und 38)										-1.511.623						
	darunter:																
	Zuführung zum investiven Bereich aus einem positiven Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres [Einzahlung in Nummer 23 (Sonstige Investitionseinzahlungen) und Auszahlungen in Nummer 16 (Sonstige laufende Auszahlungen) enthalten]																
	Zuführung zur Deckung eines negativen Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres aus dem investiven Bereich [Einzahlungen in Nummer 8 (Sonstige laufende Einzahlungen) und Auszahlungen in Nummer 27 (Sonstige Investitionsauszahlungen) enthalten]																

Finanzrechnung																Erläute- rung	
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO- Doppik)	Ver- weis auf An- hang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplan- mäßige Auszahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und ent- sprechende Mehraus- zahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder gegenseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnis- veränderung gegenüber	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Konto- nummer	
			2019						2019		2019	2019	2019	2018	2018		
			in €														
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
1	Steuern und ähnliche Abgaben		781.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	781.500,00	0,00	781.500,00	897.357,10	-115.857,10	832.028,62	65.328,48	0,00	60	
	60111000 Grundsteuer A von Femdschuldnern		44.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.300,00	0,00	44.300,00	44.360,65	-60,65	49.195,76	-4.835,11	0,00		
	60120000 Grundsteuer B		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	506,20	-506,20	0,00		
	60121000 Grundsteuer B von Fremdschuldnern		143.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	143.000,00	0,00	143.000,00	151.862,88	-8.862,88	144.959,09	6.903,79	0,00		
	60122000 Grundsteuer B gemeindeeigene Grundstücke		1.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.600,00	0,00	1.600,00	1.411,88	188,12	1.411,88	0,00	0,00		
	60130000 Gewerbesteuer		200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	200.000,00	297.836,03	-97.836,03	266.846,48	30.989,55	0,00		
	60210000 Gemeindeanteil an der Einkomme nsteuer		262.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	262.900,00	0,00	262.900,00	265.887,68	-2.987,68	244.460,73	21.426,95	0,00		
	60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzst euer		56.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.200,00	0,00	56.200,00	56.168,36	31,64	50.606,29	5.562,07	0,00		
	60320000 Hundesteuer		5.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.300,00	0,00	5.300,00	4.951,68	348,32	5.462,07	-510,39	0,00		
	60340000 Zweitwohnungssteuer		29.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.200,00	0,00	29.200,00	35.821,14	-6.621,14	30.619,50	5.201,64	0,00		
	60521000 Familienleistungsausgleich		39.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.000,00	0,00	39.000,00	39.056,80	-56,80	37.960,62	1.096,18	0,00		
2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		317.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	317.900,00	0,00	317.900,00	304.194,51	13.705,49	280.669,22	23.525,29	0,00	61	
	61110000 Schlüsselzuweisungen		252.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	252.800,00	0,00	252.800,00	252.892,11	-92,11	265.197,88	-12.305,77	0,00		
	61213000 Zuweisung aus dem Kommunalen Entschädigungsfonds M-V		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.452,40	-36.452,40	0,00	36.452,40	0,00		
	61300000 von der EU		8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00	14.700,00	-6.700,00	12.635,00	2.065,00	0,00		
	61442000 vom Land		56.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.900,00	0,00	56.900,00	150,00	56.750,00	2.794,83	-2.644,83	0,00		
	61443000 von Gemeinden und Gemeindeverb ändern		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00		
	61451001 von privaten Unternehmen BgA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41,51	-41,51	0,00		
3	Einzahlungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62	
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		203.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	203.800,00	0,00	203.800,00	215.558,97	-11.758,97	179.715,21	35.843,76	0,00	63	
	63180001 Fischereiabgabebescheine		7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00	7.390,00	-390,00	7.450,00	-60,00	0,00		
	63210000 Kindertagesstättengebühren		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11,55	-11,55	285,81	-274,26	0,00		
	63221000 für die Abwasserbeseitigung un d die Abwasserabgabe		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	422,77	77,23	423,34	-0,57	0,00		
	63225000 für die Sondernutzung von Stra ßen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	565,26	-565,26	0,00	565,26	0,00		
	63227001 Eintrittsgelder zu kulturellen oder sportlichen Veranstaltun gen BgA		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	2.498,33	-1.498,33	731,09	1.767,24	0,00		
	63228000 Parkgebühren		2.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.300,00	0,00	2.300,00	3.023,50	-723,50	976,35	2.047,15	0,00		
	63228001 Parkgebühren BgA		22.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.000,00	0,00	22.000,00	22.858,05	-858,05	22.862,75	-4,70	0,00		
	63228101 EinnahmedifferenzenPSA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.615,05	-3.615,05	0,00	3.615,05	0,00		
	63229000 Sonstiges		1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	841,00	359,00	1.345,00	-504,00	0,00		
	63229002 Nutzungsgebühr DAU Alarmumsetz er Alarmierung FFW		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	-100,00	100,00	0,00	0,00		
	63229100 Hilfeleistungen der Feuerwehr		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	223,90	-223,90	0,00	223,90	0,00		

Finanzrechnung																Erläute- rung
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ver- weis auf An- hang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplan- mäßige Auszahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und ent- sprechende Mehraus- zahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder gegenseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnis- veränderung gegenüber	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Konto- nummer
			2019					2019		2019	2019	2019	2018	2018		
			in €													
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	63229300 Sonstiges öffentl.Einrichtung		3.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.100,00	0,00	3.100,00	3.121,67	-21,67	3.163,39	-41,72	0,00	
	63229900 Sonstiges		39.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.500,00	0,00	39.500,00	39.585,71	-85,71	21.984,67	17.601,04	0,00	
	63230000 Entgelte für die Lieferung von Strom, Gas, Wasser, Fernwärme einschl. Grundgebühren		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	484,25	15,75	512,91	-28,66	0,00	
	63290000 Sonstige Entgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	750,00	-750,00	0,00	
	63294000 Einnahmen nach der Grenzbetrag sverordnung		3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	2.725,00	275,00	5.105,00	-2.380,00	0,00	
	63610001 Fremdenverkehrsabgabe BgA		18.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.700,00	0,00	18.700,00	16.768,17	1.931,83	17.212,38	-444,21	0,00	
	63620001 Kurabgabe BgA		105.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105.000,00	0,00	105.000,00	111.324,76	-6.324,76	96.812,52	14.512,24	0,00	
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte		661.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	661.400,00	0,00	661.400,00	698.229,60	-36.829,60	740.064,08	-41.834,48	0,00	641
	64111100 Mieten aus Wohneigentum		409.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	409.000,00	0,00	409.000,00	438.017,13	-29.017,13	490.165,79	-52.148,66	0,00	
	64111200 Mieten und Pachten, Erbbauzins en Gewerbe		10.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.900,00	0,00	10.900,00	11.663,96	-763,96	10.349,96	1.314,00	0,00	
	64111201 Mieten und Pachten, Erbbauzins en Gewerbe BgA		19.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.700,00	0,00	19.700,00	15.236,08	4.463,92	16.537,88	-1.301,80	0,00	
	64111400 Gartenpachten		11.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.700,00	0,00	11.700,00	11.350,08	349,92	11.317,16	32,92	0,00	
	64111500 Vermietung von Räumen		2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	1.640,00	360,00	1.870,00	-230,00	0,00	
	64111501 Vermietung von Räumen BgA		3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00	3.668,08	-168,08	3.836,10	-168,02	0,00	
	64111700 Parkplatzgebühren		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85,00	-85,00	0,00	85,00	0,00	
	64111900 Sonstige		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28,44	-28,44	0,00	
	64111902 Nutzungs- und Standgebühren		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	410,85	-410,85	410,85	0,00	0,00	
	64112000 Mieten und Pachten, Betriebs kosten		192.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	192.000,00	0,00	192.000,00	191.994,84	5,16	192.982,36	-987,52	0,00	
	64112002 Erstattung AfA Heizungsanlage Wohnungen		3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00	3.565,77	-65,77	0,00	3.565,77	0,00	
	64130000 Beteiligung Essenskosten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98,45	-98,45	282,08	-183,63	0,00	
	64190000 Sonstige		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	981,94	-981,94	0,00	
	64190001 Verkauf Buch Kreidebrücke		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	27,75	72,25	55,51	-27,76	0,00	
	64190002 Schadenersatz vom Mieter		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.651,86	-1.651,86	2.125,72	-473,86	0,00	
	64191001 Sonstige Schiffskarten BgA		8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00	17.106,49	-9.106,49	7.088,35	10.018,14	0,00	
	64193191 Sonstige Werbe-u.Infomaterial BgA 19%		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	734,31	265,69	880,61	-146,30	0,00	
	64194001 Sonstige Gastgeberverzeichnis BgA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	978,95	-978,95	1.151,33	-172,38	0,00	
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		101.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101.500,00	0,00	101.500,00	123.674,63	-22.174,63	103.845,78	19.828,85	0,00	642, 647-648
	64243000 von Gemeinden und Gemeindeverb ändern		79.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79.000,00	0,00	79.000,00	96.871,12	-17.871,12	76.426,18	20.444,94	0,00	
	64243002 Erstattung von Gemeinden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61,20	-61,20	0,00	
	64251000 von privaten Unternehmen		22.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.000,00	0,00	22.000,00	26.218,55	-4.218,55	25.371,56	846,99	0,00	
	64259000 vom sonstigen privaten Bereich		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	445,18	54,82	1.847,06	-1.401,88	0,00	
	64290001 Erstattung Beiträge Künstlersozialabgabe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	139,78	-139,78	139,78	0,00	0,00	
7	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.922,00	-922,00	13.104,62	-11.182,62	0,00	67

Finanzrechnung																Erläute- rung
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO- Doppik)	Ver- weis auf An- hang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplan- mäßige Auszahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und ent- sprechende Mehraus- zahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder gegenseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnis- veränderung gegenüber	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Konto- nummer
			2019					2019		2019	2019	2019	2018	2018		
			in €													
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	67161002 Zinseinzahlung B036		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	218,87	-218,87	0,00	
	67920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (p 233a AO)		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.572,00	-572,00	12.205,75	-10.633,75	0,00	
	67990000 Sonstige		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350,00	-350,00	680,00	-330,00	0,00	
8	Sonstige laufende Einzahlungen		44.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.700,00	0,00	44.700,00	57.928,59	-13.228,59	60.519,43	-2.590,84	0,00	651, 66
	66221000 Mahngebühren, Säumniszuschläge etc.		3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00	3.459,66	40,34	2.644,67	814,99	0,00	
	66223000 Stundungszinsen		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	55,00	45,00	0,00	55,00	0,00	
	66251000 Konzessionsabgaben e.dis		35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00	0,00	35.000,00	38.271,82	-3.271,82	38.462,94	-191,12	0,00	
	66252000 Konzessionsabgaben EWE		5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	5.732,88	-732,88	6.639,78	-906,90	0,00	
	66270000 Versicherungserstattungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.379,09	-2.379,09	329,95	2.049,14	0,00	
	66270002 Versicherungserstattungen Wohn ungen		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	2.830,15	-2.630,15	499,94	2.330,21	0,00	
	66290000 Sonstige Vermischte Einnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.942,71	-3.942,71	1.088,07	2.854,64	0,00	
	66290009 Spenden nach Annahme nach § 44 (4) KV M-V		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.520,00	-9.520,00	0,00	
	66291001 Verkauf Müllsäcke BgA		900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00	900,00	1.257,28	-357,28	1.334,08	-76,80	0,00	
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)		2.111.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.111.800,00	0,00	2.111.800,00	2.298.865,40	-187.065,40	2.209.946,96	88.918,44	0,00	
	Summenkonto Einzahlungen 69999999		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	6999999 9
10	Personalauszahlungen		181.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	181.700,00	0,00	181.700,00	171.756,26	9.943,74	170.048,86	1.707,40	0,00	70
	70110000 Bürgermeister, Amtsvorsteher		13.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.300,00	0,00	13.300,00	13.268,23	31,77	13.260,00	8,23	0,00	
	70130000 Rats-/Vertretungs- und Ausschus smitglieder		3.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.600,00	0,00	3.600,00	3.410,00	190,00	3.140,00	270,00	0,00	
	70190000 Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tät ige der Feuerwehr, berufene B ürger, u.a.)		4.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.900,00	0,00	4.900,00	4.740,00	160,00	4.400,00	340,00	0,00	
	70221000 Dienstbezüge		40.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.300,00	0,00	40.300,00	41.485,31	-1.185,31	74.715,96	-33.230,65	0,00	
	70221001 Dienstbezüge BgA		81.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81.400,00	0,00	81.400,00	75.500,32	5.899,68	40.936,93	34.563,39	0,00	
	70222000 Leistungszulagen		2.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.100,00	0,00	2.100,00	0,00	2.100,00	533,18	-533,18	0,00	
	70321000 Angestellte		1.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.600,00	0,00	1.600,00	1.747,58	-147,58	2.971,50	-1.223,92	0,00	
	70321001 Angestellte BgA		3.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.100,00	0,00	3.100,00	2.756,31	343,69	1.550,93	1.205,38	0,00	
	70421000 Angestellte		1.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.800,00	0,00	1.800,00	1.729,84	70,16	1.702,43	27,41	0,00	
	70421100 Angestellte SV Beiträge		8.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.400,00	0,00	8.400,00	8.239,13	160,87	14.694,66	-6.455,53	0,00	
	70421101 Angestellte BgA SV Beiträge		17.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.300,00	0,00	17.300,00	15.681,94	1.618,06	8.242,51	7.439,43	0,00	
	70431000 Beiträge Sozialversicherung		700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	630,72	69,28	630,72	0,00	0,00	
	70432000 Ehrenamtlich Tätige Unfalluml		2.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.400,00	0,00	2.400,00	2.307,39	92,61	2.316,25	-8,86	0,00	
	70590000 Sonstige		800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	259,49	540,51	953,79	-694,30	0,00	
11	Versorgungsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		686.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	686.700,00	0,00	686.700,00	486.517,64	200.182,36	496.253,44	-9.735,80	0,00	72
	72210000 Abfall		1.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.400,00	0,00	1.400,00	1.386,02	13,98	1.345,42	40,60	0,00	

Finanzrechnung																	Erläute- rung
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ver- weis auf An- hang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplan- mäßige Auszahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und ent- sprechende Mehraus- zahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder gegenseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnis- veränderung gegenüber	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Konto- nummer	
			2019						2019		2019	2019	2019	2018	2018		
			in €														
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
	72220000 Abwasser		2.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.400,00	0,00	2.400,00	3.153,29	-753,29	897,24	2.256,05	0,00		
	72220001 Abwasser BgA		700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	417,72	282,28	379,24	38,48	0,00		
	72240000 Gas		2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	1.486,48	1.013,52	3.153,33	-1.666,85	0,00		
	72240001 Gas BgA		1.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.600,00	0,00	1.600,00	663,00	937,00	1.502,91	-839,91	0,00		
	72250000 Heizöl		25.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.600,00	0,00	25.600,00	18.493,29	7.106,71	23.553,99	-5.060,70	0,00		
	72260000 Strom		31.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.200,00	0,00	31.200,00	47.511,91	-16.311,91	35.078,56	12.433,35	0,00		
	72260001 Strom BgA		26.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.200,00	0,00	26.200,00	2.760,90	23.439,10	3.692,14	-931,24	0,00		
	72260002 Gartenstrom Wohnungen		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	495,37	-395,37	0,00	495,37	0,00		
	72270000 Wasser		1.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.800,00	0,00	1.800,00	2.360,23	-560,23	690,88	1.669,35	0,00		
	72270001 Wasser BgA		700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	406,38	293,62	386,93	19,45	0,00		
	72310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebä udeeinrichtungen		199.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	199.900,00	0,00	199.900,00	167.567,43	32.332,57	124.510,49	43.056,94	0,00		
	72310001 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, BgA		2.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.100,00	0,00	2.100,00	2.587,27	-487,27	3.311,57	-724,30	0,00		
	72320000 Bewirtschaftung der Grundstück e, Außenanlagen, Gebäude und G ebäudeeinrichtungen		30.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.800,00	0,00	30.800,00	25.246,74	5.553,26	49.140,03	-23.893,29	0,00		
	72320001 Bewirtschaftung der Grundstück BgA		2.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.200,00	0,00	2.200,00	2.208,76	-8,76	2.668,22	-459,46	0,00		
	72320002 anteilige Kosten Hausmeister Hort Wiek		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.928,00	-5.928,00	6.048,00	-120,00	0,00		
	72330000 Unterhaltung des Infrastruktur vermögens		55.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.000,00	0,00	55.000,00	7.940,02	47.059,98	13.073,95	-5.133,93	0,00		
	72330002 Baumpflegearbeiten		8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00	809,20	7.190,80	6.474,79	-5.665,59	0,00		
	72351000 Wartungs- und Instandsetzungskosten		5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	3.832,32	1.167,68	3.064,90	767,42	0,00		
	72352000 Betriebs- und Schmierstoffe		4.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.100,00	0,00	4.100,00	3.528,27	571,73	4.064,89	-536,62	0,00		
	72360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen		7.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.200,00	0,00	7.200,00	2.993,29	4.206,71	4.004,10	-1.010,81	0,00		
	72360001 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen BgA		2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	2.026,69	-26,69	3.800,62	-1.773,93	0,00		
	72370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	2.087,30	-587,30	1.109,89	977,41	0,00		
	72380000 Geringwertige Geräte, Ausstatt ungs-, Ausrüstungs- und sonsti ge Gebrauchsgegenstände		9.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.500,00	0,00	9.500,00	1.963,52	7.536,48	530,94	1.432,58	0,00		
	72380001 Geringwertige Geräte, Ausstatt ung BgA		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00		
	72380002 Geringwertige Geräte, Ausstatt ungs-, Ausrüstungs- und sonsti ge Gebrauchsgegenstände ohne I nventarisierung		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	248,07	251,93	70,44	177,63	0,00		
	72450000 Lehr- und Unterrichtsm. (Landk arten, Filme, Zeichnungen, phy sik. und chem. Stoffe, u.ä.)		2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	1.653,37	346,63	1.624,15	29,22	0,00		
	72461000 Lernmittel (Schulbücher, Werks toffe, u.ä.)		4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	2.422,15	1.577,85	3.068,38	-646,23	0,00		

Finanzrechnung																Erläute- rung	
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ver- weis auf An- hang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplan- mäßige Auszahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und ent- sprechende Mehraus- zahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder gegenseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnis- veränderung gegenüber	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Konto- nummer	
			2019						2019		2019	2019	2019	2018	2018		
			in €														
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
	72462000 Lernmittel finanziert aus Einnahmen nach der Grenzbetragsverordnung		6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	6.107,34	-107,34	5.975,64	131,70	0,00		
	72463000 Neigungsunterricht / Projekttage		4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00	4.500,00	4.729,11	-229,11	4.350,76	378,35	0,00		
	72480000 Sonstige bezogene Leistungen		3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00	846,58	2.653,42	3.202,02	-2.355,44	0,00		
	72490000 sonstige Auszahlungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel		2.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.100,00	0,00	2.100,00	2.089,49	10,51	2.194,36	-104,87	0,00		
	72490001 sonstige Auszahlungen für Sachleistungen BgA		10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	8.456,68	1.543,32	14.215,14	-5.758,46	0,00		
	72543000 Kostenerstattung		93.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93.800,00	0,00	93.800,00	84.094,91	9.705,09	80.672,43	3.422,48	0,00		
	72543001 Kostenerstattung für BgA		4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	1.595,27	2.404,73	0,00	1.595,27	0,00		
	72544000 Kostenerstattung an öffentlichen Bereich z.B. WBV		42.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.000,00	0,00	42.000,00	45.543,67	-3.543,67	0,00	45.543,67	0,00		
	72551000 an private Unternehmen		74.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74.300,00	0,00	74.300,00	4.267,99	70.032,01	76.593,28	-72.325,29	0,00		
	72559000 an den sonstigen privaten Bereich		3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00	4.649,81	-1.149,81	1.204,72	3.445,09	0,00		
	72911001 Kauf von Kurkarten BgA		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	464,03	535,97	552,72	-88,69	0,00		
	72919001 Sonstige BgA		6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	7.100,35	-1.100,35	6.984,71	115,64	0,00		
	72923000 Geldtransporte		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	411,27	-111,27	136,24	275,03	0,00		
	72923001 Geldtransporte BgA		1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	1.125,95	74,05	1.292,20	-166,25	0,00		
	72925000 Winterdienst		3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	1.190,00	1.810,00	1.190,00	0,00	0,00		
	72926001 Wasseruntersuchungen BgA		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	446,40	53,60	443,22	3,18	0,00		
	72927001 Steuerprüfungen BgA		2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	1.221,80	778,20	0,00	1.221,80	0,00		
13	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		744.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	744.700,00	0,00	744.700,00	829.364,07	-84.664,07	764.455,71	64.908,36	0,00	74	
	74150000 Zuschüsse		9.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.600,00	0,00	9.600,00	7.816,59	1.783,41	6.561,12	1.255,47	0,00		
	74190002 Betreuungsgeld aus Bundesmitteln		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.644,83	-2.644,83	0,00		
	74191000 Wohnsitzgemeindeanteil private Träger		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83.299,70	-83.299,70	0,00	83.299,70	0,00		
	74310000 Gewerbesteuerumlage		18.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.700,00	0,00	18.700,00	23.731,49	-5.031,49	24.540,52	-809,03	0,00		
	74410000 Allgemeine Umlagen an das Land		1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	89,48	1.410,52	89,48	0,00	0,00		
	74421000 Landkreise		420.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	420.000,00	0,00	420.000,00	419.526,81	473,19	423.630,51	-4.103,70	0,00		
	74422000 Amt oder geschäftsführende Gemeinde		294.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	294.900,00	0,00	294.900,00	294.900,00	0,00	269.400,00	25.500,00	0,00		
	74430000 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.589,25	-37.589,25	0,00		
14	Auszahlungen der sozialen Sicherungen		1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.000,00	500,00	1.250,00	-250,00	0,00	75	
	75990000 an übrige Bereiche		1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.000,00	500,00	1.250,00	-250,00	0,00		
15	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		101.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101.000,00	0,00	101.000,00	128.611,28	-27.611,28	180.621,39	-52.010,11	0,00	77	
	77450000 Zinsen Wiek_S_2 KfW		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.396,69	-2.396,69	0,00		
	77510000 Zinsen Wiek_* incl. Banken		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00		
	77510004 Zinsen W_S_2 SPK ehem. KfW		3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	2.924,06	75,94	2.420,80	503,26	0,00		

Finanzrechnung																	Erläute- rung
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ver- weis auf An- hang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplan- mäßige Auszahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und ent- sprechende Mehraus- zahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder gegenseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnis- veränderung gegenüber	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Konto- nummer	
			2019						2019		2019	2019	2019	2018	2018		
			in €														
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
	77510084 Zinsen Wiek_15a DKB		20.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.700,00	0,00	20.700,00	20.650,82	49,18	21.143,32	-492,50	0,00		
	77510085 Zinsen Wiek_S_8 DKB		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125,83	-125,83	0,00		
	77510086 Zinsen Wiek_14a DKB		7.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.800,00	0,00	7.800,00	7.773,51	26,49	7.958,79	-185,28	0,00		
	77510087 Zinsen Wiek_23 DKB		37.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.100,00	0,00	37.100,00	37.100,75	-0,75	37.786,38	-685,63	0,00		
	77510088 Zinsen Wiek_24 DKB		14.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.500,00	0,00	14.500,00	14.471,80	28,20	14.746,03	-274,23	0,00		
	77510089 Zinsen Wiek_25 DKB		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.356,52	-5.356,52	0,00		
	77510090 Zinsen Wiek_Ila Sparkasse Jena-Saale-Holzland		5.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.100,00	0,00	5.100,00	5.189,21	-89,21	6.554,51	-1.365,30	0,00		
	77510092 Zinsen W_25 SPK ehem. DKB		2.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.700,00	0,00	2.700,00	2.440,63	259,37	0,00	2.440,63	0,00		
	77510097 Zinsen Wiek_19a DKB		7.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.200,00	0,00	7.200,00	7.144,91	55,09	7.368,49	-223,58	0,00		
	77512091 Zinsen Wiek_5 Sparkasse ehem. IB S-H		900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00	900,00	931,04	-31,04	1.042,45	-111,41	0,00		
	77910000 aus der Vollverzinsung der Gew erbesteuer (p 233a AO)		400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	217,00	183,00	717,75	-500,75	0,00		
	77990002 Verlustausgleich Leerstand Woh nungen und offene Mietzahlunge n		1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	29.766,56	-28.266,56	73.003,83	-43.237,27	0,00		
	77990003 Zinsen Wohnungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,99	-0,99	0,00	0,99	0,00		
16	Sonstige laufende Auszahlungen		346.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	346.500,00	0,00	346.500,00	362.724,93	-16.224,93	312.397,86	50.327,07	0,00	76	
	76121000 Angestellte		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00		
	76123000 Ehrenamtlich Tätige		700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	464,00	236,00	351,49	112,51	0,00		
	76124000 Aus- und Fortbildung, Umschulu ng Arbeiter		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	75,00	125,00	0,00	75,00	0,00		
	76130000 Auszahlungen für übernommene R eisekosten für Dienstreisen un d Dienstgänge		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	34,50	165,50	21,50	13,00	0,00		
	76130001 Reisekosten für Dienstreisen BgA		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	103,00	197,00	183,00	-80,00	0,00		
	76131000 Fahrtkostenerstattung		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	97,50	-97,50	0,00		
	76150000 Auszahlungen für Dienst- und S chutzkleidung, persönliche Aus rüstungsgegenstände		2.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.400,00	0,00	2.400,00	1.418,24	981,76	1.275,72	142,52	0,00		
	76211000 Mieten, Pachten und Erbbauzins en		2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	1.571,70	428,30	1.836,29	-264,59	0,00		
	76211001 Mieten, Pachten und Erbbauzins BgA		4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	3.909,49	90,51	3.909,49	0,00	0,00		
	76212000 Betriebskosten		191.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	191.000,00	0,00	191.000,00	191.994,84	-994,84	192.090,92	-96,08	0,00		
	76212002 Betriebskosten Leerstand Wohnungen		18.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.000,00	0,00	18.000,00	40.583,37	-22.583,37	4.495,30	36.088,07	0,00		
	76220000 Leasing		12.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.500,00	0,00	12.500,00	14.033,01	-1.533,01	17.678,76	-3.645,75	0,00		
	76240000 Datenverarbeitung		3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	1.796,06	1.203,94	2.530,10	-734,04	0,00		
	76240001 Datenverarbeitung BgA		2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	2.216,66	-216,66	1.888,68	327,98	0,00		
	76250000 Sachverständigen-, Gerichts- u nd ähnliche Auszahlungen		3.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.200,00	0,00	3.200,00	9.913,17	-6.713,17	7.283,69	2.629,48	0,00		
	76250001 Sachverständigen-, Gerichts- u nd ähnliche Auszahlungen BgA		2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00		
	76250002 allgemeine Vermessungskosten		15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	147,56	-147,56	0,00		

Finanzrechnung																Erläute- rung	
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ver- weis auf An- hang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplan- mäßige Auszahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und ent- sprechende Mehraus- zahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder gegenseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnis- veränderung gegenüber	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Konto- nummer	
			2019						2019		2019	2019	2019	2018	2018		
			in €														
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
	76250003 Kosten für Gutachten		3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	1.056,13	1.943,87	149,35	906,78	0,00		
	76290000 Standesamt Kostenerstattung an Amt für Trauungen		31.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.400,00	0,00	31.400,00	30.057,04	1.342,96	33.960,40	-3.903,36	0,00		
	76311000 Kleinstmaterial, Drucker- bzw. Kopierpapier u.a.		1.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.800,00	0,00	1.800,00	1.714,71	85,29	1.616,16	98,55	0,00		
	76311001 Kleinstmaterial, Drucker- bzw. Kopierpapier u.a. BgA		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	539,99	460,01	421,30	118,69	0,00		
	76312000 Vordrucke		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	74,13	25,87	47,78	26,35	0,00		
	76320000 Fachliteratur, Zeitschriften		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	76,91	123,09	114,62	-37,71	0,00		
	76322000 Zeitschriften		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	33,50	166,50	92,50	-59,00	0,00		
	76327001 Werbe- und Infomaterial BgA		4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	1.765,61	2.234,39	1.093,37	672,24	0,00		
	76328001 Veranstaltungskarten BgA		6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	17.086,68	-11.086,68	7.195,95	9.890,73	0,00		
	76330000 Porto und Versandkosten		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	158,15	41,85	142,17	15,98	0,00		
	76330001 Porto und Versandkosten BgA		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	373,08	126,92	436,49	-63,41	0,00		
	76340000 Telefon, Datenübertragungskost en (Porto und Versandkosten)		700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	589,49	110,51	877,35	-287,86	0,00		
	76341000 Fernmeldegebühren		800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	588,39	211,61	778,19	-189,80	0,00		
	76341001 Fernmeldegebühren BgA		1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	924,27	575,73	1.209,90	-285,63	0,00		
	76346000 Rundfunk- und Fernsehgebühren		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	189,41	-89,41	155,92	33,49	0,00		
	76349000 Sonstige GEMA		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00		
	76349001 Sonstige BgA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.561,91	-1.561,91	-2.605,31	4.167,22	0,00		
	76370000 Bankgebühren		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	92,35	207,65	355,55	-263,20	0,00		
	76379091 Gebühren Wiek_22 LFI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,07	-0,07	0,00		
	76411000 Gebäudeversicherungen		2.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.300,00	0,00	2.300,00	2.166,97	133,03	2.073,09	93,88	0,00		
	76411001 Gebäudeversicherungen BgA		700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	658,28	41,72	647,62	10,66	0,00		
	76413000 Haftpflichtversicherungen		700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	0,00	700,00	0,00	0,00	0,00		
	76414000 Unfallversicherungen		9.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.100,00	0,00	9.100,00	7.904,93	1.195,07	9.245,09	-1.340,16	0,00		
	76416000 Umlagen an Schadensausgleichsk assen		2.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.700,00	0,00	2.700,00	3.205,09	-505,09	2.453,50	751,59	0,00		
	76417000 Inhaltsversicherung		800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	685,84	114,16	668,20	17,64	0,00		
	76420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänd en, Berufsvertretungen und Ver einen		2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	1.865,46	134,54	1.845,50	19,96	0,00		
	76490001 Künstlersozialabgabe BgA		800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	329,98	470,02	112,96	217,02	0,00		
	76490002 Beiträge WBV		0,00	0,00	0,00	0,00	2.900,00	2.900,00	0,00	2.900,00	12,24	2.887,76	0,00	12,24	0,00		
	76813000 Grundsteuer B gemeindeeigene Grundstücke		1.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.700,00	0,00	1.700,00	1.645,80	54,20	1.645,80	0,00	0,00		
	76820000 Kraftfahrzeugsteuer		400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	327,00	73,00	327,00	0,00	0,00		
	76850000 Wasser- und Bodenverbandsgebüh ren		2.900,00	0,00	0,00	0,00	-2.900,00	0,00	0,00	0,00	2.608,59	-2.608,59	0,00	2.608,59	0,00		
	76920000 Verfügungsmittel		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	242,75	257,25	500,00	-257,25	0,00		

Finanzrechnung																Erläute- rung	
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ver- weis auf An- hang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplan- mäßige Auszahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und ent- sprechende Mehraus- zahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder gegenseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnis- veränderung gegenüber	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Konto- nummer	
			2019						2019		2019	2019	2019	2018	2018		
			in €														
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
	76931000 Städtepartnerschaften		10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	14.802,50	-4.802,50	10.364,00	4.438,50	0,00		
	76932000 Ehrungen, Empfänge, Ehrenbürge rschaften, Veranstaltungen		3.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.300,00	0,00	3.300,00	1.274,71	2.025,29	2.683,34	-1.408,63	0,00		
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)		2.062.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.062.100,00	0,00	2.062.100,00	1.979.974,18	82.125,82	1.925.027,26	54.946,92	0,00		
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)		49.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.700,00	0,00	49.700,00	318.891,22	-269.191,22	284.919,70	33.971,52	0,00		
19	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		84.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84.000,00	0,00	84.000,00	25.410,32	58.589,68	25.270,77	139,55	0,00	681, 6833	
	68142000 investive SZW		24.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.000,00	0,00	24.000,00	25.410,32	-1.410,32	25.270,77	139,55	0,00		
	68159000 vom sonstigen privaten Bereich		60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00		
20	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	-1.000,00	1.107,73	-107,73	0,00	682, 6830-6832, 6834-6839	
	68250000 Einz. aus Beiträgen u. ähnl. E ntgelten von privat		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	-1.000,00	1.107,73	-107,73	0,00		
21	Einzahlungen aus Anlagevermögen		4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00	4.500,00	4.350,00	150,00	662,30	3.687,70	0,00	684-686	
	68510000 Einzahlungen für unbebaute Gru ndstücke und grundstücksgleich e Rechte		4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00	4.500,00	0,00	4.500,00	662,30	-662,30	0,00		
	68511000 Einzahlungen aus der Veräußeru ng unbebauter Grundstücke		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.350,00	-4.350,00	0,00	4.350,00	0,00		
22	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.014,89	-4.014,89	0,00	687	
	68761002 Tilgung Ausleihung B036		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.014,89	-4.014,89	0,00		
23	Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	688-689	
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)		88.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88.500,00	0,00	88.500,00	30.760,32	57.739,68	31.055,69	-295,37	0,00		
25	Auszahlungen für Anlagevermögen		76.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76.200,00	0,00	76.200,00	8.717,21	67.482,79	42.224,96	-33.507,75	961,74	781, 784-786	
	78511000 Auszahlungen für den Erwerb un bebauter Grundstücke und grund stücksgleicher Rechte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	486,95	-486,95	0,00		
	78522009 Erweiterung Hafenmeistergebäud e		25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00		
	78531000 Ausz. f. d. Erw. von Infrastru kturverm., einschl. Grundst. u nd grundstücksgleicher Rechte		13.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.200,00	0,00	13.200,00	2.847,67	10.352,33	0,00	2.847,67	961,74		
	78532008 Baumaßnahmen Straße Zürkvitz		10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00		
	78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Ma schinen und technische Anlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	442,20	-442,20	41.738,01	-41.295,81	0,00		

Finanzrechnung																Erläute- rung	
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ver- weis auf An- hang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplan- mäßige Auszahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und ent- sprechende Mehraus- zahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder gegenseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnis- veränderung gegenüber	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Konto- nummer	
			2019						2019		2019	2019	2019	2018	2018		
			in €														
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
	78561000 Auszahlungen für Sachanlagen Fahrzeuge, Maschinen, technische Anlagen		3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00	1.200,00	2.300,00	0,00	1.200,00	0,00		
	78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattungen, pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	431,36	-431,36	0,00	431,36	0,00		
	78571000 Auszahlungen für bewegliche Sa chen des AV oberhalb der Wert renze i.H.v. 410,00 Euro		23.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.500,00	0,00	23.500,00	3.082,10	20.417,90	0,00	3.082,10	0,00		
	78571001 Auszahlungen für bewegliche Sa chen des AV oberhalb der Wert renze i.H.v. 410,00 Euro BgA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	713,88	-713,88	0,00	713,88	0,00		
	78572000 Auszahlungen für bewegliche Sa chen des AV unterhalb der Wert grenze i.H.v. 410,00 Euro		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00		
26	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	787	
27	Sonstige Investitionsauszahlungen		15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	7.896,57	7.103,43	0,00	7.896,57	0,00	788-789	
	78942000 Sonstige Investitionsauszahlun gen		15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	7.896,57	7.103,43	0,00	7.896,57	0,00		
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)		91.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91.200,00	0,00	91.200,00	16.613,78	74.586,22	42.224,96	-25.611,18	961,74		
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)		-2.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.700,00	0,00	-2.700,00	14.146,54	-16.846,54	-11.169,27	25.315,81	-961,74		
30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 18 und 29)		47.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.000,00	0,00	47.000,00	333.037,76	-286.037,76	273.750,43	59.287,33	-961,74		
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	850.000,00	-850.000,00	0,00	691-692	
	69253000 Laufzeit mehr als 5 Jahre		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	460.000,00	-460.000,00	0,00		
	69253092 Aufnahme W_25 SPK ehem. DKB		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	390.000,00	-390.000,00	0,00		
32	Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		331.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	331.400,00	0,00	331.400,00	325.200,39	6.199,61	751.904,01	-426.703,62	0,00	791, 7920000-0-79299998	
	79242391 Tilgung Wiek_22 LFI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.500,00	-10.500,00	0,00		
	79245300 Tilgung Wiek_S_2 KfW		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.672,30	-4.672,30	0,00		
	79250000 vom inländischen Geldmarkt		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.899,25	-36.899,25	36.213,62	685,63	0,00		
	79252085 Tilgung Wiek_S_8 DKB		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.065,86	-36.065,86	0,00		
	79253004 Tilgung Wiek_S_2 SPK		22.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.300,00	0,00	22.300,00	22.275,94	24,06	16.608,58	5.667,36	0,00		
	79253084 Tilgung Wiek_15a DKB		41.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.400,00	0,00	41.400,00	41.349,18	50,82	40.856,68	492,50	0,00		
	79253086 Tilgung Wiek_14a DKB		16.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.300,00	0,00	16.300,00	16.226,49	73,51	16.041,21	185,28	0,00		
	79253087 Tilgung Wiek_23 DKB		36.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.900,00	0,00	36.900,00	0,00	36.900,00	0,00	0,00	0,00		

Finanzrechnung																Erläute- rung	
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ver- weis auf An- hang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplan- mäßige Auszahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und ent- sprechende Mehraus- zahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder gegenseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnis- veränderung gegenüber	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Konto- nummer	
			2019						2019		2019	2019	2019	2018	2018		
			in €														
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
	79253088 Tilgung Wiek_24 DKB		17.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.600,00	0,00	17.600,00	17.528,20	71,80	17.253,97	274,23	0,00		
	79253089 Tilgung Wiek_25 DKB		1.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.100,00	0,00	1.100,00	-1.043,32	2.143,32	429.686,80	-430.730,12	0,00		
	79253090 Tilgung Wiek_IIa Sparkasse Jena-Saale-Holzland		91.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91.000,00	0,00	91.000,00	90.810,79	189,21	81.445,49	9.365,30	0,00		
	79253091 Tilgung Wiek_5 Sparkasse ehem. IB S-H		18.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.100,00	0,00	18.100,00	18.039,40	60,60	17.927,99	111,41	0,00		
	79253092 Tilgung W_25 SPK ehem. DKB		41.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.800,00	0,00	41.800,00	38.259,37	3.540,63	0,00	38.259,37	0,00		
	79253097 Tilgung Wiek_19a		44.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.900,00	0,00	44.900,00	44.855,09	44,91	44.631,51	223,58	0,00		
33	Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	462.973,88	-462.973,88	0,00	79299999	
	79299999 Umschuldungen/Sondertilgungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	462.973,88	-462.973,88	0,00	9	
34	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)		-331.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-331.400,00	0,00	-331.400,00	-325.200,39	-6.199,61	-364.877,89	39.677,50	0,00		
	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen															69900000 - 69999008 69999009 1- 69999009 9, 69999010 1- 69999999 8	
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.919,29	-34.919,29	-2.492.695,86	2.527.615,15	0,00		
	69900000 Durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.104,19	-50.104,19	175.790,71	-125.686,52	0,00		
	69910012 Durchlaufende Gelder allg. Vor schüsse		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.550,00	-9.550,00	4.950,00	4.600,00	0,00		
	69911901 Durchlaufende Gelder Umsatzsteuer 19 %		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.391,86	-4.391,86	4.395,94	-4,08	0,00		
	69917001 Durchlaufende Gelder Umsatzsteuer 7 %		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.794,72	-7.794,72	6.780,79	1.013,93	0,00		
	69930901 Einzahlungen AA 901		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-39.812,35	39.812,35	13.080,04	-52.892,39	0,00		
	69940000 Spenden vor Annahme		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	-800,00	9.520,00	-8.720,00	0,00		
	69950001 Vorschuss		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21,00	-21,00	0,00	21,00	0,00		
	69990000 Sonstige		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.069,87	-2.069,87	0,00	2.069,87	0,00		
	69999000 Allg. Finanzinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.707.213,34	2.707.213,34	0,00		

Finanzrechnung																Erläute- rung	
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO- Doppik)	Ver- weis auf An- hang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplan- mäßige Auszahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und ent- sprechende Mehraus- zahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder gegenseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnis- veränderung gegenüber	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Konto- nummer	
			2019						2019		2019	2019	2019	2018	2018		
			in €														
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68.508,26	-68.508,26	-2.507.724,01	2.576.232,27	0,00	7990000 - 7999908 7999909 1- 7999909 9, 7999910 1- 7999999 8	
	79900000 Durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.108,91	-50.108,91	175.575,18	-125.466,27	0,00		
	79910012 Durchlaufende Gelder allg. Vor schüsse		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.550,00	-9.550,00	4.950,00	4.600,00	0,00		
	79911901 Durchlaufende Gelder Vorsteuer 19 %		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.008,13	-3.008,13	3.529,19	-521,06	0,00		
	79917001 Durchlaufende Gelder Vorsteuer 7 %		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	406,31	-406,31	416,43	-10,12	0,00		
	79930902 Auszahlungen AA902		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,00	-10,00	0,00		
	79940000 Spenden nach Annahme		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.520,00	-9.520,00	0,00		
	79950001 Vorschuss		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.916,43	-3.916,43	0,00		
	79990000 Sonstige		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.001,74	-2.001,74	68,13	1.933,61	0,00		
	79999000 Allg. Finanzauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.433,17	-3.433,17	-2.705.709,37	2.709.142,54	0,00		
35	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-33.588,97	33.588,97	15.028,15	-48.617,12	0,00		
36	Veränderung der liquiden Mittel und der Kassenkredite (Summe der Nummern 30, 34 und 35)		-284.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-284.400,00	0,00	-284.400,00	-25.751,60	-258.648,40	-76.099,31	50.347,71	-961,74		
37	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32)		-281.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-281.700,00	0,00	-281.700,00	-6.309,17	-275.390,83	-466.984,31	460.675,14	0,00		
	nachrichtlich:																
38	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres		0,00	-1.067.317,38	0,00	0,00	0,00	-1.067.317,38	0,00	-1.067.317,38	0,00	-1.067.317,38	0,00	0,00	0,00		
39	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 37 und 38)		-281.700,00	-1.067.317,38	0,00	0,00	0,00	-1.349.017,38	0,00	-1.349.017,38	-6.309,17	-1.342.708,21	-466.984,31	460.675,14	0,00		
	darunter:																

Finanzrechnung																Erläute- rung	
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ver- weis auf An- hang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplan- mäßige Auszahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und ent- sprechende Mehraus- zahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder gegenseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnis- veränderung gegenüber	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Konto- nummer	
			2019						2019		2019	2019	2019	2018	2018		
			in €														
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
	Zuführung zum investiven Bereich aus einem positiven Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres [Einzahlung in Nummer 23 (Sonstige Investitionseinzahlungen) und Auszahlungen in Nummer 16 (Sonstige laufende Auszahlungen) enthalten]		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		
	Zuführung zur Deckung eines negativen Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres aus dem investiven Bereich [Einzahlungen in Nummer 8 (Sonstige laufende Einzahlungen) und Auszahlungen in Nummer 27 (Sonstige Investitionsauszahlungen) enthalten]		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		

Kontenplan	Anschaffungswerte				Zuschüsse Beiträge				Abschreibungen					Zinsen	Restwert ⁴⁾
	Anfang Vortrag	Zugang Umb. Zinsen zu AiB	Abgang Abgang Umb.	Endstand ¹⁾	Anfang Vortrag	Zugang Umb.	Abgang Abgang Umb.	Endstand ²⁾	Anfang Vortrag	Zugang Umb.	Sonder- bzw. Außerplanm. AfA / Abgang Restbuchwert	Abgang Umb. Zuschreibung	Endstand ³⁾		Vorjahr Akt.Jahr
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
01300000 Geleistete Investitionszuschüsse	683,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	683,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	190,67 0,00	34,15 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	224,82	0,00	492,33 458,18
02110000 Mischwald	1.624,22 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	1.624,22	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00	1.624,22 1.624,22
02120000 Laubwald	2.399,40 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	2.399,40	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00	2.399,40 2.399,40
02140000 Gehölz	9,00 0,00	0,00 347,84 0,00	0,00 0,00	356,84	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00	9,00 356,84
02220000 Parkanlagen	8.262,48 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	8.262,48	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00	8.262,48 8.262,48
02230000 Kleingartenanlagen, Gartenland	82.706,59 0,00	0,00 522,60 0,00	174,76 870,44	82.183,99	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 174,76	174,76 0,00 0,00	0,00	0,00	82.706,59 82.183,99
02240000 Sportflächen	24.446,16 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	24.446,16	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00	24.446,16 24.446,16
02250000 Kinderspielplätze	5.227,41 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	5.227,41	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00	5.227,41 5.227,41
02310000 Ackerland	14.270,86 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	14.270,86	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00	14.270,86 14.270,86
02320000 Brachland	407,75 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	407,75	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00	407,75 407,75

1) Spalten 1 + 2 ./. 3
2) Spalten 5 + 6 ./. 7
3) Spalten 9 + 10 + 11 ./. 12
4) Spalten 4 ./. 8 ./. 13

Kontenplan	Anschaffungswerte				Zuschüsse Beiträge				Abschreibungen					Zinsen	Restwert ⁴⁾
	Anfang Vortrag	Zugang Umb.	Abgang Umb.	Endstand ¹⁾	Anfang Vortrag	Zugang Umb.	Abgang Umb.	Endstand ²⁾	Anfang Vortrag	Zugang Umb.	Sonder- bzw. Außerplanm.AfA / Abgang Restbuchwert	Abgang Umb. Zuschreibung	Endstand ³⁾		Vorjahr Akt.Jahr
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
02330000 Öd- und Unland	18,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	18,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	18,00 18,00
02340000 Weideland	15.294,65 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	15.294,65	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	15.294,65 15.294,65
02410000 Ökoflächen, Ausgleichsflächen	6.348,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	6.348,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	6.348,00 6.348,00
02620000 Seen und Teiche	11.515,70 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	11.515,70	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	11.515,70 11.515,70
02640000 Gräben	9.874,76 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	9.874,76	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	9.874,76 9.874,76
02650000 Sümpfe	2,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	2,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	2,00 2,00
02690000 Sonstige	10.881,20 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	10.881,20	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	10.881,20 10.881,20
02920000 Bauenwartungsland	5.040,52 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	5.040,52	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	5.040,52 5.040,52
02960000 Bauland	12.310,90 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	12.310,90	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	12.310,90 12.310,90
02970000 Splitterparzellen an Drittgrun dstücken	777,10 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	777,10	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	777,10 777,10

1) Spalten 1 + 2 ./ 3
2) Spalten 5 + 6 ./ 7
3) Spalten 9 + 10 + 11 ./ 12
4) Spalten 4 ./ 8 ./ 13

Kontenplan	Anschaffungswerte				Zuschüsse Beiträge				Abschreibungen					Zinsen	Restwert ⁴⁾
	Anfang Vortrag Zeitwert	Zugang Zugang Umb. Zinsen zu AiB	Abgang Abgang Umb.	Endstand ¹⁾	Anfang Vortrag Zeitwert	Zugang Zugang Umb.	Abgang Abgang Umb.	Endstand ²⁾	Anfang Vortrag Zeitwert	Zugang Zugang Umb.	Sonder- bzw. Außerplanm.AfA / Abgang Restbuchwert	Abgang Abgang Umb. Zuschreibung	Endstand ³⁾		Vorjahr Akt.Jahr
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
03110000 Einfamilienhäuser	48.435,85 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	48.435,85	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	48.435,85 48.435,85
03120000 Mehrfamilienhäuser	5.840.894,59 0,00	0,00 0,00	434.605,00 0,00	5.406.289,59	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	1.820.435,08 0,00	152.589,03 0,00	0,00 194.255,29	434.605,00 0,00	1.732.674,40	0,00	4.020.459,51 3.673.615,19
03120002 Regenentwässerung Siedlung A	123.698,47 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	123.698,47	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	17.376,68 0,00	3.534,24 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	20.910,92	0,00	106.321,79 102.787,55
03190000 Sonstige Wohnbauten	1.738,08 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	1.738,08	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	1.738,08 1.738,08
03210000 Kindertagesstätten	604.477,44 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	604.477,44	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	103.233,90 0,00	10.093,61 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	113.327,51	0,00	501.243,54 491.149,93
03260000 Freizeiteinrichtungen	91.520,89 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	91.520,89	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	90.635,67 0,00	353,50 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	90.989,17	0,00	885,22 531,72
03310000 Grundschulen	346.802,71 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	346.802,71	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	223.009,22 0,00	3.365,56 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	226.374,78	0,00	123.793,49 120.427,93
03520000 Turn- und Sporthallen	601.931,30 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	601.931,30	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	254.022,24 0,00	6.440,54 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	260.462,78	0,00	347.909,06 341.468,52
03540000 Sportplätze	55.559,92 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	55.559,92	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	55.559,92 55.559,92
03590000 Sonstige Sportanlagen	12.380,54 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	12.380,54	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	8.961,71 0,00	162,75 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	9.124,46	0,00	3.418,83 3.256,08

1) Spalten 1 + 2 ./. 3
2) Spalten 5 + 6 ./. 7
3) Spalten 9 + 10 + 11 ./. 12
4) Spalten 4 ./. 8 ./. 13

Kontenplan	Anschaffungswerte				Zuschüsse Beiträge				Abschreibungen					Zinsen	Restwert ⁴⁾
	Anfang Vortrag	Zugang Umb.	Abgang Umb.	Endstand ¹⁾	Anfang Vortrag	Zugang Umb.	Abgang Umb.	Endstand ²⁾	Anfang Vortrag	Zugang Umb.	Sonder- bzw. Außerplanm.AfA / Abgang Restbuchwert	Abgang Umb. Zuschreibung	Endstand ³⁾		Vorjahr Akt.Jahr
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
03940000 Werkstätten	639,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	639,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00	159,74 0,00	22,82 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	182,56	0,00	479,26 456,44
03951000 Feuerwehrgerätehaus	356.170,73 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	356.170,73	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	107.330,27 0,00	4.142,61 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	111.472,88	0,00	248.840,46 244.697,85
03970000 Gewerbe und Industrie	95.256,10 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	95.256,10	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	95.256,10 95.256,10
03995000 Beherbergung, Gastronomie	8.473,14 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	8.473,14	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	8.473,14 8.473,14
03998000 Garagen	16.111,69 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	16.111,69	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	16.111,69 16.111,69
03999000 Sonstige	612.354,30 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	612.354,30	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	164.984,10 0,00	12.760,70 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	177.744,80	0,00	447.370,20 434.609,50
04120002 Kreidebrücke	2.336.467,28 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	2.336.467,28	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	161.755,43 0,00	35.945,65 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	197.701,08	0,00	2.174.711,85 2.138.766,20
04310000 Grundstücke und grundstücks- gleiche Rechte (Stromver- sorgung)	483,30 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	483,30	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	483,30 483,30
04510000 Grundstücke und grundstücks- gleiche Rechte (Wasserversor- gung)	409,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	409,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	409,00 409,00
04810024 Grundstücke und grundstücks- gleiche Rechte (Gemeinde- straße)	344.368,03 0,00	534,67 0,00	0,00 0,00	344.902,70	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	344.368,03 344.902,70

1) Spalten 1 + 2 ./. 3
2) Spalten 5 + 6 ./. 7
3) Spalten 9 + 10 + 11 ./. 12
4) Spalten 4 ./. 8 ./. 13

Kontenplan	Anschaffungswerte				Zuschüsse Beiträge				Abschreibungen					Zinsen	Restwert ⁴⁾
	Anfang Vortrag Zeitwert	Zugang Zugang Umb. Zinsen zu AiB	Abgang Abgang Umb.	Endstand ¹⁾	Anfang Vortrag Zeitwert	Zugang Zugang Umb.	Abgang Abgang Umb.	Endstand ²⁾	Anfang Vortrag Zeitwert	Zugang Zugang Umb.	Sonder- bzw. Außerplanm.AfA / Abgang Restbuchwert	Abgang Abgang Umb. Zuschreibung	Endstand ³⁾		Vorjahr Akt.Jahr
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
04810025 Grundstücke und grundstücks- gleiche Rechte (Str.-begleit- grün)	726,78 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	726,78	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00	726,78 726,78
04810029 Grundstücke und grundstücks- gleiche Rechte (sonstige Straßen)	31.475,38 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	31.475,38	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00	31.475,38 31.475,38
04810031 Grundstücke und grundstücks- gleiche Rechte (Fußwege)	16.897,04 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	16.897,04	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00	16.897,04 16.897,04
04810032 Grundstücke und grundstücks- gleiche Rechte (Gehwege)	2.351,89 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	2.351,89	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00	2.351,89 2.351,89
04810034 Grundstücke und grundstücks- gleiche Rechte (Radwege)	2.284,98 0,00	1.393,44 0,00 0,00	0,00 0,00	3.678,42	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00	2.284,98 3.678,42
04810035 Grundstücke und grundstücks- gleiche Rechte (landw. Wege)	5.163,70 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	5.163,70	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00	5.163,70 5.163,70
04810039 Grundstücke und grundstücks- gleiche Rechte (sonst. Wege)	12.468,34 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	12.468,34	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00	12.468,34 12.468,34
04810041 Grundstücke und grundstücks- gleiche Rechte (Parkplätze)	57.856,97 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	57.856,97	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00	57.856,97 57.856,97
04824000 Gemeindestraßen	4.826.670,71 0,00	461,74 0,00 0,00	0,00 0,00	4.827.132,45	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00	1.683.432,85 0,00	137.920,05 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	1.821.352,90	0,00	3.143.237,86 3.005.779,55
04832000 Fußwege	578.709,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	578.709,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00	229.776,84 0,00	16.534,49 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	246.311,33	0,00	348.932,16 332.397,67

1) Spalten 1 + 2 ./. 3
2) Spalten 5 + 6 ./. 7
3) Spalten 9 + 10 + 11 ./. 12
4) Spalten 4 ./. 8 ./. 13

Kontenplan	Anschaffungswerte				Zuschüsse Beiträge				Abschreibungen					Zinsen	Restwert ⁴⁾
	Anfang Vortrag	Zugang Umb.	Abgang Umb.	Endstand ¹⁾	Anfang Vortrag	Zugang Umb.	Abgang Umb.	Endstand ²⁾	Anfang Vortrag	Zugang Umb.	Sonder- bzw. Außerplanm.AfA / Abgang Restbuchwert	Abgang Umb. Zuschreibung	Endstand ³⁾		Vorjahr Akt.Jahr
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
04834000 Radwege	439.018,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	439.018,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00	221.700,33 0,00	12.543,36 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	234.243,69	0,00	217.317,67 204.774,31
04841000 Parkplätze	488.618,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	488.618,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00	189.942,35 0,00	13.960,51 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	203.902,86	0,00	298.675,65 284.715,14
04849000 Sonstige Plätze	374.103,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	374.103,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00	138.952,58 0,00	10.688,66 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	149.641,24	0,00	235.150,42 224.461,76
04871000 Strombetriebe Straßenbeleuchtung	414.633,72 0,00	2.613,72 0,00	0,00 0,00	417.247,44	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	383.666,48 0,00	13.791,39 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	397.457,87	0,00	30.967,24 19.789,57
04910000 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	28.083,14 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	28.083,14	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	28.083,14 28.083,14
04924000 Hafenanlagen	5.893.102,71 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	5.893.102,71	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00	3.286.126,66 0,00	294.680,84 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	3.580.807,50	0,00	2.606.976,05 2.312.295,21
04931000 Bahnhöfe, Buswartehallen, sonstige Wartehallen	42.799,44 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	42.799,44	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00	42.791,44 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	42.791,44	0,00	8,00 8,00
05921000 Friedhofsgebäude / Leichen-, T rauerhallen	65.468,86 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	65.468,86	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00	45.732,27 0,00	636,63 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	46.368,90	0,00	19.736,59 19.099,96
05999000 Sonstige Gebäude - Sonstige auf fremdem Grund und Boden	43.515,29 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	43.515,29	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	10.321,40 0,00	544,16 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	10.865,56	0,00	33.193,89 32.649,73
07130000 Baufahrzeuge, Zugmaschinen, Ki pper, Kranfahrzeuge	71.011,39 0,00	442,20 0,00	0,00 0,00	71.453,59	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00	71.009,39 0,00	33,16 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	71.042,55	0,00	2,00 411,04

1) Spalten 1 + 2 ./. 3
2) Spalten 5 + 6 ./. 7
3) Spalten 9 + 10 + 11 ./. 12
4) Spalten 4 ./. 8 ./. 13

Kontenplan	Anschaffungswerte				Zuschüsse Beiträge				Abschreibungen					Zinsen	Restwert ⁴⁾
	Anfang Vortrag	Zugang Umb.	Abgang Abgang Umb.	Endstand ¹⁾	Anfang Vortrag	Zugang Umb.	Abgang Abgang Umb.	Endstand ²⁾	Anfang Vortrag	Zugang Umb.	Sonder- bzw. Außerplanm.AfA / Abgang Restbuchwert	Abgang Umb. Zuschreibung	Endstand ³⁾		Vorjahr Akt.Jahr
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
07140000 Brand-, Rettungs- und Katastro phenschutzfahrzeuge	48.306,53 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	48.306,53	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	10.043,69 0,00	4.173,80 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	14.217,49	0,00	38.262,84 34.089,04
07180000 Zusatzgeräte für Fahrzeuge, An hänger	4.589,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	4.589,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	688,35 0,00	458,90 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	1.147,25	0,00	3.900,65 3.441,75
07181000 Anhänger, LKW-Wechselaufbauten	1,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	1,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	1,00 1,00
07182000 Salzstreugeräte für Winter fahrzeuge	1,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	1,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	1,00 1,00
07184000 Mäheinrichtungen	5.500,31 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	5.500,31	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	5.498,31 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	5.498,31	0,00	2,00 2,00
07189000 Sonstige Zusatzgeräte	3.217,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	3.217,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	1.660,05 0,00	321,30 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	1.981,35	0,00	1.556,95 1.235,65
07190000 Sonstige Fahrzeuge	0,00 0,00	1.200,00 0,00 0,00	0,00 0,00	1.200,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	62,50 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	62,50	0,00	0,00 1.137,50
07250000 Techn Anlagen des Brand-, Hochwasser- und Katastrophen- schutzes	4,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	4,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	4,00 4,00
07320002 Heizungsanlage Str.d.DSF	53.486,55 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	53.486,55	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 0,00	4.457,21 0,00	3.565,77 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	8.022,98	0,00	49.029,34 45.463,57
07390000 Sonstige	15.697,42 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	15.697,42	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	10.824,19 0,00	1.526,94 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	12.351,13	0,00	4.873,23 3.346,29

1) Spalten 1 + 2 ./. 3
2) Spalten 5 + 6 ./. 7
3) Spalten 9 + 10 + 11 ./. 12
4) Spalten 4 ./. 8 ./. 13

Kontenplan	Anschaffungswerte				Zuschüsse Beiträge				Abschreibungen					Zinsen	Restwert ⁴⁾
	Anfang Vortrag	Zugang Umb. Zinsen zu AiB	Abgang Abgang Umb.	Endstand ¹⁾	Anfang Vortrag	Zugang Umb.	Abgang Abgang Umb.	Endstand ²⁾	Anfang Vortrag	Zugang Umb.	Sonder- bzw. Außerplanm. AfA / Abgang Restbuchwert	Abgang Abgang Umb. Zuschreibung	Endstand ³⁾		Vorjahr Akt. Jahr
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
08214000 Brand- und Katastrophenschutz	9.264,21 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	9.264,21	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	9.230,21 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	9.230,21	0,00	34,00 34,00
08219000 sonstige Geschäftsausstattung	12.692,14 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	12.692,14	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	12.259,26 0,00	124,35 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	12.383,61	0,00	432,88 308,53
08221000 Büromöbel	12.111,93 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	12.111,93	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00	7.771,84 0,00	1.211,19 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	8.983,03	0,00	4.340,09 3.128,90
08224000 Hardware und EDV-technische Ausstattung	3.907,90 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	3.907,90	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00	2.526,58 0,00	414,43 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	2.941,01	0,00	1.381,32 966,89
08224001 Hardware und EDV techn. Anlage BgA	828,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	828,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00	745,20 0,00	81,80 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	827,00	0,00	82,80 1,00
08270000 Geringwertige Vermögensgegenstände	29.839,91 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	29.839,91	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	13.979,48 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	13.979,48	0,00	15.860,43 15.860,43
08290000 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.350,48 0,00	10.978,67 0,00	7.896,57 0,00	11.432,58	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	4.062,30 0,00	986,24 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	5.048,54	0,00	4.288,18 6.384,04
08290001 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung BgA	9.353,73 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	9.353,73	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	808,60 0,00	179,78 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	988,38	0,00	8.545,13 8.365,35
08290002 Spielgeräte	0,00 0,00	7.896,57 0,00	0,00 0,00	7.896,57	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	197,41 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	197,41	0,00	0,00 7.699,16
09600002 Schlaglochprogramm - Anlagen im Bau	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00 0,00

1) Spalten 1 + 2 ./. 3
2) Spalten 5 + 6 ./. 7
3) Spalten 9 + 10 + 11 ./. 12
4) Spalten 4 ./. 8 ./. 13

Kontenplan	Anschaffungswerte				Zuschüsse Beiträge				Abschreibungen					Zinsen	Restwert ⁴⁾
	Anfang Vortrag	Zugang Umb. Zinsen zu AiB	Abgang Abgang Umb.	Endstand ¹⁾	Anfang Vortrag	Zugang Umb.	Abgang Abgang Umb.	Endstand ²⁾	Anfang Vortrag	Zugang Umb.	Sonder- bzw. Außerplanm. AfA / Abgang Restbuchwert	Abgang Umb. Zuschreibung	Endstand ³⁾		Vorjahr Akt. Jahr
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
09600003 Siedlung A - Anlagen im Bau	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
09600005 Neubau kita - Anlagen im Bau	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
09600008 AiB Ortslage Zürkvit	5.337,02 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	5.337,02	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00	5.337,02 5.337,02
10120000 Nichtbörsennotierte Anteile	6.391,15 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	6.391,15	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00	6.391,15 6.391,15
12310000 Zweckverbände	22.159,61 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	22.159,61	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00	22.159,61 22.159,61
09 Gemeinde Wiek	25.356.269,29 0,00	25.521,01 870,44 0,00	442.676,33 870,44	24.939.113,97	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	9.340.102,57 0,00	744.082,82 0,00	0,00 194.430,05	434.779,76 0,00 0,00	9.843.835,68	0,00	16.016.166,72 15.095.278,29

1) Spalten 1 + 2 ./. 3
2) Spalten 5 + 6 ./. 7
3) Spalten 9 + 10 + 11 ./. 12
4) Spalten 4 ./. 8 ./. 13

Forderungsübersicht									
Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2 GemHVO-Doppik)	Forderungen zum Ende des Haushaltjahres				Kumulierte Abzinsung zum Ende 2019	kumulierte sonstige Wert- berichtigungen zum Ende 2019	Bilanzwert zum Ende 2019	Bilanzwert zum Ende 2018
		davon mit einer Restlaufzeit			Nominalwert				
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren					
		in €							
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	60.950,83	52.943,31	0,00	113.894,14	0,00	19.257,72	94.636,42	95.834,43
	darunter:								
	a) Gebührenforderungen	25.576,10	52.943,31	0,00	78.519,41	0,00	5.362,49	73.156,92	62.595,95
	b) Beitragsforderungen	3.784,97	0,00	0,00	3.784,97	0,00	0,00	3.784,97	4.784,97
	c) Steuerforderungen	37.685,69	0,00	0,00	37.685,69	0,00	10.860,09	26.825,60	35.848,56
	darunter:								
	aa) Grundsteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	bb) Gewerbesteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	cc) Sonstige	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	d) Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	e) Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	-6.095,93	0,00	0,00	-6.095,93	0,00	3.035,14	-9.131,07	-7.395,05
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	45.480,45	0,00	0,00	45.480,45	0,00	44,50	45.435,95	53.348,18
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich:	57.599,79	0,00	0,00	57.599,79	0,00	0,00	57.599,79	18.670,66
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.669,89
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	57.599,79	0,00	0,00	57.599,79	0,00	0,00	57.599,79	5.000,77
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	-5.665,48	0,00	0,00	-5.665,48	0,00	0,00	-5.665,48	3.494,88
2.2	Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	158.365,59	52.943,31	0,00	211.308,90	0,00	19.302,22	192.006,68	171.348,15

Kontenplan	Anschaffungswerte				Zuschüsse Beiträge				Abschreibungen					Zinsen	Restwert ⁴⁾
	Anfang Vortrag	Zugang Umb. Zinsen zu AiB	Abgang Abgang Umb.	Endstand ¹⁾	Anfang Vortrag	Zugang Umb.	Abgang Abgang Umb.	Endstand ²⁾	Anfang Vortrag	Zugang Umb.	Sonder- bzw. Außerplanm. AfA / Abgang Restbuchwert	Abgang Umb. Zuschreibung	Endstand ³⁾		Vorjahr Akt.Jahr
	1	2	3		5	6	7		9	10	11	12	13	14	15
23141000 Sopo vom Bund	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	4.816,12 0,00 0,00 0,00	659,49 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	5.475,61 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00	-4.816,12 -5.475,61
23142000 vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	11.186.660,87 0,00 0,00 0,00	1.312,17 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	11.187.973,04 0,00	-4.583.553,95 0,00	-384.898,77 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	-4.968.452,72	0,00	-6.603.106,92 -6.219.520,32
23143000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	4.589,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	4.589,00 0,00	-688,35 0,00	-458,90 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	-1.147,25	0,00	-3.900,65 -3.441,75
23144000 von Zweckverbänden	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	2.653,60 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	2.653,60 0,00	-1.213,11 0,00	-75,82 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	-1.288,93	0,00	-1.440,49 -1.364,67
23150000 Sonderposten aus Zuwendungen vom privaten Bereich	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	1.431.848,86 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	1.431.848,86 0,00	-460.220,26 0,00	-42.565,91 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	-502.786,17	0,00	-971.628,60 -929.062,69
23151000 von privaten Unternehmen	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	116.427,80 0,00 0,00 0,00	11,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	116.438,80 0,00	-15.946,87 0,00	-3.240,90 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	-19.187,77	0,00	-100.480,93 -97.251,03
23159000 Sonderposten aus Zuwendungen vom sonstigen privaten Bereich	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	1.100,00 0,00 0,00 0,00	9.520,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	10.620,00 0,00	-458,33 0,00	-991,48 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	-1.449,81	0,00	-641,67 -9.170,19
23250000 vom privaten Bereich	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 66.264,40 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 66.264,40	-9.236,81 0,00	-2.691,44 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	-11.928,25	0,00	-57.027,59 -54.336,15
23259000 vom sonstigen privaten Bereich	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00 0,00 57.224,66 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 57.224,66	-27.794,83 0,00	-1.634,99 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	-29.429,82	0,00	-29.429,83 -27.794,84
09 Gemeinde Wiek	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	12.748.096,25 0,00 123.489,06 0,00	11.502,66 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	12.759.598,91 0,00 123.489,06	-5.099.112,51 0,00	-436.558,21 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	-5.535.670,72	0,00	-7.772.472,80 -7.347.417,25

1) Spalten 1 + 2 ./. 3
2) Spalten 5 + 6 ./. 7
3) Spalten 9 + 10 + 11 ./. 12
4) Spalten 4 ./. 8 ./. 13

Verbindlichkeitenübersicht						
Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	Verbindlichkeiten zum 31. Dezember 2019 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31. Dezember 2019 (Bilanzwert)	Stand zum 31. Dezember 2018 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren		
		in €				
4.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen:	7.707.015,77	0,00	0,00	7.707.015,77	8.033.259,48
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	7.707.015,77	0,00	0,00	7.707.015,77	8.033.259,48
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-1.685,27	3.182,77	0,00	1.497,50	37.204,47
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	250,00	0,00	0,00	250,00	250,00
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	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
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	673,63	0,00	0,00	673,63	1.934,54
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich:	85.027,55	3.094,87	0,00	88.122,42	72.413,97
4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	12.081,71	0,00	0,00	12.081,71	0,00
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	72.945,84	3.094,87	0,00	76.040,71	72.413,97
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	-6.119,66	0,00	0,00	-6.119,66	37.358,74
	Summe der Verbindlichkeiten	7.785.162,02	6.277,64	0,00	7.791.439,66	8.182.421,20

Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2019 für die Gemeinde Wiek

Rechtsgrundlagen

Der Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2019 der Gemeinde Wiek 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 M-V erstellt.

A. Gliederung

Die Gliederungsvorschriften der GemHVO-Doppik M-V fanden uneingeschränkt Beachtung. Die Gliederung der Bilanz erfolgt gem. § 47 GemHVO-Doppik M-V. Zur Verbesserung des Einblicks in die Vermögenslage der Gemeinde Wiek werden neben den gesetzlich nach § 48 Abs. 2 GemHVO-Doppik M-V vorgeschriebenen Erläuterungen zu den angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden zusätzliche Angaben gemacht.

B. Erläuterungen

B.1 Angewandte Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind gegenüber dem Vorgehen bei der Eröffnungsbilanz unverändert, soweit nicht bei Ersterfassung im Rahmen der Eröffnungsbilanz gesetzliche Erleichterungen bestanden.

Die Bewertung der Vermögensgegenstände und Schulden erfolgte auf der Grundlage der §§ 33 ff GemHVO-Doppik M-V. Ergänzend dazu fanden die Ausführungen des „Leitfadens zur Bilanzierung und Bewertung des kommunalen Vermögens“ des Innenministeriums Mecklenburg-Vorpommern sowie die Inventurrichtlinie des Amtes Nord-Rügen und der amtsangehörigen Gemeinden vom 02.02.2011 Anwendung.

Für die Bewertung und Bilanzierung fanden die Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung Anwendung sowie die Ausführungen des § 32 GemHVO-Doppik M-V.

Vermögensgegenstände wurden mit ihren Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten bewertet. Zu den Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten wurden jeweils gem. § 33 GemHVO-Doppik M-V die Nebenkosten und nachträglichen Anschaffungskosten hinzugerechnet. Minderungen durch Skonti, Boni oder sonstige Nachlässe wurden abgesetzt. Soweit bei der Bestimmung der Herstellungskosten von Wahlrechten gem. § 33 (3) und (4) GemHVO-Doppik M-V Gebrauch gemacht wurde, ist dieses in den Erläuterungen angegeben. Wertminderungen durch Abschreibungen wurden gem. § 34 GemHVO-Doppik M-V anhand der landeseinheitlichen Abschreibungstabelle des Landes Mecklenburg-Vorpommern (Anlage 5) vorgenommen soweit es sich um planmäßige Abschreibungen handelt. Sofern bei den einzelnen Vermögensgegenständen außerplanmäßige Zu- oder Abschreibungen aufgrund von Wertänderungen gem. § 34 (6) und (7) GemHVO-Doppik M-V vorzunehmen waren, ist dieses gem §34 (8) GemHVO-Doppik M-V im Anhang angegeben. Abgänge wurden mit dem Restbuchwert berücksichtigt. Buchgewinne und –verluste sind in der Ergebnisrechnung berücksichtigt. Abnutzbare bewegliche Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten im Einzelnen wertmäßig den Betrag von 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer nicht überschreiten, können im Jahr ihrer Anschaffung oder Herstellung, gem. § 34 (5) GemHVO-Doppik M-V, voll abgeschrieben und in Abgang gestellt werden. Auf Anlagegüter mit einem Anschaffungs- oder Herstellungswert im Einzelnen wertmäßig unter 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer, kann auf Grundlage von § 31 abs. 5 Satz 1 GemHVO-Doppik, verzichtet werden.

Forderungen wurden jeweils mit ihrem Nominalwert angesetzt, Verbindlichkeiten mit ihrem Rückzahlungsbetrag. Die Rückstellungen wurden gem. § 35 GemHVO-Doppik M-V mit den Betrag ihrer

Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2019 für die Gemeinde Wiek
voraussichtlichen Inanspruchnahme gebildet und beinhalten alle erkennbaren Risiken und ungewisse Verpflichtungen in angemessener Höhe.

Sofern Bewertungs- und Inventurvereinfachungsverfahren wie z. B. Festwertverfahren oder Gruppenbewertung angewandt wurden, ist dieses bei den jeweiligen Positionen angegeben.

B.2 Erläuterungen der Bilanz

B.2.1 Erläuterung der Aktiva

1. Anlagevermögen (15.136.045,65 EUR)

Zur Erläuterung der Zusammensetzung und der Entwicklung des Anlagevermögens wird ergänzend zu den nachfolgenden Darstellungen auf die **Anlagenübersicht** verwiesen.

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände (458,18 EUR)

Die Gemeinde Wiek hat in 2019 nur die Abschreibung von 34,15 EUR zu verzeichnen. Somit kommt es zur Änderung der Bilanzposition.

1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten (0,00 EUR)

1.1.2 Geleistete Zuwendungen (0,00 EUR)

1.1.3 Geleistete Investitionszuschüsse (458,18 EUR)

Im Jahr 2019 sind Abgänge i. H. v. 34,15 EUR zu verzeichnen. Hierbei handelt es sich um die Abschreibungen.

1.1.4 Geschäfts- oder Firmenwert (0,00 EUR)

1.1.5 Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände (0,00 EUR)

1.2 Sachanlagen (15.066.269,65 EUR)

Das Sachanlagevermögen wurde grundsätzlich durch eine Buchinventur erfasst und der Wert zum Bilanzstichtag 31.12.2019 ermittelt. Sämtliche Vermögensgegenstände werden in der Anlagenbestandsliste nachgewiesen.

1.2.1 Wald, Forsten (4.380,46 EUR)

Nutzungsart	Wert 01.01.2019	Wert 31.12.2019
Mischwald	1.624,22	1.624,22
Laubwald	2.399,40	2.399,40
Gehölz	9,00	356,84
Summe	4.032,62	4.380,46

1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (206.861,48 EUR)

In dieser Bilanzposition werden die Grünflächen (120.120,04 EUR), Ackerland (29.991,26 EUR), Schutzflächen (6.348,00 EUR), Gewässer (32.273,66 EUR) und sonstige unbebauten Grundstücke (18.128,52 EUR) der Gemeinde Wiek ausgewiesen. Dabei handelt es sich um Grundstücke, auf denen sich keine nutzbaren Gebäude befinden.

Zugänge und Abgänge sind im Vergleich zum Vorjahr nicht zu verzeichnen.

Zur Erläuterung der einzelnen Kontenarten wird auf den Jahresanlagenachweis zum 31.12.2019 verwiesen. Die Positionen „Sonstige“ unterhalb der sonstigen unbebauten Grundstücke werden nachstehend erläutert:

Im Folgenden der Jahresanlagenachweis Konto 0269 sonstige unbebaute Grundstücke

Inventarobjekt	Anschaffungswerte				Abschreibungen					Zinsen	Restwert ⁴⁾	
	Anfang	Zugang	Abgang	Endstand ¹⁾	Anfang	Zugang	Sonder- bzw. Außerplanm.AfA / Abgang Restbuchwert	Abgang	Endstand ³⁾			Vorjahr Akt.Jahr
	Vortrag	Umb.	Abgang		Abgang							
	Zeitwert	Zinsen zu AiB	Umb.		Umb.							
	1	2	3	4	9	10	11	12	13	14	15	
01000209 3204 1-896/0.0 LIE-Objektnummer: 313 Anschaffungsdatum: 20.11.1995 Anlageart: 306018 Kontenplan: 02690000	10.881,20 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	10.881,20	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00	10.881,20 10.881,20	
09 Gemeinde Wiek	10.881,20 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	10.881,20	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00	10.881,20 10.881,20	

Im Folgenden der Jahresanlagenachweis Konto 029 sonstige unbebaute Grundstücke

Inventarobjekt	Anschaffungswerte				Abschreibungen					Zinsen	Restwert ⁴⁾
	Anfang Vortrag Zeitwert	Zugang Umb. Zinsen zu AIB	Abgang Abgang Umb.	Endstand ¹⁾	Anfang Vortrag Zeitwert	Zugang Umb.	Sonder- bzw. Außerplanm.AfA / Abgang Restbuchwert	Abgang Umb. Zuschreibung	Endstand ³⁾		
	1	2	3		4	9	10	11			
01000119 3204 1-164/0.0 LIE-Objektnummer: 155 Anschaffungsdatum: 24.09.2002 Anlageart: 307030 Kontenplan: 02960000	2.126,80 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	2.126,80	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00	2.126,80 2.126,80
01000120 3204 1-170/1.0 LIE-Objektnummer: 159 Anschaffungsdatum: 14.07.1998 Anlageart: 307030 Kontenplan: 02960000	920,25 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	920,25	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00	920,25 920,25
01000134 3204 1-249/4.0 LIE-Objektnummer: 184 Anschaffungsdatum: 22.06.1999 Anlageart: 307030 Kontenplan: 02960000	1.636,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	1.636,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00	1.636,00 1.636,00
01000135 3204 1-249/9.0 LIE-Objektnummer: 185 Anschaffungsdatum: 03.08.1992 Anlageart: 307030 Kontenplan: 02960000	3.844,60 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	3.844,60	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00	3.844,60 3.844,60

Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2019 für die Gemeinde Wiek

Inventarobjekt	Anschaffungswerte				Abschreibungen					Zinsen	Restwert ⁴⁾
	Anfang Vortrag Zeitwert	Zugang Zugang Umb. Zinsen zu AiB	Abgang Abgang Umb.	Endstand ¹⁾	Anfang Vortrag Zeitwert	Zugang Zugang Umb.	Sonder- bzw. Außerplanm. AfA / Abgang Restbuchwert	Abgang Abgang Umb. Zuschreibung	Endstand ³⁾		Vorjahr Akt. Jahr
	1	2	3	4	9	10	11	12	13	14	15
01000152 3204 1-337/5.0 LIE-Objektnummer: 232 Anschaffungsdatum: 27.03.1992 Anlageart: 307030 Kontenplan: 02960000	3.394,70 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	3.394,70	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00	3.394,70 3.394,70
01000153 3204 1-351/0.0 LIE-Objektnummer: 235 Anschaffungsdatum: 11.11.1992 Anlageart: 307030 Kontenplan: 02960000	388,55 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	388,55	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00	388,55 388,55
01000375 3210 1-120/1.0 LIE-Objektnummer: 466 Anschaffungsdatum: 08.03.1999 Anlageart: 307035 Kontenplan: 02970000	777,10 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	777,10	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00	777,10 777,10
01000443 3210 1-230/9.0 LIE-Objektnummer: 534 Anschaffungsdatum: 01.01.2000 Anlageart: 307010 Kontenplan: 02920000	674,85 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	674,85	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00	674,85 674,85
01000507 3210 1-231/2.0 LIE-Objektnummer: 538 Anschaffungsdatum: 01.01.2000 Anlageart: 307010 Kontenplan: 02920000	122,71 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	122,71	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00	122,71 122,71
01000513 3210 2-53/0.0 LIE-Objektnummer: 546 Anschaffungsdatum: 27.08.1998 Anlageart: 307010 Kontenplan: 02920000	4.242,96 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	4.242,96	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00	4.242,96 4.242,96
09 Gemeinde Wiek	18.128,52 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	18.128,52	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00	18.128,52 18.128,52

1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (5.638.575,49 EUR)

Die Bewertung erfolgte anhand der fortgeführten Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten.
Im Haushaltsjahr 2019 verringerte sich der Bestand um insgesamt 387.720,65 EUR.

Die Veränderung des Bestandes ist auf die planmäßig gebuchten Abschreibungen i.H.v. 193.465,36 EUR.

Somit ergeben sich für die Gemeinde Wiek zum 31.12.2019 folgende Bilanzwerte für die in seinem Eigentum befindlichen Immobilien:

Inventarobjekt	Anschaffungswerte				Abschreibungen					Restwert ⁴⁾
	Anfang Vortrag Zeitwert	Zugang Zugang Umb. Zinsen zu AiB	Abgang Abgang Umb.	Endstand ¹⁾	Anfang Vortrag Zeitwert	Zugang Zugang Umb.	Sonder- bzw. Außerplanm. AfA / Abgang Restbuchwert	Abgang Abgang Umb. Zuschreibung	Endstand ³⁾	Vorjahr Akt. Jahr
	1	2	3	4	9	10	11	12	13	15
01000040 3204 1-1/1.0 Objektnummer: 102 Anschaffungsdatum: 03.08.1992 Anlageart: 310025 Kontenplan: 03520000	12.999,84 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	12.999,84	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	12.999,84 12.999,84

Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2019 für die Gemeinde Wiek

Inventarobjekt	Anschaffungswerte				Abschreibungen					Restwert ⁴⁾
	Anfang Vortrag Zeitwert	Zugang Zugang Umb. Zinsen zu AiB	Abgang Abgang Umb.	Endstand ¹⁾	Anfang Vortrag Zeitwert	Zugang Zugang Umb.	Sonder- bzw. Außerplanm. AfA / Abgang Restbuchwert	Abgang Abgang Umb. Zuschreibung	Endstand ³⁾	
	1	2	3	4	9	10	11	12	13	15
01000045 3204 1-20/4.0 Objektnummer: 107 Anschaffungsdatum: 01.01.2000 Anlageart: 310035 Kontenplan: 03999000	1.063,30 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	1.063,30	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	1.063,30 1.063,30
01000048 3204 1-20/10.0 Objektnummer: 109 Anschaffungsdatum: 01.01.2000 Anlageart: 310035 Kontenplan: 03999000	3.394,70 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	3.394,70	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	3.394,70 3.394,70
01000051 3204 1-28/7.0 Objektnummer: 115 Anschaffungsdatum: 08.09.1998 Anlageart: 310035 Kontenplan: 03970000	7.934,60 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	7.934,60	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	7.934,60 7.934,60
01000053 3204 1-29/0.0 Objektnummer: 117 Anschaffungsdatum: 30.07.1992 Anlageart: 310015 Kontenplan: 03310000	39.653,60 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	39.653,60	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	39.653,60 39.653,60
01000070 3204 1-101/1.0 Objektnummer: 135 Anschaffungsdatum: 26.05.1992 Anlageart: 310005 Kontenplan: 03110000	22.495,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	22.495,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	22.495,00 22.495,00
01000071 3204 1-123/2.0 Objektnummer: 136 Anschaffungsdatum: 03.08.1992 Anlageart: 310035 Kontenplan: 03970000	9.877,35 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	9.877,35	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	9.877,35 9.877,35
01000072 3204 1-123/3.0 Objektnummer: 137 Anschaffungsdatum: 24.08.1992 Anlageart: 310035 Kontenplan: 03999000	2.106,35 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	2.106,35	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	2.106,35 2.106,35
01000076 3204 1-581/12.0 FFW LIE- Objektnummer: 262 Anschaffungsdatum: 17.12.2007 Anlageart: 310035 Kontenplan: 03951000	4.425,26 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	4.425,26	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	4.425,26 4.425,26
01000093 3204 1-269/0.0 LIE-Objektnummer: 192 Anschaffungsdatum: 27.01.1995 Anlageart: 310035 Kontenplan: 03998000	6.114,55 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	6.114,55	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	6.114,55 6.114,55
01000117 3204 1-151/0.0 LIE-Objektnummer: 152 Anschaffungsdatum: 30.07.1992 Anlageart: 310005 Kontenplan: 03110000	6.767,92 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	6.767,92	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	6.767,92 6.767,92
01000128 3204 1-236/0.0 LIE-Objektnummer: 177 Str. d. DSF 3 Anschaffungsdatum: 30.07.1992 Anlageart: 310005 Kontenplan: 03120000	8.458,75 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	8.458,75	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	8.458,75 8.458,75
01000129 3204 1-237/0.0 LIE-Objektnummer: 178 Str. d. DSF 6 Anschaffungsdatum: 01.01.2000 Anlageart: 310005 Kontenplan: 03120000	28.371,30 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	28.371,30	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	28.371,30 28.371,30
01000143 3204 1-274/12.0 LIE-Objektnummer: 199 Anschaffungsdatum: 01.01.2000 Anlageart: 310035 Kontenplan: 03970000	19.468,40 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	19.468,40	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	19.468,40 19.468,40

Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2019 für die Gemeinde Wiek

Inventarobjekt	Anschaffungswerte				Abschreibungen					Restwert ⁴⁾
	Anfang Vortrag Zeitwert	Zugang Umb. Zinsen zu AiB	Abgang Umb.	Endstand ¹⁾	Anfang Vortrag Zeitwert	Zugang Umb.	Sonder- bzw. Außerplanm.AfA / Abgang Restbuchwert	Abgang Umb. Zuschreibung	Endstand ³⁾	Vorjahr Akt.Jahr
	1	2	3	4	9	10	11	12	13	15
01000144 3204 1-274/15.0 LIE-Objektnummer: 202 Anschaffungsdatum: 23.11.1992 Anlageart: 310035 Kontenplan: 03970000	57.975,75 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	57.975,75	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	57.975,75 57.975,75
01000183 3204 1-617/63.0 LIE-Objektnummer: 269 Anschaffungsdatum: 19.02.1992 Anlageart: 310005 Kontenplan: 03110000	11.617,10 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	11.617,10	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	11.617,10 11.617,10
01000185 3204 1-617/74.0 LIE-Objektnummer: 273 Anschaffungsdatum: 19.02.1992 Anlageart: 310025 Kontenplan: 03540000	11.323,54 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	11.323,54	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	11.323,54 11.323,54
01000187 3204 1-622/1.0 LIE-Objektnummer: 280 Anschaffungsdatum: 20.03.1992 Anlageart: 310025 Kontenplan: 03540000	9.966,72 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	9.966,72	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	9.966,72 9.966,72
01000188 3204 1-622/3.0 LIE-Objektnummer: 281 Anschaffungsdatum: 20.03.1992 Anlageart: 310025 Kontenplan: 03540000	9,70 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	9,70	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	9,70 9,70
01000190 3204 1-625/1.0 LIE-Objektnummer: 284 Anschaffungsdatum: 25.03.1992 Anlageart: 310025 Kontenplan: 03540000	31.035,02 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	31.035,02	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	31.035,02 31.035,02
01000191 3204 1-625/3.0 LIE-Objektnummer: 285 Anschaffungsdatum: 25.03.1992 Anlageart: 310025 Kontenplan: 03540000	3.161,14 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	3.161,14	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	3.161,14 3.161,14
01000211 3204 1-324/0.0 LIE-Objektnummer: 224, Mittelstr. 7 Anschaffungsdatum: 25.07.2007 Anlageart: 310005 Kontenplan: 03120000	19.509,30 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	19.509,30	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	19.509,30 19.509,30
01000212 3204 1-325/1.0 LIE-Objektnummer: 225, Mittelstr. 9 Anschaffungsdatum: 25.07.2007 Anlageart: 310005 Kontenplan: 03120000	2.045,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	2.045,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	2.045,00 2.045,00
01000213 3204 1-325/2.0 LIE-Objektnummer: 226, Mittelstr. 8 Anschaffungsdatum: 25.07.2007 Anlageart: 310005 Kontenplan: 03120000	17.730,15 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	17.730,15	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	17.730,15 17.730,15
01000243 3204 1-139/8.0 LIE-Objektnummer: 146 Anschaffungsdatum: 01.01.2000 Anlageart: 310005 Kontenplan: 03110000	20,45 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	20,45	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	20,45 20,45
01000252 3204 1-200/1.0 LIE-Objektnummer: 166 Anschaffungsdatum: 01.01.2000 Anlageart: 310005 Kontenplan: 03110000	163,60 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	163,60	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	163,60 163,60

Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2019 für die Gemeinde Wiek

Inventarobjekt	Anschaffungswerte				Abschreibungen					Restwert ⁴⁾
	Anfang Vortrag Zeitwert	Zugang Zugang Umb. Zinsen zu AiB	Abgang Abgang Umb.	Endstand ¹⁾	Anfang Vortrag Zeitwert	Zugang Zugang Umb.	Sonder- bzw. Außerplanm. AfA / Abgang Restbuchwert	Abgang Abgang Umb. Zuschreibung	Endstand ³⁾	
	1	2	3	4	9	10	11	12	13	15
01000253 3204 1-200/3.0 LIE-Objektnummer: 167 Anschaffungsdatum: 01.01.2000 Anlageart: 310005 Kontenplan: 03110000	163,60 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	163,60	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	163,60 163,60
01000265 3204 1-321/7.0 LIE-Objektnummer: 222 Anschaffungsdatum: 01.01.2000 Anlageart: 310005 Kontenplan: 03110000	107,40 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	107,40	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	107,40 107,40
01000269 3204 1-297/3.0 LIE-Objektnummer: 215 Anschaffungsdatum: 14.07.1998 Anlageart: 310005 Kontenplan: 03110000	756,65 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	756,65	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	756,65 756,65
01000270 3204 1-335/1.0 LIE-Objektnummer: 229 Anschaffungsdatum: 14.07.1998 Anlageart: 310005 Kontenplan: 03110000	20,45 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	20,45	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	20,45 20,45
01000272 3204 1-621/3.0 LIE-Objektnummer: 277 Anschaffungsdatum: 08.07.1997 Anlageart: 310025 Kontenplan: 03540000	63,80 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	63,80	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	63,80 63,80
01000280 3205 1-11/0.0 Akte 001 LIE- Objektnummer: 316 Anschaffungsdatum: 08.09.1998 Anlageart: 310005 Kontenplan: 03110000	1.968,12 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	1.968,12	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	1.968,12 1.968,12
01000284 3205 2-13/0.0 LIE-Objektnummer: 325 Anschaffungsdatum: 08.09.1998 Anlageart: 310005 Kontenplan: 03110000	2.964,96 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	2.964,96	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	2.964,96 2.964,96
01000314 3208 2-112/0.0 LIE-Objektnummer: 378, An Bischofsdorf Anschaffungsdatum: 08.09.1998 Anlageart: 310005 Kontenplan: 03120000	4.282,13 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	4.282,13	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	4.282,13 4.282,13
01000362 3210 1-2/0.0 LIE-Objektnummer: 453, Str. d. DSF 9 Anschaffungsdatum: 01.01.2000 Anlageart: 310005 Kontenplan: 03120000	20.450,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	20.450,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	20.450,00 20.450,00
01000363 3210 1-3/0.0 LIE-Objektnummer: 454, Str. d. DSF 6 Anschaffungsdatum: 01.01.2000 Anlageart: 310005 Kontenplan: 03120000	22.004,20 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	22.004,20	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	22.004,20 22.004,20
01000364 3210 1-4/0.0 LIE-Objektnummer: 455, Str. d. DSF 4-9 Anschaffungsdatum: 01.01.2000 Anlageart: 310005 Kontenplan: 03120000	3.394,70 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	3.394,70	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	3.394,70 3.394,70
01000365 3210 1-5/0.0 LIE-Objektnummer: 456, Str. d. DSF 9 Anschaffungsdatum: 01.01.2000 Anlageart: 310005 Kontenplan: 03120000	22.846,35 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	22.846,35	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	22.846,35 22.846,35

Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2019 für die Gemeinde Wiek

Inventarobjekt	Anschaffungswerte				Abschreibungen					Restwert ⁴⁾
	Anfang Vortrag Zeitwert	Zugang Zugang Umb. Zinsen zu AiB	Abgang Abgang Umb.	Endstand ¹⁾	Anfang Vortrag Zeitwert	Zugang Zugang Umb.	Sonder- bzw. Außerplanm.AfA / Abgang Restbuchwert	Abgang Abgang Umb. Zuschreibung	Endstand ³⁾	
	1	2	3	4	9	10	11	12	13	15
01000366 3210 1-6/0.0 LIE-Objektnummer: 457, Str. d. DSF 9 Anschaffungsdatum: 01.01.2000 Anlageart: 310005 Kontenplan: 03120000	23.456,15 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	23.456,15	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	23.456,15 23.456,15
01000367 3210 1-7/0.0 LIE-Objektnummer: 458, Str. d. DSF 9c Anschaffungsdatum: 01.01.2000 Anlageart: 310005 Kontenplan: 03120000	24.110,55 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	24.110,55	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	24.110,55 24.110,55
01000368 3210 1-8/0.0 LIE-Objektnummer: 459 Anschaffungsdatum: 01.01.2000 Anlageart: 310005 Kontenplan: 03120000	12.184,11 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	12.184,11	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	12.184,11 12.184,11
01000369 3210 1-9/0.0 LIE-Objektnummer: 460 Anschaffungsdatum: 01.01.2000 Anlageart: 310035 Kontenplan: 03998000	4.664,98 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	4.664,98	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	4.664,98 4.664,98
01000370 3210 1-10/0.0 LIE-Objektnummer: 461 Anschaffungsdatum: 01.01.2000 Anlageart: 310035 Kontenplan: 03998000	1.168,54 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	1.168,54	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	1.168,54 1.168,54
01000373 3210 1-18/0.0 LIE-Objektnummer: 464, An d. Str. d. DSF 1-9 Anschaffungsdatum: 28.07.1998 Anlageart: 310005 Kontenplan: 03120000	10.873,60 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	10.873,60	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	10.873,60 10.873,60
01000418 3210 1-182/0.0 LIE-Objektnummer: 509 Anschaffungsdatum: 01.01.2000 Anlageart: 310035 Kontenplan: 03995000	8.473,14 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	8.473,14	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	8.473,14 8.473,14
01000440 3210 1-219/0.0 LIE-Objektnummer: 531 Anschaffungsdatum: 01.01.2000 Anlageart: 310035 Kontenplan: 03998000	4.163,62 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	4.163,62	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	4.163,62 4.163,62
01000441 3210 1-226/5.0 LIE-Objektnummer: 532 Anschaffungsdatum: 01.01.2000 Anlageart: 310005 Kontenplan: 03110000	1.390,60 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	1.390,60	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	1.390,60 1.390,60
01000455 3204 1-30/12.0 LIE-Objektnummer: 1075 Anschaffungsdatum: 09.03.2010 Anlageart: 315025 Kontenplan: 03260000	529,72 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	529,72	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	529,72 529,72
01000505 3210 1-230/11.0 LIE-Objektnummer: 536, Str. d. DSF 10/11-24/25 Anschaffungsdatum: 26.03.1997 Anlageart: 310005 Kontenplan: 03120000	163.865,83 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	163.865,83	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	163.865,83 163.865,83
01000515 3210 2-61/0.0 LIE-Objektnummer: 548 Anschaffungsdatum: 28.07.1998 Anlageart: 310005 Kontenplan: 03190000	1.738,08 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	1.738,08	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	1.738,08 1.738,08

Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2019 für die Gemeinde Wiek

Inventarobjekt	Anschaffungswerte				Abschreibungen					Restwert ⁴⁾
	Anfang Vortrag Zeitwert	Zugang Umb. Zinsen zu AiB	Abgang Abgang Umb.	Endstand ¹⁾	Anfang Vortrag Zeitwert	Zugang Zugang Umb.	Sonder- bzw. Außerplanm.AfA / Abgang Restbuchwert	Abgang Umb. Zuschreibung	Endstand ³⁾	
1	2	3	4	9	10	11	12	13	15	
01000702 Gebäude Wiek Blasmusik LIE- Objektnummer: 4 Anschaffungsdatum: 01.01.1980 Anlageart: 340030 Kontenplan: 03260000	88.347,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	88.347,00	87.992,50 0,00	353,50 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	88.346,00	354,50 1,00
01000703 Gebäude Wiek Blasmusik LIE- Objektnummer: 4 Anschaffungsdatum: 01.01.1980 Anlageart: 340031 Kontenplan: 03260000	2.644,17 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	2.644,17	2.643,17 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	2.643,17	1,00 1,00
01000704 Grundschule Wiek LIE-Objektnummer: 2 Anschaffungsdatum: 01.01.1964 Anlageart: 340010 Kontenplan: 03310000	287.327,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	287.327,00	203.188,11 0,00	3.365,56 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	206.553,67	84.138,89 80.773,33
01000705 Grundschule Wiek LIE-Objektnummer: 2 Anschaffungsdatum: 01.01.1957 Anlageart: 340011 Kontenplan: 03310000	19.822,11 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	19.822,11	19.821,11 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	19.821,11	1,00 1,00
01000706 Hafenmeistergebäude LIE- Objektnummer: 9 Anschaffungsdatum: 01.01.2004 Anlageart: 340042 Kontenplan: 03999000	233.343,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	233.343,00	69.958,35 0,00	4.668,13 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	74.626,48	163.384,65 158.716,52
01000707 Hortgebäude LIE-Objektnummer: 3 Anschaffungsdatum: 01.01.1948 Anlageart: 340015 Kontenplan: 03210000	40.145,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	40.145,00	37.042,83 0,00	344,69 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	37.387,52	3.102,17 2.757,48
01000708 Hortgebäude LIE-Objektnummer: 3 Anschaffungsdatum: 01.01.1948 Anlageart: 340016 Kontenplan: 03210000	1.186,14 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	1.186,14	1.185,14 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	1.185,14	1,00 1,00
01000709 Kulturscheune LIE-Objektnummer: 10 Anschaffungsdatum: 01.09.2007 Anlageart: 340040 Kontenplan: 03999000	283.776,30 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	283.776,30	40.125,74 0,00	3.548,31 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	43.674,05	243.650,56 240.102,25
01000710 Lagerschuppen Schule LIE- Objektnummer: 8 Anschaffungsdatum: 01.01.1960 Anlageart: 340040 Kontenplan: 03999000	1,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	1,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	1,00 1,00
01000711 Sportlerheim LIE-Objektnummer: 14 Anschaffungsdatum: 01.01.1960 Anlageart: 340030 Kontenplan: 03590000	12.147,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	12.147,00	8.729,17 0,00	162,75 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	8.891,92	3.417,83 3.255,08
01000712 Sportlerheim LIE-Objektnummer: 14 Anschaffungsdatum: 01.01.1960 Anlageart: 340031 Kontenplan: 03590000	233,54 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	233,54	232,54 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	232,54	1,00 1,00
01000713 Turnhalle LIE-Objektnummer: 6 Anschaffungsdatum: 01.01.1991 Anlageart: 340030 Kontenplan: 03520000	571.817,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	571.817,00	236.908,78 0,00	6.440,54 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	243.349,32	334.908,22 328.467,68
01000714 Turnhalle LIE-Objektnummer: 6 Anschaffungsdatum: 01.01.1991 Anlageart: 340031 Kontenplan: 03520000	17.114,46 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	17.114,46	17.113,46 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	17.113,46	1,00 1,00

Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2019 für die Gemeinde Wiek

Inventarobjekt	Anschaffungswerte				Abschreibungen					Restwert ⁴⁾
	Anfang Vortrag Zeitwert	Zugang Zugang Umb. Zinsen zu AiB	Abgang Abgang Umb.	Endstand ¹⁾	Anfang Vortrag Zeitwert	Zugang Zugang Umb.	Sonder- bzw. Außerplanm. AfA / Abgang Restbuchwert	Abgang Abgang Umb. Zuschreibung	Endstand ³⁾	
	1	2	3	4	9	10	11	12	13	15
01000716 WC Schule LIE-Objektnummer: 7 Anschaffungsdatum: 01.01.1957 Anlageart: 340040 Kontenplan: 03999000	9.183,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	9.183,00	7.045,23 0,00	118,77 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	7.164,00	2.137,77 2.019,00
01000717 WC Schule LIE-Objektnummer: 7 Anschaffungsdatum: 01.01.1957 Anlageart: 340041 Kontenplan: 03999000	271,14 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	271,14	270,14 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	270,14	1,00 1,00
01000718 WC Wittower Fähre LIE-Objektnummer: 13 Anschaffungsdatum: 01.01.1992 Anlageart: 340040 Kontenplan: 03999000	11.446,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	11.446,00	3.863,03 0,00	143,07 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	4.006,10	7.582,97 7.439,90
01000719 WC Wittower Fähre LIE-Objektnummer: 13 Anschaffungsdatum: 01.01.1992 Anlageart: 340041 Kontenplan: 03999000	343,38 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	343,38	342,38 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	342,38	1,00 1,00
01000720 Werkstatt Nebengebäude Schule LIE-Objektnummer: 5 Anschaffungsdatum: 01.01.1960 Anlageart: 340040 Kontenplan: 03940000	639,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	639,00	159,74 0,00	22,82 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	182,56	479,26 456,44
01000722 Feuerwehrgerätehaus Wiek LIE-Objektnummer: 1 Anschaffungsdatum: 01.01.1998 Anlageart: 340041 Kontenplan: 03951000	10.228,47 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	10.228,47	10.227,47 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	10.227,47	1,00 1,00
01000723 Feuerwehrgerätehaus Wiek LIE-Objektnummer: 1 Anschaffungsdatum: 01.01.1998 Anlageart: 340040 Kontenplan: 03951000	341.517,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	341.517,00	97.102,80 0,00	4.142,61 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	101.245,41	244.414,20 240.271,59
01000724 Siedlung A Haus 10/11 MFH LIE-Objektnummer: 17 Anschaffungsdatum: 01.11.2007 Anlageart: 340028 Kontenplan: 03120000	387.882,37 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	387.882,37	84.859,59 0,00	4.402,27 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	89.261,86	303.022,78 298.620,51
01000725 Siedlung A Haus 10/11 MFH LIE-Objektnummer: 17 Anschaffungsdatum: 01.01.1997 Anlageart: 340029 Kontenplan: 03120000	1,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	1,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	1,00 1,00
01000726 Siedlung A Haus 18/19 MFH LIE-Objektnummer: 18 Anschaffungsdatum: 01.11.2007 Anlageart: 340028 Kontenplan: 03120000	374.128,66 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	374.128,66	82.566,03 0,00	4.235,78 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	86.801,81	291.562,63 287.326,85
01000727 Siedlung A Haus 18/19 MFH LIE-Objektnummer: 18 Anschaffungsdatum: 01.11.2007 Anlageart: 340029 Kontenplan: 03120000	58.755,35 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	58.755,35	33.257,75 0,00	6.651,55 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	39.909,30	25.497,60 18.846,05
01000728 Siedlung A Haus 22/23 MFH LIE-Objektnummer: 19 Anschaffungsdatum: 01.11.2007 Anlageart: 340028 Kontenplan: 03120000	379.447,38 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	379.447,38	83.708,37 0,00	4.296,45 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	88.004,82	295.739,01 291.442,56

Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2019 für die Gemeinde Wiek

Inventarobjekt	Anschaffungswerte				Abschreibungen					Restwert ⁴⁾
	Anfang Vortrag Zeitwert	Zugang Umb. Zinsen zu AiB	Abgang Abgang Umb.	Endstand ¹⁾	Anfang Vortrag Zeitwert	Zugang Zugang Umb.	Sonder- bzw. Außerplanm.AfA / Abgang Restbuchwert	Abgang Umb. Zuschreibung	Endstand ³⁾	
	1	2	3	4	9	10	11	12	13	15
01000729 Siedlung A Haus 22/23 MFH LIE- Objektnummer: 19 Anschaffungsdatum: 01.11.2007 Anlageart: 340029 Kontenplan: 03120000	35.626,10 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	35.626,10	20.165,71 0,00	4.033,15 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	24.198,86	15.460,39 11.427,24
01000730 Siedlung A Haus 24/25 MFH LIE- Objektnummer: 20 Anschaffungsdatum: 01.11.2007 Anlageart: 340028 Kontenplan: 03120000	347.026,40 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	347.026,40	80.185,04 0,00	3.876,63 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	84.061,67	266.841,36 262.964,73
01000731 Siedlung A Haus 24/25 MFH LIE- Objektnummer: 20 Anschaffungsdatum: 01.11.2007 Anlageart: 340029 Kontenplan: 03120000	37.235,35 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	37.235,35	21.076,60 0,00	4.215,33 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	25.291,93	16.158,75 11.943,42
01000732 Siedlung A Haus 12/13 MFH LIE- Objektnummer: 1004 Anschaffungsdatum: 01.11.2007 Anlageart: 340028 Kontenplan: 03120000	388.943,23 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	388.943,23	82.221,55 0,00	4.456,01 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	86.677,56	306.721,68 302.265,67
01000734 Siedlung A Haus 16/17 MFH LIE- Objektnummer: 1127 Anschaffungsdatum: 01.11.2007 Anlageart: 340028 Kontenplan: 03120000	406.555,90 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	406.555,90	84.170,52 0,00	4.683,56 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	88.854,08	322.385,38 317.701,82
01000736 Siedlung A Haus 14/15 MFH LIE- Objektnummer: 1126 Anschaffungsdatum: 01.11.2007 Anlageart: 340028 Kontenplan: 03120000	354.814,07 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	354.814,07	54.284,26 0,00	4.366,05 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	58.650,31	300.529,81 296.163,76
01000737 Siedlung A Haus 14/15 MFH LIE- Objektnummer: 1126 Anschaffungsdatum: 01.11.2007 Anlageart: 340029 Kontenplan: 03120000	40.981,89 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	40.981,89	23.197,30 0,00	4.639,46 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	27.836,76	17.784,59 13.145,13
01000738 Siedlung A Haus 20/21 MFH LIE- Objektnummer: 1128 Anschaffungsdatum: 01.11.2007 Anlageart: 340028 Kontenplan: 03120000	368.944,24 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	368.944,24	79.288,26 0,00	4.208,08 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	83.496,34	289.655,98 285.447,90
01000741 Str.der DSF 1-3 MFH LIE- Objektnummer: 21 Anschaffungsdatum: 01.11.2007 Anlageart: 340029 Kontenplan: 03120000	13.038,15 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	13.038,15	9.706,18 0,00	869,21 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	10.575,39	3.331,97 2.462,76
01000742 Str.der DSF 4-6 MFH LIE- Objektnummer: 22 Anschaffungsdatum: 01.11.2007 Anlageart: 340026 Kontenplan: 03120000	434.605,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	434.605,00	220.594,94 0,00	19.754,77 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	240.349,71	214.010,06 194.255,29
01000743 Str.der DSF 4-6 MFH LIE- Objektnummer: 22 Anschaffungsdatum: 01.11.2007 Anlageart: 340029 Kontenplan: 03120000	13.038,15 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	13.038,15	9.706,18 0,00	869,21 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	10.575,39	3.331,97 2.462,76
01000744 Straße der DSF 1-3 MFH LIE- Objektnummer: 21 Anschaffungsdatum: 01.11.2007 Anlageart: 340026 Kontenplan: 03120000	434.605,00 0,00	0,00 0,00 0,00	434.605,00 0,00	0,00	220.594,94 0,00	19.754,77 0,00	0,00 194.255,29	434.605,00 0,00 0,00	0,00	214.010,06 0,00

Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2019 für die Gemeinde Wiek

Inventarobjekt	Anschaffungswerte				Abschreibungen					Restwert ⁴⁾
	Anfang Vortrag Zeitwert	Zugang Umb. Zinsen zu AiB	Abgang Abgang Umb.	Endstand ¹⁾	Anfang Vortrag Zeitwert	Zugang Zugang Umb.	Sonder- bzw. Außerplanm. AfA / Abgang Restbuchwert	Abgang Umb. Zuschreibung	Endstand ³⁾	
	1	2	3	4	9	10	11	12	13	15
01000745 Str.der DSF 7-9 MFH LIE- Objektnummer: 23 Anschaffungsdatum: 01.11.2007 Anlageart: 340026 Kontenplan: 03120000	434.605,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	434.605,00	220.594,94 0,00	19.754,77 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	240.349,71	214.010,06 194.255,29
01000746 Str.der DSF 7-9 MFH LIE- Objektnummer: 23 Anschaffungsdatum: 01.11.2007 Anlageart: 340029 Kontenplan: 03120000	13.038,15 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	13.038,15	9.706,18 0,00	869,21 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	10.575,39	3.331,97 2.462,76
01000747 Str.der DSF 9a-9c MFH LIE- Objektnummer: 24 Anschaffungsdatum: 01.11.2007 Anlageart: 340026 Kontenplan: 03120000	438.010,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	438.010,00	222.323,26 0,00	19.909,55 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	242.232,81	215.686,74 195.777,19
01000748 Str.der DSF 9a-9c MFH LIE- Objektnummer: 24 Anschaffungsdatum: 01.11.2007 Anlageart: 340029 Kontenplan: 03120000	13.140,30 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	13.140,30	9.782,22 0,00	876,02 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	10.658,24	3.358,08 2.482,06
01000749 MFH Mittelstrasse 7 LIE-Objektnummer: 15 Anschaffungsdatum: 01.11.2007 Anlageart: 340025 Kontenplan: 03120000	166.258,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	166.258,00	55.742,64 0,00	2.921,11 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	58.663,75	110.515,36 107.594,25
01000750 MFH Mittelstrasse 7 LIE-Objektnummer: 15 Anschaffungsdatum: 01.11.2007 Anlageart: 340029 Kontenplan: 03120000	8.312,90 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	8.312,90	6.188,49 0,00	554,19 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	6.742,68	2.124,41 1.570,22
01000751 MFH Mittelstrasse 8 LIE-Objektnummer: 16 Anschaffungsdatum: 01.11.2007 Anlageart: 340025 Kontenplan: 03120000	166.258,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	166.258,00	55.742,64 0,00	2.921,11 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	58.663,75	110.515,36 107.594,25
01000752 MFH Mittelstrasse 8 LIE-Objektnummer: 16 Anschaffungsdatum: 01.11.2007 Anlageart: 340029 Kontenplan: 03120000	8.312,90 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	8.312,90	6.188,49 0,00	554,19 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	6.742,68	2.124,41 1.570,22
01000763 Kindertagesstätte (alt) LIE- Objektnummer: 1005 Anschaffungsdatum: 01.01.1960 Anlageart: 340015 Kontenplan: 03210000	1.294,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	1.294,00	323,49 0,00	46,21 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	369,70	970,51 924,30
01000766 Heizhaus Str. d. DSF 9a - c Anschaffungsdatum: 01.11.2007 Anlageart: 340040 Kontenplan: 03999000	10.025,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	10.025,00	5.088,43 0,00	455,68 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	5.544,11	4.936,57 4.480,89
01000767 Kulturscheune Außenanlagen Anschaffungsdatum: 01.01.2009 Anlageart: 340041 Kontenplan: 03999000	57.100,38 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	57.100,38	38.066,91 0,00	3.806,69 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	41.873,60	19.033,47 15.226,78
01000768 Heizhaus Außenanlagen Anschaffungsdatum: 01.11.2007 Anlageart: 340041 Kontenplan: 03999000	300,75 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	300,75	223,89 0,00	20,05 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	243,94	76,86 56,81

Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2019 für die Gemeinde Wiek

Inventarobjekt	Anschaffungswerte				Abschreibungen					Restwert ⁴⁾
	Anfang Vortrag Zeitwert	Zugang Zugang Umb. Zinsen zu AiB	Abgang Abgang Umb.	Endstand ¹⁾	Anfang Vortrag Zeitwert	Zugang Zugang Umb.	Sonder- bzw. Außerplanm.AfA / Abgang Restbuchwert	Abgang Abgang Umb. Zuschreibung	Endstand ³⁾	Vorjahr Akt.Jahr
	1	2	3	4	9	10	11	12	13	15
01100124 Kita Gebäude Anschaffungsdatum: 01.05.2012 Anlageart: 340015 Kontenplan: 03210000	490.398,30 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	490.398,30	40.864,44 0,00	6.130,01 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	46.994,45	449.533,86 443.403,85
01100125 Kita Außenanlage Anschaffungsdatum: 01.05.2012 Anlageart: 340016 Kontenplan: 03210000	71.454,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	71.454,00	23.818,00 0,00	3.572,70 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	27.390,70	47.636,00 44.063,30
01100161 Siedlung A Haus 16/17 MFH Lie- Objektnummer: 1127 Außenanlage Anschaffungsdatum: 01.01.2014 Anlageart: 340029 Kontenplan: 03120000	40.316,43 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	40.316,43	13.438,80 0,00	2.687,76 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	16.126,56	26.877,63 24.189,87
01100162 Siedlung A Haus 20/21 MFH Lie-Objekt- Nr.: 1128 Außenanlage Anschaffungsdatum: 01.01.2014 Anlageart: 340029 Kontenplan: 03120000	45.493,19 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	45.493,19	15.164,40 0,00	3.032,88 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	18.197,28	30.328,79 27.295,91
01100163 Siedlung A Haus 12/13 MFH Lie-Objekt: Außenanlage Anschaffungsdatum: 01.01.2014 Anlageart: 340029 Kontenplan: 03120000	47.939,36 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	47.939,36	15.979,80 0,00	3.195,96 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	19.175,76	31.959,56 28.763,60
01100174 Regenentwässerung-Kanal Siedlung A Anschaffungsdatum: 08.02.2014 Anlageart: 345055 Kontenplan: 03120002	123.698,47 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	123.698,47	17.376,68 0,00	3.534,24 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	20.910,92	106.321,79 102.787,55
09 Gemeinde Wiek	8.816.444,75 0,00	0,00 0,00 0,00	434.605,00 0,00	8.381.839,75	2.790.148,61 0,00	193.465,36 0,00	0,00 194.255,29	434.605,00 0,00 0,00	2.743.264,26	6.026.296,14 5.638.575,49

Erläuterungen zur Positionen „Sonstige“ unterhalb der bebauten Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden, Konto 03190000:

3210 2-61/0.0 LIE-Objektnummer: 548 mit 1.738,08 EUR, hierbei handelt es sich um ein bebautes Grundstück mit Nebengebäude wie evtl. Garagen oder Bungalow. Da dieses keiner genauen Nutzungsart zugeordnet werden konnte, wurde es dem Konto 0319 zugeordnet.

Erläuterungen zur Positionen „Sonstige“ unterhalb der bebauten Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden, Konto 03590000:

Sportlerheim LIE- Objektnummer: 14 mit 3.255,08 EUR; Da dieses keiner genauen Nutzungsart zugeordnet werden konnte, wurde es dem Konto 0359 zugeordnet.

Sportlerheim Außenanlage LIE-Objektnummer: 14 mit 1,00 EUR; Da dieses keiner genauen Nutzungsart zugeordnet werden konnte, wurde es dem Konto 0359 zugeordnet.

Erläuterungen zur Positionen „Sonstige“ unterhalb der bebauten Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden, Konto 03999:

3204 1-20/4.0 LIE-Objektnummer: 107 mit 1.063,30 EUR, hierbei handelt es sich um das bebaute Grundstück mit der Kulturscheune. Da dieses keiner genauen Nutzungsart zugeordnet werden konnte, wurde es dem Konto 03999 zugeordnet.

3204 1-20/10.0 LIE-Objektnummer: 109 mit 3.394,70 EUR, hierbei handelt es sich um ein bebautes Grundstück an der Kulturscheune. Da dieses keiner genauen Nutzungsart zugeordnet werden konnte, wurde es dem Konto 03999 zugeordnet.

3204 1-123/3.0 LIE-Objektnummer: 137 mit 2.106,35 EUR, hierbei handelt es sich um ein bebautes Grundstück an der Kulturscheune. Da dieses keiner genauen Nutzungsart zugeordnet werden konnte, wurde es dem Konto 03999 zugeordnet.

Hafenmeistergebäude LIE- Objektnummer: 9 mit 158.716,52 EUR; Da dieses keiner genauen Nutzungsart zugeordnet werden konnte, wurde es dem Konto 03999 zugeordnet.

Kulturscheune LIE-Objektnummer: 10 mit 240.102,25 EUR; Da dieses keiner genauen Nutzungsart zugeordnet werden konnte, wurde es dem Konto 03999 zugeordnet.

Kulturscheune Außenanlage mit 15.226,78 EUR; Da dieses keiner genauen Nutzungsart zugeordnet werden konnte, wurde es dem Konto 03999 zugeordnet.

Lagerschuppen Schule LIE-Objektnummer: 8 mit 1,00 EUR; Da dieses keiner genauen Nutzungsart zugeordnet werden konnte, wurde es dem Konto 03999 zugeordnet.

WC Schule LIE-Objektnummer: 7 mit 2.019,00 EUR; Da dieses keiner genauen Nutzungsart zugeordnet werden konnte, wurde es dem Konto 03999 zugeordnet.

WC Schule LIE-Objektnummer: 7 Außenanlage mit 1,00 EUR; Da dieses keiner genauen Nutzungsart zugeordnet werden konnte, wurde es dem Konto 03999 zugeordnet.

WC Wittower Fähre LIE-Objektnummer: 13 mit 7.439,90 EUR; Da dieses keiner genauen Nutzungsart zugeordnet werden konnte, wurde es dem Konto 03999 zugeordnet.

WC Wittower Fähre LIE-Objektnummer: 13 Außenanlage mit 1,00 EUR; Da dieses keiner genauen Nutzungsart zugeordnet werden konnte, wurde es dem Konto 03999 zugeordnet.

Heizhaus Str. d. DSF 9a-c mit 4.480,89 EUR; Da dieses keiner genauen Nutzungsart zugeordnet werden konnte, wurde es dem Konto 03999 zugeordnet.

Heizhaus Außenanlage mit 56,81 EUR; Da dieses keiner genauen Nutzungsart zugeordnet werden konnte, wurde es dem Konto 03999 zugeordnet.

1.2.4 Infrastrukturvermögen (9.027.484,07 EUR)

In dieser Position weist die Gemeinde Wiek das zum 31.12.2019 anhand einer Buchinventur aufgenommene Infrastrukturvermögen i. H. v. 9.027.484,07 aus. Davon entfallen auf:

1. Kreidebrücke (2.138.766,20 EUR)
2. Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte bei Stromversorgung, Straßen, Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen (504.496,66 EUR)

Durch die Grundstückskäufe (3204 1-5/1; 3204 1-136/11) auf dem Konto 04810024, sowie auf 04810034 (3210 2-73/4) und die Grundstückszuordnungen (3210 1-3/2) auf den Konto 04810034, erhöht sich der Betrag bei den Grundstücken und grundstücksgleichen Rechten bei Straßen, Wegen, Plätzen und Verkehrsanlagen um 1.928,11 EUR.

3. Straßen (3.005.779,55 EUR)

Zum Straßenkörper wurden mit hinzu gerechnet:

- Schichten des Straßenkörpers (Damm bzw. Geländeeinschnitt, Frostschutzschicht, Tragschicht, Binderschicht, Deckschicht)
- Dämme, Böschungen, Stützmauern
- Sommerwege
- Verkehrsinseln, Pflanzbeete in der Fahrbahn
- Geschwindigkeitsbremsen
- Fahrbahnmarkierungen, Fußgängerüberquerungshilfen
- Straßengräben
- Parkstände (innerhalb des Fahrbahnbereichs)

Weiterhin wurden mit hinzu gerechnet, sofern von untergeordneter Bedeutung:

- Entwässerungsanlagen
- Trenn-, Rand-, Seiten- und Sicherheitsstreifen, Grünstreifen
- Mehrjährige Pflanzen und Bäume in Pflanzbeeten und auf Grünstreifen
- Schutzplanken
- Verkehrszeichen
- Lärmschutzanlagen

4. Wege (537.171,98 EUR)

Hierunter fallen Rad- und Fußwege.

5. Plätze (509.176,90 EUR)

In dieser Position werden zwei Parkplätze (284.715,14 EUR) und ein Dorfplatz (224.461,76 EUR) der Gemeinde Wiek ausgewiesen.

6. Straßenbeleuchtung (19.789,57 EUR)

7. Hafenanlagen (2.312.295,21 EUR)

8. Bushaltestellen (8,00 EUR)

Bei den Differenzbeträgen handelt es sich um planmäßige Abschreibung. Diese belaufen sich insgesamt auf 536.064,95 EUR.

1.2.5 Bauten auf fremdem Grund und Boden (51.749,69 EUR)

Die genauen Anlagegüter sind den Jahresanlagennachweisen zu entnehmen.

Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2019 für die Gemeinde Wiek

Inventarobjekt	Anschaffungswerte				Abschreibungen					Restwert ⁴⁾
	Anfang Vortrag Zeitwert	Zugang Zugang Umb. Zinsen zu AiB	Abgang Abgang Umb.	Endstand ¹⁾	Anfang Vortrag Zeitwert	Zugang Zugang Umb.	Sonder- bzw. Außerplanm AfA / Abgang Restbuchwert	Abgang Abgang Umb. Zuschreibung	Endstand ³⁾	Vorjahr Akt.Jahr
	1	2	3	4	9	10	11	12	13	15
01000700 Friedhofshalle LIE-Objektnummer: 11 Anschaffungsdatum: 01.01.1970 Anlageart: 340035 Kontenplan: 05921000	63.562,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	63.562,00	43.826,41 0,00	636,63 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	44.463,04	19.735,59 19.098,96
01000701 Friedhofshalle LIE-Objektnummer: 11 Anschaffungsdatum: 01.01.1970 Anlageart: 340035 Kontenplan: 05921000	1.906,86 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	1.906,86	1.905,86 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	1.905,86	1,00 1,00
01000715 WC Parkplatz LIE-Objektnummer: 12 Anschaffungsdatum: 01.01.2000 Anlageart: 340040 Kontenplan: 05999000	43.515,29 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	43.515,29	10.321,40 0,00	544,16 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	10.865,56	33.193,89 32.649,73
09 Gemeinde Wiek	108.984,15 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	108.984,15	56.053,67 0,00	1.180,79 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	57.234,46	52.930,48 51.749,69

1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler

In 2019 wurden für die Gemeinde Wiek keine Kunstgegenstände oder Denkmäler bilanziert.

1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge (89.132,84 EUR)

Im Einzelnen teilt sich diese Position auf die folgenden Bereiche auf:

- Fahrzeuge: 39.502,78 EUR
- Maschinen und technische Anlagen: 4,00 EUR
- Betriebsvorrichtungen: 48.809,86 EUR

Im Jahr 2019 waren Zugänge i.H.v. 1.642,20 EUR zu verzeichnen. Dabei handelt es sich um einen MTW für die Feuerwehr (RÜG A-861).

Die Abschreibungen belaufen sich auf 10.142,37 EUR.

Erläuterungen zur Positionen „Sonstige“ unterhalb der Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeug mit sonstigen Zusatzgeräten, Konto 07189000:

Schiebeschild f. Multicar, Schlegelmäher f. Multicar, Kehrbesen f. Multicar, Wasserfass f. Multicar. Da es keine bestimmte Nutzungsart für diese gibt, sind alle dem Konto „Sonstige“ untergeordnet. Alle vier Anlagegüter sind schon auf 1,- € RBW.

Fiedler Räumschild FRS2004 mit 1.231,65 EUR; Da kein bestimmtes Konto vorhanden ist, ist es dem Konto „Sonstige“ untergeordnet.

Erläuterungen zur Positionen „Sonstige“ unterhalb der Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeug mit Sonstige, 07390000:

Inventarobjekt	Anschaffungswerte				Abschreibungen					Restwert ⁴⁾
	Anfang Vortrag Zeitwert	Zugang Zugang Umb. Zinsen zu AiB	Abgang Abgang Umb.	Endstand ¹⁾	Anfang Vortrag Zeitwert	Zugang Zugang Umb.	Sonder- bzw. Außerplanm.A fA / Abgang Restbuchwert	Abgang Abgang Umb. Zuschreibung	Endstand ³⁾	
	1	2	3	4	9	10	11	12	13	15
01100015 Turmkombination Stella Friedensplatz und Straße der DSF Anschaffungsdatum: 06.04.2011 Anlageart: 130010 Kontenplan: 07390000	5.843,99 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	5.843,99	4.529,10 0,00	584,40 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	5.113,50	1.314,89 730,49
01100016 Aukam-Kletternetzpyramide, drehbar Spielgerät Schule Anschaffungsdatum: 06.04.2011 Anlageart: 130010 Kontenplan: 07390000	1.940,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	1.940,00	1.503,50 0,00	194,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	1.697,50	436,50 242,50
01100017 Aukam-Drehkranz klein Spielgerät Schule Anschaffungsdatum: 06.04.2011 Anlageart: 130010 Kontenplan: 07390000	636,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	636,00	492,90 0,00	63,60 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	556,50	143,10 79,50
01100018 Aukam-Aluippe viersitzig Spielgerät Schule Anschaffungsdatum: 06.04.2011 Anlageart: 130010 Kontenplan: 07390000	428,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	428,00	427,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	427,00	1,00 1,00
01100114 Huck Vogelnechtschaukel Kita Anschaffungsdatum: 07.06.2012 Anlageart: 130010 Kontenplan: 07390000	1.312,45 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	1.312,45	864,03 0,00	131,24 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	995,27	448,42 317,18
01100115 Klangkarree Kita Anschaffungsdatum: 08.06.2012 Anlageart: 130010 Kontenplan: 07390000	2.476,87 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	2.476,87	1.630,61 0,00	247,69 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	1.878,30	846,26 598,57

Inventarobjekt	Anschaffungswerte				Abschreibungen					Restwert ⁴⁾ Vorjahr Akt.Jahr
	Anfang	Zugang	Abgang	Endstand ¹⁾	Anfang	Zugang	Sonder- bzw.	Abgang	Endstand ³⁾	
	Vortrag Zeitwert	Zugang Umb. Zinsen zu AiB	Abgang Umb.		Vortrag Zeitwert	Zugang Umb.	Außerplanm.A fA / Abgang Restbuchwert	Abgang Umb. Zuschreibung		
	1	2	3	4	9	10	11	12	13	15
01100157 Spielgerät Trulli Haus Anschaffungsdatum: 11.07.2014 Anlageart: 130010 Kontenplan: 07390000	3.060,11 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	3.060,11	1.377,05 0,00	306,01 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	1.683,06	1.683,06 1.377,05
09 Gemeinde Wiek	15.697,42 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	15.697,42	10.824,19 0,00	1.526,94 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	12.351,13	4.873,23 3.346,29

Da kein bestimmtes Konto im Kontenrahmen vorhanden ist, ist es dem Konto Sonstige zugeordnet. Zugänge waren keine und Abschreibung sind insgesamt 1.526,94 EUR

1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung (42.748,30 EUR)

Unter diese Position fallen alle Ausstattungs- und Vermögensgegenstände, die die Gemeinde Wiek zur Erfüllung seiner Aufgaben benötigt, z. B. Büroeinrichtungen, Hardware und EDV-technische Ausstattung und Schulausstattungen usw.

Im Jahr 2019 waren Zugänge zu verzeichnen. Dabei handelt es sich um eine Geschirrspülmaschine von Ecomax i.H.v. 3.082,10 EUR und eine Turmkombination Basel und Zubehör i.H.v. 7.896,57 EUR. Die Abschreibungen belaufen sich auf 3.195,20 EUR.

Erläuterungen zur Positionen „Sonstige“ unterhalb der Betriebs- und Geschäftsausstattung mit Sonstige (u.a. Waagen, Transportbehälter), 08219000:

Inventarobjekt	Anschaffungswerte				Abschreibungen					Restwert ⁴⁾ Vorjahr Akt.Jahr
	Anfang Vortrag Zeitwert	Zugang Zugang Umb. Zinsen zu AIB	Abgang Abgang Umb.	Endstand ¹⁾	Anfang Vortrag Zeitwert	Zugang Zugang Umb.	Sonder- bzw. Außerplanm. A fä / Abgang Restbuchwert	Abgang Abgang Umb. Zuschreibung	Endstand ³⁾	
	1	2	3	4	9	10	11	12	13	15
01100028 Teleskop-Dreibestativ 2 Stck. Anschaffungsdatum: 07.09.2004 Anlageart: 145035 Kontenplan: 08219000	446,60 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	446,60	445,60 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	445,60	1,00 1,00
01100032 Schlauchregal - Grundfeld FS 21 Anschaffungsdatum: 29.10.2008 Anlageart: 145056 Kontenplan: 08219000	248,71 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	248,71	247,71 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	247,71	1,00 1,00
01100033 Schlauchregal-Anbaufeld FS 21A L 1056 mm, H 2200 mm, T 544 mm Anschaffungsdatum: 29.10.2008 Anlageart: 145056 Kontenplan: 08219000	390,32 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	390,32	388,32 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	388,32	2,00 2,00
01100065 Sonnenschutzrollo Sekretariat Anschaffungsdatum: 09.08.2010 Anlageart: 189029 Kontenplan: 08219000	107,10 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	107,10	106,10 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	106,10	1,00 1,00
01100076 Parkscheinautomat Anschaffungsdatum: 30.06.2003 Anlageart: 113001 Kontenplan: 08219000	4.630,72 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	4.630,72	4.629,72 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	4.629,72	1,00 1,00
01100077 Parkscheinautomat PP Boddenblick ParkOmat MP 102 Solar kpl. Anschaffungsdatum: 30.05.2008 Anlageart: 113001 Kontenplan: 08219000	5.315,14 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	5.315,14	5.314,14 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	5.314,14	1,00 1,00
01100082 Kaffeeautomat CNS 75 Anschaffungsdatum: 01.01.1990 Anlageart: 125015 Kontenplan: 08219000	310,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	310,00	309,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	309,00	1,00 1,00
01100121 Kita Briefkasten Anschaffungsdatum: 28.06.2012 Anlageart: 135030 Kontenplan: 08219000	743,75 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	743,75	489,64 0,00	74,37 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	564,01	254,11 179,74
01100122 Schaukasten Anschaffungsdatum: 12.06.2012 Anlageart: 135030 Kontenplan: 08219000	499,80 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	499,80	329,03 0,00	49,98 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	379,01	170,77 120,79
09 Gemeinde Wiek	12.692,14 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	12.692,14	12.259,26 0,00	124,35 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	12.383,61	432,88 308,53

Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2019 für die Gemeinde Wiek

Im Jahr 2019 waren keine Zugänge zu verbuchen. Die planmäßigen Abschreibungen ergeben eine Höhe von 124,35 EUR.

Da keine genauen Nutzungsarten für die Anlagegüter vorhanden sind, wurde diese unter „Sonstige“ angelegt.

Anlagegüter in der Position „Sonstige“ bei Betriebs- und Geschäftsausstattung, Konto 08290000:

Inventarobjekt	Anschaffungswerte				Abschreibungen					Restwert ⁴⁾	
	Anfang	Zugang	Abgang	Endstand ¹⁾	Anfang	Zugang	Sonder- bzw.	Abgang	Endstand ³⁾	Vorjahr	Akt.Jahr
	Vortrag	Zugang	Abgang		Vortrag	Zugang	Außerplanm. Abg.	Abgang			
	Zeitwert	Umb.	Umb.		Zeitwert	Umb.	Restbuchwert	Zuschreibung			
	1	2	3	4	9	10	11	12	13	15	
01100101 Wickelkombination (Ausstattung Kita) Anschaffungsdatum: 06.06.2012 Anlageart: 189029 Kontenplan: 08290000	3.301,42 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	3.301,42	1.448,95 0,00	220,10 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	1.669,05	1.852,47 1.632,37	
01100110 Kuschelnest XL Anschaffungsdatum: 08.06.2012 Anlageart: 110080 Kontenplan: 08290000	430,99 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	430,99	283,74 0,00	43,10 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	326,84	147,25 104,15	
01100116 Sandwanne Kita Anschaffungsdatum: 11.06.2012 Anlageart: 130010 Kontenplan: 08290000	1.113,51 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	1.113,51	733,05 0,00	111,35 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	844,40	380,46 269,11	
01100159 Kinder-Schwedensitzgruppe Amrum (draußen) Anschaffungsdatum: 27.11.2014 Anlageart: 110080 Kontenplan: 08290000	1.193,25 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	1.193,25	497,19 0,00	119,32 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	616,51	696,06 576,74	
01100168 Federzugtafel (mit Lineatur) Anschaffungsdatum: 07.10.2015 Anlageart: 110050 Kontenplan: 08290000	1.239,98 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	1.239,98	403,00 0,00	124,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	527,00	836,98 712,98	
01100169 Telefonsystem (Telefon, Anrufb., Faxgerät) Anschaffungsdatum: 22.10.2015 Anlageart: 120005 Kontenplan: 08290000	1.071,33 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	1.071,33	696,37 0,00	214,26 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	910,63	374,96 160,70	
85000066 Ecomax Geschirrspülmaschine Anschaffungsdatum: 03.04.2019 Anlageart: 189029 Kontenplan: 08290000	0,00 0,00	3.082,10 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	3.082,10	0,00 0,00	154,11 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	154,11	0,00 2.927,99	
85000077 Turmkombination Basel und Zubehör Anschaffungsdatum: 30.10.2019 Anlageart: 189029 Kontenplan: 08290000	0,00 0,00	7.896,57 0,00 0,00	7.896,57 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 0,00	
09 Gemeinde Wiek	8.350,48 0,00	10.978,67 0,00 0,00	7.896,57 0,00	11.432,58	4.062,30 0,00	986,24 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	5.048,54	4.288,18 6.384,04	

Im Jahr 2019 sind auf diesem Konto Zugänge zu verzeichnen. Die planmäßigen Abschreibungen haben einen Betrag i. H. v. 986,24 EUR

Da der Kontorahmen kein entsprechendes Konto für die Anlagegüter vorsieht, wurde es der Position „Sonstige“ zugeordnet.

Das Konto 08290001 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung BgA enthält folgendes:

Inventarobjekt	Anschaffungswerte				Abschreibungen					Restwert ⁴⁾
	Anfang Vortrag Zeitwert	Zugang Umb. Zinsen zu AiB	Abgang Abgang Umb.	Endstand ¹⁾	Anfang Vortrag Zeitwert	Zugang Umb.	Sonder- bzw. Außerplanm.AfA / Abgang Restbuchwert	Abgang Umb. Zuschreibung	Endstand ³⁾	
	1	2	3	4	9	10	11	12	13	15
01100146 Digitalkamera, Infoamt Anschaffungsdatum: 23.09.2013 Anlageart: 117015 Kontenplan: 08290001	849,23 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	849,23	452,91 0,00	84,93 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	537,84	396,32 311,39
01100164 Musikanlage / Beschallungsanlage MSS-400 mit Akku Anschaffungsdatum: 15.04.2015 Anlageart: 173020 Kontenplan: 08290001	948,50 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	948,50	355,69 0,00	94,85 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	450,54	592,81 497,96
85000039 Steinskulptur Fisch Hafen Wiek Anschaffungsdatum: 12.09.2016 Anlageart: 190010 Kontenplan: 08290001	7.556,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	7.556,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	7.556,00 7.556,00
09 Gemeinde Wiek	9.353,73 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	9.353,73	808,60 0,00	179,78 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	988,38	8.545,13 8.365,35

Im Jahr 2019 ist kein Zugang zu verzeichnen und die Abschreibung betragen 179,78 EUR.

Da der Kontorahmen kein entsprechendes Konto für die Anlagegüter vorsieht, wurde es der Position „Sonstige“ BgA zugeordnet.

1.2.9 Pflanzen und Tiere (0,00 EUR)

In 2019 wurden für die Gemeinde Wiek keine Pflanzen und Tiere bilanziert.

1.2.10 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau (5.337,02 EUR)

Noch nicht in Betrieb genommene Teile des Anlagevermögens (z. B. Investitionsmaßnahmen, die sich bis zur Fertigstellung über einen Zeitraum von zwei oder mehr Jahren erstrecken) und Anzahlungen auf bestellte Sachanlagen werden als Anlagen im Bau bzw. geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen in der Bilanz erfasst.

Zum Bilanzstichtag 31.12.2019 befanden sich bei der Gemeinde Wiek folgende Anlagen im Bau bzw. es erfolgten bilanzierungsfähige Ausbauten:

Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2019 für die Gemeinde Wiek

Inventarobjekt	Anschaffungswerte				Abschreibungen					Restwert ⁴⁾ Vorjahr Akt.Jahr
	Anfang Vortrag Zeitwert	Zugang Zugang Umb. Zinsen zu AiB	Abgang Abgang Umb.	Endstand ¹⁾	Anfang Vortrag Zeitwert	Zugang Zugang Umb.	Sonder- bzw. Außerplanm. AfA / Abgang Restbuchwert	Abgang Abgang Umb. Zuschreibung	Endstand ³⁾	
	1	2	3	4	9	10	11	12	13	
01100170 AiB Ortslage Zürkvit Anschaffungsdatum: 15.10.2015 Anlageart: 330005 Kontenplan: 09600008	5.337,02 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	5.337,02	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	5.337,02 5.337,02
09 Gemeinde Wiek	5.337,02 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	5.337,02	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	5.337,02 5.337,02

Die Ermittlung der Werte erfolgte anhand der Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten zzgl. Nebenkosten. Sobald die Inbetriebnahme erfolgt, wird der Vermögensgegenstand in die jeweilige Bilanzposition umgebucht. Erst ab diesem Zeitpunkt erfolgt auch die Wertminderung durch planmäßige Abschreibungen.

1.3 Finanzanlagen (69.318,12 EUR)

In diesen Positionen weist die Gemeinde Wiek Anteile an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Ausleihungen aus, die aus strategischer Sicht zur Erfüllung eines öffentl. Zwecks im Sinne von § 68 Abs. 1 KV M-V eingegangen wurden und dauerhaft im Vermögen der Gemeinde Wiek verbleiben sollen. Ihre Bewertung erfolgte anhand der Anschaffungskosten einschließlich der Nebenkosten oder mit dem niedrigeren am Bilanzstichtag beizulegenden Wert. Die Inventur geschah mittels einer Buchinventur.

1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen (6.391,15 EUR)

Bei den Anteilen an verbundenen Unternehmen handelt es sich um Beteiligungen an der Windkraft GmbH an denen die Gemeinde Wiek mit einer Anteilsquote von 25 % beteiligt ist.

Es ergaben sich keine Änderungen gegenüber dem Eröffnungsbilanzstichtag 01.01.2012.

1.3.2 Ausleihungen an verbundenen Unternehmen (0,00 EUR)

1.3.3 Beteiligungen (0,00 EUR)

1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht (0,00 EUR)

1.3.5 Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen (22.159,61 EUR)

In dieser Position werden Sondervermögen, wie z. B. Eigenbetriebe, Mitgliedschaften in Zweckverbänden und sonstigen kommunalen Verbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen ausgewiesen. Da hierbei unterschiedliche Bewertungsmethoden vorgeschrieben sind, erfolgt die Angabe bei der jeweiligen Position.

Zweckverbände

Die Gemeinde Wiek ist Mitglied beim Zweckverband für Wasserversorgung und Abwasserbehandlung Rügen.

Es ergaben sich keine Änderungen gegenüber dem Eröffnungsbilanzstichtag 01.01.2012.

1.3.6 Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen (0,00 EUR)

1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens (0,00 EUR)

1.3.8 Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen (0,00 EUR)

1.3.9 Sonstige Ausleihungen (40.767,36 EUR)

Es handelt sich hier um Darlehen aus dem städtebaulichen Sondervermögen, die an zwei Privatpersonen vergeben wurden. Nach Auflösung des Sanierungsgebietes wurden diese Darlehen an die Gemeinde Wiek übergeben.

Es ergaben sich keine Änderungen gegenüber dem 31.12.2018

2. Umlaufvermögen (192.006,68 EUR)

2.1. Vorräte (0,00 EUR)

2.1.1 Roh- Hilfs- und Betriebsstoffe (0,00 EUR)

2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen (0,00 EUR)

2.1.3 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren (0,00 EUR)

2.1.4 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte (0,00 EUR)

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände (192.006,68 EUR)

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände wurden durch eine Buch- bzw. Beleginventur zum Bilanzstichtag nachgewiesen.

Ergänzend zu den folgenden Erläuterungen wird auf die **beigefügte Forderungsübersicht** hingewiesen

2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen (94.636,42 €)

Hierunter weist die Gemeinde Wiek ihre Forderungen aus, die im Rahmen von öffentlich-rechtlichen Rechtsverhältnissen bzw. – geschäften erwachsen sind, z. B. Steuern, Gebühren und Beiträge. Der Bestand an diesen Forderungen hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 1.198,01 EUR verringert.

2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferung und Leistung (45.435,95 €)

In dieser Position sind u.a. Forderungen aus Pachten, Standgebühren und Verkäufe aus dem Betrieb gewerblicher Art – Tourismus enthalten.

Der Bestand dieser Bilanzposition verringert sich gegenüber dem Vorjahr um 7.912,23 €.

2.2.3 Forderungen gegen verbundene Unternehmen (0,00 EUR)

2.2.4 Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht
(0,00 EUR)

2.2.5 Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen (0,00 EUR)

2.2.6 Forderungen gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich (57.599,79 €)

Der Bestand dieser Bilanzposition erhöht sich gegenüber dem Vorjahr um 38.929,13 €.

2.2.6.1 Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelstand (0,00 EUR)

2.2.6.2 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich (57.599,79 EUR)

Diese Bilanzposition hat sich gegenüber dem Vorjahr um 52.599,02 € erhöht. In dieser Position werden unter anderen Forderungen der Gemeinde Wiek gegenüber dem Land aus der Umsatzsteuer und aus der Einkommenssteuer ausgewiesen.

2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände (-5.665,48 €)

Hierunter fallen die sonstigen Forderungen, die den o. g. Bereichen aufgrund der Zuordnungsvorschriften des landeseinheitlichen Kontenrahmens und Kontenplans des Landes Mecklenburg-Vorpommern nicht zuzuordnen waren. In der Gemeinde Wiek sind dies Forderungen gegen das Finanzamt aus Umsatzsteuer laufendes Jahr.

2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens (0,00 EUR)

2.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen (0,00 EUR)

2.3.2 Anteil an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht (0,00 EUR)

2.3.3 Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens (0,00 EUR)

2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der EZB, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks (0,00 EUR)

Produkt	Konto	Typ	Kontobezeichnung	Eröff.-Bilanz	Monat Jahresabschluss		Aufgelaufen bis Jahresabschluss		Saldo per	
					Summe Soll	Summe Haben	Soll	Haben	Jahresabschluss	Gesamtsaldo
	18410001	BA	Girokonto SPK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18410002	BA	Haushaltskonto DKB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18410011	BA	VWG DKB Amt	0,00	0,00	0,00	143.448,92	143.448,92	0,00	0,00
	18410012	BA	Haushaltskonto DKB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18410055	BA	Verrechnungszahlweg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18490050	BA	Hauptkasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18490999	BA	Verrechnung alte Jahre	0,00	0,00	0,00	12,24	12,24	0,00	0,00
	Summe Bereich 1			0,00	0,00	0,00	143.461,16	143.461,16	0,00	0,00
	Gesamtsummen Mandant 09			0,00	0,00	0,00	143.461,16	143.461,16	0,00	0,00

Der Bestand der Barkassen wird zum Jahresende durch Einzahlung bei der Sparkasse auf 0,00 gebracht.

Die Guthaben auf den Kontokorrentkonten sind durch entsprechende Tagesauszüge der kontoführenden Kreditinstitute zum Bilanzstichtag 31.12.2019 belegt. Der in der Bilanz ausgewiesene Bestand der liquiden Mittel stimmt mit dem entsprechenden Bestand im Tagesabschluss der Finanzbuchhaltung zum Bilanzstichtag überein.

3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten (23,00 EUR)
3.1. Disagio (0,00 EUR)
3.2 Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten (23,00 EUR)

In 2019 wurden in der Gemeinde Wiek aktive Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 23,00 € gebildet.

4. Aktive latente Steuern (0,00 EUR)
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (0,00 EUR)
B 2.2 Erläuterung der Passiva
1. Eigenkapital 188.429,91 EUR)

Das Eigenkapital wird zum Nennwert angesetzt.

Das Eigenkapital verringert sich gegenüber dem Vorjahr um 75.210,41 €.

1.1 Kapitalrücklage (550.845,71 EUR)
1.1.1 Allgemeine Kapitalrücklage (549.618,46 EUR)

Die allgemeine Kapitalrücklage mehrt sich gegenüber dem Vorjahr um 20.548,15 €.

1.1.2 Zweckgebundene Kapitalrücklage (1.227,25 EUR)

Im Geschäftsjahr 2019 gab es keine Zuführungen zur zweckgebundenen Kapitalrücklage.

1.2 Zweckgebundene Ergebnismrücklage (0,00 EUR)

Im Geschäftsjahr 2019 gab es keine Zuführungen zur zweckgebundenen Ergebnismrücklage.

1.2.1 Rücklagen für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich (0,00 EUR)**1.2.2 Sonstige zweckgebundene Ergebnismrücklagen (0,00 EUR)****1.3 Ergebnisvortrag (- 266.657,24 EUR)**

Es wurde das Ergebnis in Höhe von 54.995,97 € in das Haushaltsjahr 2019 vorgetragen.

1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (-95.758,56 EUR)

Es ergibt sich in der Ergebnisrechnung ein Jahresfehlbetrag von 95.758,56 EUR.

2. Sonderposten (7.347.417,25 EUR)

Zur Erläuterung der Zusammensetzung der Sonderposten wird ergänzend zu den nachfolgenden Darstellungen auf die Anlagenübersicht verwiesen.

2.1 Sonderposten zum Anlagevermögen (7.347.417,25 EUR)

Sonderposten sind Zuwendungen und Zuweisungen, die im Rahmen der Zweckbindung an die Gemeinde Wiek gezahlt werden für durchzuführende investive Maßnahmen u. ä. Diese dürfen nicht frei von der Gemeinde Wiek verwendet werden. Sie werden hauptsächlich für die Anschaffung und Herstellung von Anlagevermögen wie z. B. die Errichtung von Gebäuden, den Bau von Kreisstraßen usw. gewährt. Die Auflösung erfolgt gem. § 37 (2) GemHVO-Doppik M-V ertragswirksam über die Restnutzungsdauer des jeweiligen mit dem Sonderposten finanzierten Vermögensgegenstandes und vermindert damit den Abschreibungsaufwand. Die Sonderposten zum Anlagevermögen wurden anhand einer Beleginventur der Zuwendungsbescheide erfasst.

2.1.1. Sonderposten aus Zuwendungen (7.265.286,26 EUR)

Die Gemeinde Wiek hat bis zum 31.12.2019 Sonderposten i. H. v. 7.265.286,26 EUR gebildet.

Im Jahr 2019 wurden Sonderposten i.H.v. 7.686.015,38 EUR aktiviert. Es erfolgten 11.502,66 EUR als Zuschreibungen. Ertragswirksame Auflösungen von Sonderposten aus Zuwendungen waren i. H. v. 432.231,78 EUR zu verzeichnen.

Inventarobjekt	Zuschüsse Beiträge				Abschreibungen					Restwert ⁴⁾ Vorjahr Akt. Jahr
	Anfang Vortrag	Zugang Zeitwert	Abgang Zugang Umb.	Endstand ²⁾ Abgang Umb.	Anfang Vortrag	Zugang Zeitwert	Sonder- bzw. Außerplanm. AfA / Abgang Restbuchwert	Abgang Abgang Umb. Zuschreibung	Endstand ³⁾	
	5	6	7	8	9	10	11	12	13	15
01900256 Hauptstraße-Beleuchtung Anschaffungsdatum: 01.01.2000 Anlageart: 002002 Kontenplan: 23142000	69.323,83 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	69.323,83 0,00	-65.857,63 0,00	-3.465,20 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	-69.322,83	-3.466,20 -1,00
01900262 Sonderposten-FM-Land Hauptstraße-Gehweg-neu Anschaffungsdatum: 01.01.2003 Anlageart: 002002 Kontenplan: 23142000	209.257,95 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	209.257,95 0,00	-95.660,80 0,00	-5.978,80 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	-101.639,60	-113.597,15 -107.618,35

Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2019 für die Gemeinde Wiek

Inventarobjekt	Zuschüsse Beiträge				Abschreibungen					Restwert ⁴⁾
	Anfang Vortrag Zeitwert	Zugang Zugang Umb.	Abgang Abgang Umb.	Endstand ²⁾	Anfang Vortrag Zeitwert	Zugang Zugang Umb.	Sonder- bzw. Außerplanm.AfA / Abgang Restbuchwert	Abgang Abgang Umb. Zuschreibung	Endstand ³⁾	Vorjahr Akt.Jahr
	5	6	7	8	9	10	11	12	13	15
01900336 gesperrte Zuschüsse Hauptstraße Stichstraße Anschaffungsdatum: 01.01.2008 Anlageart: 002002 Kontenplan: 23142000	79.536,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	79.536,00 0,00	-24.997,06 0,00	-2.272,46 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	-27.269,52	-54.538,94 -52.266,48
01900337 Beleuchtung Stichstraße Hauptstraße Stichstraße-Beleu Anschaffungsdatum: 01.01.1999 Anlageart: 002002 Kontenplan: 23142000	3.787,19 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	3.787,19 0,00	-3.786,19 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	-3.786,19	-1,00 -1,00
01900530 gesperrte Zuschüsse Parkplatz Hauptstraße Anschaffungsdatum: 01.01.2006 Anlageart: 002002 Kontenplan: 23142000	192.671,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	192.671,00 0,00	-71.563,53 0,00	-5.504,88 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	-77.068,41	-121.107,47 -115.602,59
01900547 gesperrte Zuschüsse Friedensplatz-Plätze Anschaffungsdatum: 01.01.2006 Anlageart: 002002 Kontenplan: 23142000	348.677,15 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	348.677,15 0,00	-129.508,64 0,00	-9.962,21 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	-139.470,85	-219.168,51 -209.206,30
01900548 gesperrte Zuschüsse Friedensplatz-Beleuchtung Anschaffungsdatum: 01.01.2006 Anlageart: 002002 Kontenplan: 23142000	18.991,02 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	18.991,02 0,00	-12.344,15 0,00	-949,55 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	-13.293,70	-6.646,87 -5.697,32
01900550 gesperrte Zuschüsse Lobkevitzer Weg-Straße Anschaffungsdatum: 01.10.2011 Anlageart: 002002 Kontenplan: 23142000	45.956,97 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	45.956,97 0,00	-9.519,68 0,00	-1.313,06 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	-10.832,74	-36.437,29 -35.124,23
01900551 Fördermittel Land Lobkevitzer Weg-Beleuchtung Anschaffungsdatum: 01.10.2011 Anlageart: 002002 Kontenplan: 23142000	1.935,08 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	1.935,08 0,00	-701,45 0,00	-96,76 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	-798,21	-1.233,63 -1.136,87
01900552 gesperrte Zuschüsse Kurze Straße-Straße Anschaffungsdatum: 01.01.2006 Anlageart: 002002 Kontenplan: 23142000	44.648,80 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	44.648,80 0,00	-16.583,84 0,00	-1.275,68 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	-17.859,52	-28.064,96 -26.789,28
01900554 gesperrte Zuschüsse Dorfstraße- Straße Anschaffungsdatum: 01.01.2004 Anlageart: 002002 Kontenplan: 23142000	204.974,97 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	204.974,97 0,00	-87.846,45 0,00	-5.856,43 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	-93.702,88	-117.128,52 -111.272,09
01900656 gesperrte Zuschüsse Molkereistraße-Straße Anschaffungsdatum: 01.01.2004 Anlageart: 002002 Kontenplan: 23142000	135.246,74 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	135.246,74 0,00	-57.962,85 0,00	-3.864,19 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	-61.827,04	-77.283,89 -73.419,70
01900658 gesperrte Zuschüsse Am Hafen- Straße Anschaffungsdatum: 01.01.2008 Anlageart: 002002 Kontenplan: 23142000	348.603,97 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	348.603,97 0,00	-109.561,21 0,00	-9.960,11 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	-119.521,32	-239.042,76 -229.082,65

Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2019 für die Gemeinde Wiek

Inventarobjekt	Zuschüsse Beiträge				Abschreibungen					Restwert ⁴⁾
	Anfang Vortrag Zeitwert	Zugang Zugang Umb.	Abgang Abgang Umb.	Endstand ²⁾	Anfang Vortrag Zeitwert	Zugang Zugang Umb.	Sonder- bzw. Außerplanm. AfA / Abgang Restbuchwert	Abgang Abgang Umb. Zuschreibung	Endstand ³⁾	
	5	6	7	8	9	10	11	12	13	15
01900659 gesperrte Zuschüsse Am Hafen- Plätze Anschaffungsdatum: 01.01.2005 Anlageart: 002002 Kontenplan: 23142000	270.696,03 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	270.696,03 0,00	-108.278,38 0,00	-7.734,17 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	-116.012,55	-162.417,65 -154.683,48
01900661 gesperrte Zuschüsse Mittelstraße-Straße Anschaffungsdatum: 01.01.2008 Anlageart: 002002 Kontenplan: 23142000	146.139,24 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	146.139,24 0,00	-45.929,51 0,00	-4.175,41 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	-50.104,92	-100.209,73 -96.034,32
01900663 gesperrte Zuschüsse Bahnhofstraße-Straße Anschaffungsdatum: 01.01.2008 Anlageart: 002002 Kontenplan: 23142000	102.408,37 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	102.408,37 0,00	-32.185,45 0,00	-2.925,96 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	-35.111,41	-70.222,92 -67.296,96
01900665 gesperrte Zuschüsse Straße der Jugend-Straße Anschaffungsdatum: 01.01.2002 Anlageart: 002002 Kontenplan: 23142000	228.884,83 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	228.884,83 0,00	-111.172,66 0,00	-6.539,56 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	-117.712,22	-117.712,17 -111.172,61
01900667 gesperrte Zuschüsse Karl- Schumacher-Straße Anschaffungsdatum: 01.01.2004 Anlageart: 002002 Kontenplan: 23142000	214.203,06 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	214.203,06 0,00	-91.801,35 0,00	-6.120,09 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	-97.921,44	-122.401,71 -116.281,62
01900668 gesperrte Zuschüsse Karl- Schumacher-Straße-Beleuch Anschaffungsdatum: 01.01.1999 Anlageart: 002002 Kontenplan: 23142000	22.701,29 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	22.701,29 0,00	-22.700,29 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	-22.700,29	-1,00 -1,00
01900669 gesperrte Zuschüsse Müllerweg- Straße Anschaffungsdatum: 01.01.2008 Anlageart: 002002 Kontenplan: 23142000	116.378,67 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	116.378,67 0,00	-36.576,15 0,00	-3.325,11 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	-39.901,26	-79.802,52 -76.477,41
01900670 gesperrte Zuschüsse Müllerweg- Beleuchtung Anschaffungsdatum: 01.01.2001 Anlageart: 002002 Kontenplan: 23142000	9.329,44 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	9.329,44 0,00	-8.396,49 0,00	-466,48 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	-8.862,97	-932,95 -466,47
01900673 SOPO Finanzierung Investor Boddenstraße-Straße Anschaffungsdatum: 01.01.2008 Anlageart: 002007 Kontenplan: 23150000	384.775,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	384.775,00 0,00	-120.929,27 0,00	-10.993,57 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	-131.922,84	-263.845,73 -252.852,16
01900674 gesperrte Zuschüsse Boddenstraße-Gehweg Anschaffungsdatum: 01.01.2010 Anlageart: 002007 Kontenplan: 23150000	103.670,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	103.670,00 0,00	-26.658,00 0,00	-2.962,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	-29.620,00	-77.012,00 -74.050,00
01900675 gesperrte Zuschüsse Boddenstraße-Beleuchtung Anschaffungsdatum: 01.01.2000 Anlageart: 002007 Kontenplan: 23150000	28.050,88 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	28.050,88 0,00	-26.648,33 0,00	-1.401,55 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	-28.049,88	-1.402,55 -1,00

Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2019 für die Gemeinde Wiek

Inventarobjekt	Zuschüsse Beiträge				Abschreibungen					Restwert ⁴⁾
	Anfang Vortrag Zeitwert	Zugang Zugang Umb.	Abgang Abgang Umb.	Endstand ²⁾	Anfang Vortrag Zeitwert	Zugang Zugang Umb.	Sonder- bzw. Außerplanm. AfA / Abgang Restbuchwert	Abgang Abgang Umb. Zuschreibung	Endstand ³⁾	
	5	6	7	8	9	10	11	12	13	15
01900678 gesperrte Zuschüsse Lindenweg- Straße Anschaffungsdatum: 01.01.2010 Anlageart: 002007 Kontenplan: 23150000	461.809,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	461.809,00 0,00	-118.750,86 0,00	-13.194,54 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	-131.945,40	-343.058,14 -329.863,60
01900679 gesperrte Zuschüsse Lindenweg- Beleuchtung Anschaffungsdatum: 01.01.2000 Anlageart: 002007 Kontenplan: 23150000	48.451,52 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	48.451,52 0,00	-46.028,95 0,00	-2.421,57 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	-48.450,52	-2.422,57 -1,00
01900680 gesperrte Zuschüsse Lindenweg- Gehweg Anschaffungsdatum: 01.01.2006 Anlageart: 002007 Kontenplan: 23150000	168.873,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	168.873,00 0,00	-62.724,22 0,00	-4.824,94 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	-67.549,16	-106.148,78 -101.323,84
01900681 gesperrte Zuschüsse Boddenblick-Straße Anschaffungsdatum: 01.01.2011 Anlageart: 002007 Kontenplan: 23150000	215.177,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	215.177,00 0,00	-49.183,30 0,00	-6.147,91 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	-55.331,21	-165.993,70 -159.845,79
01900682 gesperrte Zuschüsse Boddenblick-Beleuchtung Anschaffungsdatum: 01.01.2004 Anlageart: 002007 Kontenplan: 23150000	12.396,46 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	12.396,46 0,00	-9.297,33 0,00	-619,83 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	-9.917,16	-3.099,13 -2.479,30
01900686 gesperrte Zuschüsse ländlicher Weg Lütkevitz Anschaffungsdatum: 01.01.2004 Anlageart: 002002 Kontenplan: 23142000	133.133,26 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	133.133,26 0,00	-57.057,15 0,00	-3.803,81 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	-60.860,96	-76.076,11 -72.272,30
01900688 gesperrte Zuschüsse ländlicher Weg Wieker Landweg Anschaffungsdatum: 01.01.2004 Anlageart: 002002 Kontenplan: 23142000	230.672,62 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	230.672,62 0,00	-98.859,72 0,00	-6.590,64 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	-105.450,36	-131.812,90 -125.222,26
01900697 gesperrte Zuschüsse Radweg Kuhle-Wiek Anschaffungsdatum: 01.01.2011 Anlageart: 002002 Kontenplan: 23142000	120.862,89 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	120.862,89 0,00	-27.625,82 0,00	-3.453,22 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	-31.079,04	-93.237,07 -89.783,85
01900704 gesperrte Zuschüsse Grundschule Wiek Anschaffungsdatum: 01.01.1964 Anlageart: 002002 Kontenplan: 23142000	245.254,92 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	245.254,92 0,00	-172.934,63 0,00	-2.892,81 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	-175.827,44	-72.320,29 -69.427,48
01900706 gesperrte Zuschüsse Hafenmeistergebäude Anschaffungsdatum: 01.01.2004 Anlageart: 002002 Kontenplan: 23142000	192.737,32 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	192.737,32 0,00	-57.821,25 0,00	-3.854,74 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	-61.675,99	-134.916,07 -131.061,33
01900709 gesperrte Zuschüsse Kulturscheune Anschaffungsdatum: 01.09.2007 Anlageart: 002002 Kontenplan: 23142000	149.660,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	149.660,00 0,00	-21.201,83 0,00	-1.870,75 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	-23.072,58	-128.458,17 -126.587,42

Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2019 für die Gemeinde Wiek

Inventarobjekt	Zuschüsse Beiträge				Abschreibungen					Restwert ⁴⁾
	Anfang Vortrag Zeitwert	Zugang Zugang Umb.	Abgang Abgang Umb.	Endstand ²⁾	Anfang Vortrag Zeitwert	Zugang Zugang Umb.	Sonder- bzw. Außerplanm.AfA / Abgang Restbuchwert	Abgang Abgang Umb. Zuschreibung	Endstand ³⁾	Vorjahr Akt.Jahr
	5	6	7	8	9	10	11	12	13	15
01900715 gesperrte Zuschüsse WC Parkplatz Anschaffungsdatum: 01.01.2000 Anlageart: 002002 Kontenplan: 23142000	32.561,46 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	32.561,46 0,00	-3.717,04 0,00	-472,86 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	-4.189,90	-28.844,42 -28.371,56
01900724 gesperrte Zuschüsse Siedlung A Haus 10/11 MFH Anschaffungsdatum: 01.09.2009 Anlageart: 002002 Kontenplan: 23142000	20.000,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	20.000,00 0,00	-4.591,22 0,00	-224,40 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	-4.815,62	-15.408,78 -15.184,38
01900767 Kulturscheune Außenanlagen SoPo Anschaffungsdatum: 01.01.2009 Anlageart: 002002 Kontenplan: 23142000	39.204,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	39.204,00 0,00	-26.136,00 0,00	-2.613,60 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	-28.749,60	-13.068,00 -10.454,40
01900772 Fördermittel Land Hafen Anschaffungsdatum: 01.01.2003 Anlageart: 002002 Kontenplan: 23142000	2.208.533,33 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	2.208.533,33 0,00	-1.766.826,67 0,00	-110.426,66 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	-1.877.253,33	-441.706,66 -331.280,00
01900773 Fördermittel Land Nordhafen Anschaffungsdatum: 01.04.2011 Anlageart: 002002 Kontenplan: 23142000	2.545.700,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	2.545.700,00 0,00	-986.458,75 0,00	-127.285,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	-1.113.743,75	-1.559.241,25 -1.431.956,25
01900774 Am Markt Str. SoPo Anschaffungsdatum: 01.01.2000 Anlageart: 002002 Kontenplan: 23142000	70.100,82 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	70.100,82 0,00	-38.054,72 0,00	-2.002,88 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	-40.057,60	-32.046,10 -30.043,22
01900775 Schlauchboot FFW SoPo Anschaffungsdatum: 02.11.2012 Anlageart: 002006 Kontenplan: 23151000	5.367,52 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	5.367,52 0,00	-5.366,52 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	-5.366,52	-1,00 -1,00
01900776 Kita Gebäude SoPo Anschaffungsdatum: 01.05.2012 Anlageart: 002002 Kontenplan: 23142000	436.687,99 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	436.687,99 0,00	-36.390,67 0,00	-5.458,60 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	-41.849,27	-400.297,32 -394.838,72
01900777 Sopo Kinder-Schwedensitzgruppe Amrum Anschaffungsdatum: 27.11.2014 Anlageart: 002006 Kontenplan: 23159000	1.100,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	1.100,00 0,00	-458,33 0,00	-110,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	-568,33	-641,67 -531,67
01900778 SoPo Kreidebrücke Anschaffungsdatum: 15.07.2014 Anlageart: 002002 Kontenplan: 23142000	1.695.736,91 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	1.695.736,91 0,00	-116.539,76 0,00	-26.102,43 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	-142.642,19	-1.579.197,15 -1.553.094,72
01900779 SoPo für Musikanlage (Spende v. G. Müller GmbH) Anschaffungsdatum: 15.04.2015 Anlageart: 002006 Kontenplan: 23151000	948,50 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	948,50 0,00	-355,69 0,00	-94,85 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	-450,54	-592,81 -497,96
01900780 Sopo Für Müllernweg Anschaffungsdatum: 01.11.2015 Anlageart: 002002 Kontenplan: 23142000	180.093,75 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	180.093,75 0,00	-16.294,21 0,00	-5.145,54 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	-21.439,75	-163.799,54 -158.654,00

Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2019 für die Gemeinde Wiek

Inventarobjekt	Zuschüsse Beiträge				Abschreibungen					Restwert ⁴⁾
	Anfang Vortrag Zeitwert	Zugang Zugang Umb.	Abgang Abgang Umb.	Endstand ²⁾	Anfang Vortrag Zeitwert	Zugang Zugang Umb.	Sonder- bzw. Außerplanm.AfA / Abgang Restbuchwert	Abgang Abgang Umb. Zuschreibung	Endstand ³⁾	
	5	6	7	8	9	10	11	12	13	15
01900781 SoPo für ländl. Wegebau (örtl. Ackerweg) Anschaffungsdatum: 07.10.2015 Anlageart: 002006 Kontenplan: 23151000	110.111,78 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	110.111,78 0,00	-10.224,66 0,00	-3.146,05 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	-13.370,71	-99.887,12 -96.741,07
71000006 Zuwendung ZWAR Gehweg Hauptstraße-Gehweg-neu Anschaffungsdatum: 01.01.2003 Anlageart: 002004 Kontenplan: 23144000	2.653,60 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	2.653,60 0,00	-1.213,11 0,00	-75,82 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	-1.288,93	-1.440,49 -1.364,67
71000010 gesperrte Zuschüsse Kulturscheune Anschaffungsdatum: 01.09.2007 Anlageart: 002002 Kontenplan: 23142000	71.370,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	71.370,00 0,00	-10.110,75 0,00	-892,13 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	-11.002,88	-61.259,25 -60.367,12
99990011 SoPo für Anhänger Bauhof GW 4 Anschaffungsdatum: 03.07.2017 Anlageart: 002003 Kontenplan: 23143000	4.589,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	4.589,00 0,00	-688,35 0,00	-458,90 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	-1.147,25	-3.900,65 -3.441,75
99990012 Sopo zum 3204 1-617/27 Anschaffungsdatum: 23.11.2018 Anlageart: 002001 Kontenplan: 23141000	1.786,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	1.786,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	-1.786,00 -1.786,00
99990013 SoPo zum 3210 1-25/1 Anschaffungsdatum: 20.09.2018 Anlageart: 002001 Kontenplan: 23141000	3.030,12 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	3.030,12 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	-3.030,12 -3.030,12
99990014 SoPo zu 3210 1-3/2 Radweg Anschaffungsdatum: 02.09.2019 Anlageart: 002001 Kontenplan: 23141000	0,00 0,00 0,00 0,00	659,49 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	659,49 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 -659,49
99990015 SoPo Turmkombination Anschaffungsdatum: 07.11.2019 Anlageart: 002002 Kontenplan: 23142000	0,00 0,00 0,00 0,00	1.312,17 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	1.312,17 0,00	0,00 0,00	-22,59 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	-22,59	0,00 -1.289,58
99990018 SoPo 3204 1-638/2 (754qm) Anschaffungsdatum: 02.08.2017 Anlageart: 002007 Kontenplan: 23150000	8.294,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	8.294,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	-8.294,00 -8.294,00
99990019 SoPo 3204 1-639/2 (16qm) Anschaffungsdatum: 02.08.2017 Anlageart: 002007 Kontenplan: 23150000	176,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	176,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	-176,00 -176,00
99990020 SoPo 3204 1-642/2 (16qm) Anschaffungsdatum: 02.08.2017 Anlageart: 002007 Kontenplan: 23150000	176,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	176,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	-176,00 -176,00
99990021 SoPo 3204 1-136/11 (1qm) Anschaffungsdatum: 27.11.2019 Anlageart: 002006 Kontenplan: 23151000	0,00 0,00 0,00 0,00	11,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	11,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00	0,00 -11,00
99990083 Sopo MTW Anschaffungsdatum: 01.03.2019 Anlageart: 002007 Kontenplan: 23159000	0,00 0,00 0,00 0,00	9.520,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	9.520,00 0,00	0,00 0,00	-881,48 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	-881,48	0,00 -8.638,52

Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2019 für die Gemeinde Wiek

Inventarobjekt	Zuschüsse Beiträge				Abschreibungen					Restwert ⁴⁾
	Anfang Vortrag Zeitwert	Zugang Zugang Umb.	Abgang Abgang Umb.	Endstand ²⁾	Anfang Vortrag Zeitwert	Zugang Zugang Umb.	Sonder- bzw. Außerplanm.AfA / Abgang Restbuchwert	Abgang Abgang Umb. Zuschreibung	Endstand ³⁾	Vorjahr Akt.Jahr
	5	6	7	8	9	10	11	12	13	15
09 Gemeinde Wiek	12.748.096,25 0,00 0,00 0,00	11.502,66 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	12.759.598,91 0,00	-5.062.080,87 0,00	-432.231,78 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	-5.494.312,65	-7.686.015,38 -7.265.286,26

2.1.2 Sonderposten aus Beiträgen (82.130,99 EUR)

Die Gemeinde Wiek hat bis zum 31.12.2019 Sonderposten aus Beiträgen i. H. v. 82.130,99 EUR gebildet, die vermindert um Auflösungen, den folgenden Objekten zuzuordnen waren:

Objekt des Anlagevermögens	Geleistete Anzahlung bis zum 1.1.2019	Stand zum 31.12.2019
Lobkevitzer Weg Straße	14.915,09	14.377,61
Lobkevitzer Weg Beleuchtung	108,64	100,12
Straße der Jugend	29.429,83	27.794,84
Karl-Schumacher-Str. (SBB)	11.140,08	10.583,08
Müllerweg (SBB)	4.387,71	4.204,89
Hauptstraße (SBB)	6.242,27	5.913,73
Kurze Straße (SBB)	3.168,00	3.024,00
Molkereistraße (SBB)	6.857,28	6.514,42
Am Hafen (SBB)	2.457,72	2.355,32
Straße der Jugend (SBB)	5.072,94	4.791,11
Gerhard-Hauptmann-Straße (SBB)	2.677,86	2.471,87
Summe	86.457,42	82.130,99

Im Jahr 2019 sind keine Zugänge zu verzeichnen. Die Ertragswirksamen Auflösungen von Sonderposten ergeben 4.326,43 EUR.

2.1.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen (0,00 EUR)

Die Gemeinde Wiek hat zum Zeitpunkt 31.12.2019 keine Sonderposten aus Anzahlungen.

2.2 Sonderposten für den Gebührenaussgleich (0,00 EUR)

2.3 Sonderposten mit Rücklageanteil (0,00 EUR)

2.4 Sonstige Sonderposten (0,00 EUR)

3. Rückstellungen (0,00 EUR)

3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen (0,00 EUR)

3.2 Steuerrückstellungen (0,00 EUR)

3.3 Sonstige Rückstellungen (0,00 EUR)

Zur Abdeckung von Verpflichtungen aus Altersteilzeitverträgen, hatte die Gemeinde Wiek 2016 noch Rückstellungen in der Bilanz ausgewiesen. Im aktuellen Jahr ist die ATZ komplett aufgelöst.

4. Verbindlichkeiten (7.791.439,66)

Die Verbindlichkeiten werden mit ihrem jeweiligen Rückzahlungsbetrag ausgewiesen. Eine Unterteilung nach ihrer Fristigkeit sowie weitere Unterscheidungen können der dem Anhang als Anlage beigefügten Verbindlichkeitsübersicht entnommen werden.

4.1 Anleihen (0,00 EUR)

4.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen (7.707.015,77 EUR)

4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen (7.707.015,77 EUR)

Die von der Gemeinde Wiek aufgenommenen Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen valutieren zum 31.12.2019 mit 7.708.059,09 EUR. Die Bestände sind mit den jeweiligen Saldenmitteilungen der Kreditinstitute abgestimmt. Gegenüber dem Haushaltsvorjahr verringert sich der Bestand um 325.200,39 €. Die erhebliche Erhöhung ist auf Umschuldungen von öffentlichen Krediten auf Kredite des inländischen Geldmarktes zurückzuführen.

Im Folgenden eine Einzelaufstellung:

Bilanzposition 4.2.1					
Wiek					
Finanzobjekt	Sachkonto	Bezeichnung	Kontobezeichnung	Stand zum 31.12.2019	
1	31523004	Wiek_S_2	Spk ehem. Kfw	421.115,48 €	allgemeine Infrastruktur (umgeschuldet auf Sparkasse Vorpommern)
	31523091	W_05 Sparkasse ehem. IB-S_H	Sparkasse Vorpommern/	138.883,57 €	allgemeine Infrastruktur (umgeschuldet von IB-S-H)
2	31523090	W_W_Ila	Sparkasse Jena-Saale-Holzfeld	178.236,62 €	Wohnungen
4	31513084	Wiek_15a aus W15,W16,W17,W18	Deutsche Kreditbank	1.695.019,66 €	Wohnungssanierung (ursprüngl. 4x470,0 TEUR) Modernisierung Straße der DSF10,11,18,19,22,23,24,25
13	31513086	Wiek_14a aus W_14	Deutsche Kreditbank	665.801,32 €	Hafen 3. BA
7	31513087	Wiek_23 aus W_11,12,13	Deutsche Kreditbank	1.950.328,15 €	aus KFW 11,12,13, energetische Sanierung Grundschule, Hafen 3. BA, Stellplätze Scheune,Altschulden, FFw-Gebäude,Straße der DSF 10-11, Wohnungen
3	31513089	W_V neu Wiek_25	Deutsche Kreditbank	0,00 €	Wohnungen
8	31513088	Wiek_24 aus W_11,12,13	Deutsche Kreditbank	904.959,96 €	Wohnungen
6	31512085	Wiek_S 8 aus S3-S6 LFI	Deutsche Kreditbank	0,00 €	aus LFI Str. der DSF Balkone
14	31513097	Wiek_19a	Deutsche Kreditbank	1.400.930,38 €	
	31523092	W_25	Sparkasse ehem. DKB	351.740,63 €	
	Summe			7.707.015,77 €	
				2.778.216,24 €	Kredite für Wohnungen
				4.928.799,53 €	Kommunalkredite

4.2.2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (0,00 €)

Die Gemeinde verfügt über keinen Kredit zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit.

4.3 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen (0,00 EUR)

4.4 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen (0,00 EUR)

4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (1.497,50 EUR)

Diese beinhalten hauptsächlich Verbindlichkeiten gegenüber dem privaten Bereich.
Im Jahr 2019 sind die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen um 35.706,97 EUR weniger geworden.
Es handelt sich insbesondere um Verbindlichkeiten gegenüber der E.dis.

4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen (250,00 EUR)

Hierbei handelt es sich um das Begrüßungsgeld i.H.v. 250,00 EUR.

4.7 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen (0,00 EUR)

**4.8 Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht
(0,00 EUR)**

**4.9. Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, kommunaler Stiftungen
(673,63 €)**

Diese Bilanzposition hat sich gegenüber dem Vorjahr um 1.260,91 € gemindert. Hierbei handelt es sich um einen Passivtausch, da die entsprechenden Kredite im Vorjahr unter der Bilanzposition 4.10.2. dargestellt worden sind. Es handelt sich hierbei um Kredite bei der Kreditanstalt für Wiederaufbau. Die Bestände sind mit den jeweiligen Saldenmitteilungen der Kreditinstitute abgestimmt.

Bilanzposition 4.9.				
Wiek				
Gemeinde	lfd.Nr.	Kredithöhe	Kreditbank	31.12.2019
Wiek				
3145006	W_19	275.000,00 €	KfW	0,00 €
	W_20	737.500,00 €	KfW	0,00 €
31453008	W_21	585.000,00 €	KfW	0,00 €
31453000	W_S2	617.000,00 €	KfW	0,00
	Gesamt			0,00 €
		Bilanzposition	4.10.2	0,00 €

4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich (88.122,42 EUR)

Gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich (Bund, Land, Gemeinden/Gemeindeverbände usw.) betrugen die Verbindlichkeiten am 31.12.2019 88.122,42 EUR.

Diese Bilanzposition hat sich um 15.708,45 € gegenüber dem Vorjahr erhöht. Hierbei handelt es sich überwiegend um Passivtauschvorgänge, da zum einen eine Umbuchung der KfW-Kredite vorgenommen worden ist und zum anderen Umschuldungen von öffentlichen Darlehen (KAF) zu Darlehen an Banken vorgenommen worden sind.

4.11 Sonstige Verbindlichkeiten (-6.119,66 EUR)

Hierunter werden Verbindlichkeiten ausgewiesen aus durchlaufenden Geldern, ungeklärten Zahlungseingängen sowie weiteren nicht den anderen Verbindlichkeitsposten zuzuweisenden Positionen.

Diese Bilanzposition hat sich gegenüber dem Vorjahr um 43.478,40 € verringert.

5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten (788,51 EUR)

Gem. § 36 Abs. 2 GemHVO-Doppik sind passive Rechnungsabgrenzungsposten zu bilden, wenn im Haushaltsjahr eine Einnahme getätigt wurde, die erst in Haushaltsfolgejahren zu Erträgen führt.

Der passive Rechnungsabgrenzungsposten wurde durch Rechnungen und Verträge belegt.

5.1 Grabnutzungsentgelte (0,00 EUR)

5.2 Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte (0,00 EUR)

5.3 Sonstige passive Rechnungsabgrenzungsposten (788,51 EUR)

Gem. § 36 Abs. 2 GemHVO-Doppik sind passive Rechnungsabgrenzungsposten zu bilden, wenn im Haushaltsjahr eine Einnahme getätigt wurde, die erst in Haushaltsfolgejahren zu Erträgen führt.

Passive Rechnungsabgrenzungsposten waren im Haushaltsjahr 2019 zu bilden. Dabei handelt es sich um Vorbuchauflösungen.

B.3 Erläuterung der Ergebnis- und Finanzrechnung 2019

3.1. Gesamtüberblick zur Haushaltsplanung und Verlauf der Haushaltswirtschaft

Die Haushaltssatzung und der Haushaltsplan 2019/20 wurden am 27.02.2019 beschlossen.

Mit Schreiben vom 19.10.2019 wurde die Satzung von der URAB genehmigt und anschließend bekanntgemacht.

G. Angaben zur Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung ist gemäß § 16 Abs. 2 Nr. 1 GemHVO-Doppik unter Berücksichtigung von Vorträgen aus Haushaltsvorjahren nicht ausgeglichen.

Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2019 für die Gemeinde Wiek

Ergebnisrechnung																Erläute- rung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ver- weis auf An- hang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplan- mäßige Aufwen- dungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und ent- sprechende Aufwen- dungen	Inanspruch- nahme der ein- oder gegenseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnis- veränderung gegenüber	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Konto- nummer
			2019													
			in €													
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	Steuern und ähnliche Abgaben		781.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	781.500,00	0,00	781.500,00	888.749,96	-107.249,96	837.659,76	51.090,20	0,00	40
2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		744.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	744.900,00	0,00	744.900,00	793.350,29	-48.450,29	714.066,84	79.283,45	0,00	41
3	Erträge der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		203.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	203.800,00	0,00	203.800,00	230.056,99	-26.256,99	218.364,27	11.692,72	0,00	43
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte		661.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	661.400,00	0,00	661.400,00	700.849,08	-39.449,08	741.858,86	-41.009,78	0,00	441, 443-445
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		101.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101.500,00	0,00	101.500,00	123.180,35	-21.680,35	105.969,99	17.210,36	0,00	442, 447 448
7	Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	452
8	Zinserträge und sonstige Finanzerträge		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.617,00	-617,00	13.587,62	-11.970,62	0,00	47
9	Sonstige laufende Erträge		49.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.200,00	0,00	49.200,00	58.249,47	-9.049,47	69.829,29	-11.579,82	0,00	451, 46, 491
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)		2.543.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.543.300,00	0,00	2.543.300,00	2.796.053,14	-252.753,14	2.701.336,63	94.716,51	0,00	
11	Personalaufwendungen		181.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	181.700,00	0,00	181.700,00	171.572,49	10.127,51	170.285,03	1.287,46	0,00	50
12	Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		686.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	686.700,00	0,00	686.700,00	469.447,79	217.252,21	479.531,33	-10.083,54	0,00	52
14	Abschreibungen		962.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	962.900,00	0,00	962.900,00	744.082,82	218.817,18	747.844,40	-3.761,58	0,00	53
15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		744.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	744.700,00	0,00	744.700,00	833.309,11	-88.609,11	765.277,64	68.031,47	0,00	54
16	Aufwendungen der sozialen Sicherung		1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.000,00	500,00	1.250,00	-250,00	0,00	55
17	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		101.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101.000,00	0,00	101.000,00	128.566,99	-27.566,99	181.470,57	-52.903,58	0,00	57
18	Sonstige laufende Aufwendungen		346.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	346.500,00	0,00	346.500,00	543.832,50	-197.332,50	351.262,03	192.570,47	0,00	56, 591
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)		3.025.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.025.000,00	0,00	3.025.000,00	2.891.811,70	133.188,30	2.696.921,00	194.890,70	0,00	

Ergebnisrechnung																Erläute- rung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ver- weis auf An- hang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplan- mäßige Aufwen- dungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und ent- sprechende Aufwen- dungen	Inanspruch- nahme der ein- oder gegenseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen 2019	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen in 2019	Ergebnis 2019	Abweichung in 2019	Ergebnis 2018	Ergebnis- veränderung gegenüber 2018	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Konto- nummer
			2019													
			in €													
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
20	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)		-481.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-481.700,00	0,00	-481.700,00	-95.758,56	-385.941,44	4.415,63	-100.174,19	0,00	
21	Einstellung in die Kapitalrücklage		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	592
22	Entnahmen aus der Kapitalrücklage		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.580,34	-50.580,34	0,00	492
23	Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	593
24	Entnahmen aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	493
25	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23)		-481.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-481.700,00	0,00	-481.700,00	-95.758,56	-385.941,44	54.995,97	-150.754,53	0,00	
	nachrichtlich:															
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)		-481.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-481.700,00	0,00	-481.700,00	-95.758,56	-385.941,44	54.995,97	-150.754,53	0,00	

Die Abweichungen resultieren im Wesentlichen aus:

Wesentliche Mehrerträge:

• Grundsteuer B	14.100 EUR
• Gewerbesteuer	86.500 EUR
• Zuweisung kommunaler Entschädigungsfond	36.500 EUR
• Benutzungsgebühren	13.900 EUR
• Miete Wohnungen	30.500 EUR

Wesentliche Mindererträge:

• Schullastenausgleich	17.900 EUR
------------------------	------------

Wesentliche Minderaufwendungen:

• Strom BGA	23.600 EUR
• Unterhaltung Grundstücke und Gebäude	32.200 EUR
• Unterhaltung Infrastrukturvermögen	46.800 EUR
• Vermessungskosten	15.000 EUR

Wesentliche Mehraufwendungen:

• Veranstaltungskarten BGA	11.100 EUR
• Restbuchwertabgang Straße der DSF 1-3 MFH	194.300 EUR

H. Angaben zur Finanzrechnung

Die Finanzrechnung ist gemäß § 16 Abs. 2 Nr. 2 GemHVO-Doppik unter Berücksichtigung von Vorträgen aus Haushaltsvorjahren nicht ausgeglichen.

Finanzrechnung																Erläute- rung	
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ver- weis auf An- hang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplan- mäßige Auszahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und ent- sprechende Mehraus- zahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder gegenseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnis- veränderung gegenüber	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Konto- nummer	
			2019						2019		2019	2019	2019	2018	2018		
			in €														
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
1	Steuern und ähnliche Abgaben		781.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	781.500,00	0,00	781.500,00	897.357,10	-115.857,10	832.028,62	65.328,48	0,00	60	
2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		317.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	317.900,00	0,00	317.900,00	304.194,51	13.705,49	280.669,22	23.525,29	0,00	61	
3	Einzahlungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62	
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		203.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	203.800,00	0,00	203.800,00	215.558,97	-11.758,97	179.715,21	35.843,76	0,00	63	
5	Privatrechtliche Leistungsentgelte		661.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	661.400,00	0,00	661.400,00	698.229,60	-36.829,60	740.064,08	-41.834,48	0,00	641	
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen		101.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101.500,00	0,00	101.500,00	123.674,63	-22.174,63	103.845,78	19.828,85	0,00	642, 647-648	
7	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.922,00	-922,00	13.104,62	-11.182,62	0,00	67	
8	Sonstige laufende Einzahlungen		44.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.700,00	0,00	44.700,00	57.928,59	-13.228,59	60.519,43	-2.590,84	0,00	651, 66	
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)		2.111.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.111.800,00	0,00	2.111.800,00	2.298.865,40	-187.065,40	2.209.946,96	88.918,44	0,00		
10	Personalauszahlungen		181.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	181.700,00	0,00	181.700,00	171.756,26	9.943,74	170.048,86	1.707,40	0,00	70	
11	Versorgungsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71	
12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		686.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	686.700,00	0,00	686.700,00	486.517,64	200.182,36	496.253,44	-9.735,80	0,00	72	
13	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		744.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	744.700,00	0,00	744.700,00	829.364,07	-84.664,07	764.455,71	64.908,36	0,00	74	
14	Auszahlungen der sozialen Sicherungen		1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.000,00	500,00	1.250,00	-250,00	0,00	75	
15	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		101.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101.000,00	0,00	101.000,00	128.611,28	-27.611,28	180.621,39	-52.010,11	0,00	77	
16	Sonstige laufende Auszahlungen		346.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	346.500,00	0,00	346.500,00	362.724,93	-16.224,93	312.397,86	50.327,07	0,00	76	

Finanzrechnung																Erläute- rung
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ver- weis auf An- hang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplan- mäßige Auszahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und ent- sprechende Mehraus- zahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder gegenseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnis- veränderung gegenüber	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Konto- nummer
			2019					2019		2019	2019	2019	2018	2018		
			in €													
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)		2.062.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.062.100,00	0,00	2.062.100,00	1.979.974,18	82.125,82	1.925.027,26	54.946,92	0,00	
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)		49.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.700,00	0,00	49.700,00	318.891,22	-269.191,22	284.919,70	33.971,52	0,00	
19	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		84.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84.000,00	0,00	84.000,00	25.410,32	58.589,68	25.270,77	139,55	0,00	681-6833
20	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	-1.000,00	1.107,73	-107,73	0,00	682-6830-6832, 6834-6839
21	Einzahlungen aus Anlagevermögen		4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00	4.500,00	4.350,00	150,00	662,30	3.687,70	0,00	684-686
22	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.014,89	-4.014,89	0,00	687
23	Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	688-689
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)		88.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88.500,00	0,00	88.500,00	30.760,32	57.739,68	31.055,69	-295,37	0,00	
25	Auszahlungen für Anlagevermögen		76.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76.200,00	0,00	76.200,00	8.717,21	67.482,79	42.224,96	-33.507,75	961,74	781-784-786
26	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	787
27	Sonstige Investitionsauszahlungen		15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	7.896,57	7.103,43	0,00	7.896,57	0,00	788-789
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)		91.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91.200,00	0,00	91.200,00	16.613,78	74.586,22	42.224,96	-25.611,18	961,74	
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)		-2.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.700,00	0,00	-2.700,00	14.146,54	-16.846,54	-11.169,27	25.315,81	-961,74	
30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 18 und 29)		47.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.000,00	0,00	47.000,00	333.037,76	-286.037,76	273.750,43	59.287,33	-961,74	
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	850.000,00	-850.000,00	0,00	691-692

Finanzrechnung																Erläute- rung	
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO- Doppik)	Ver- weis auf An- hang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplan- mäßige Auszahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und ent- sprechende Mehraus- zahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder gegenseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnis- veränderung gegenüber	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Konto- nummer	
			2019						2019		2019	2019	2019	2018	2018		
			in €														
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
32	Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		331.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	331.400,00	0,00	331.400,00	325.200,39	6.199,61	1.214.877,89	-889.677,50	0,00	791.792	
33	Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
34	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)		-331.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-331.400,00	0,00	-331.400,00	-325.200,39	-6.199,61	-364.877,89	39.677,50	0,00		
	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.919,29	-34.919,29	-2.492.695,86	2.527.615,15	0,00	6990000 - 6999900	
	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68.508,26	-68.508,26	-2.507.724,01	2.576.232,27	0,00	7990000 - 7999900	
35	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-33.588,97	33.588,97	15.028,15	-48.617,12	0,00		
36	Veränderung der liquiden Mittel und der Kassenkredite (Summe der Nummern 30, 34 und 35)		-284.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-284.400,00	0,00	-284.400,00	-25.751,60	-258.648,40	-76.099,31	50.347,71	-961,74		
37	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32)		-281.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-281.700,00	0,00	-281.700,00	-6.309,17	-275.390,83	-79.958,19	73.649,02	0,00		
	nachrichtlich:																
38	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres		0,00	-1.067.317,38	0,00	0,00	0,00	-1.067.317,38	0,00	-1.067.317,38	0,00	-1.067.317,38	0,00	0,00	0,00		
39	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 37 und 38)		-281.700,00	-1.067.317,38	0,00	0,00	0,00	-1.349.017,38	0,00	-1.349.017,38	-6.309,17	-1.342.708,21	-79.958,19	73.649,02	0,00		
	darunter:																
	Zuführung zum investiven Bereich aus einem positiven Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres [Einzahlung in Nummer 23 (Sonstige Investitionseinzahlungen) und Auszahlungen in Nummer 16 (Sonstige laufende Auszahlungen) enthalten]		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		

Finanzrechnung																Erläute- rung
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ver- weis auf An- hang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplan- mäßige Auszahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und ent- sprechende Mehraus- zahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder gegenseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen 2019	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen in 2019	Ergebnis	Abweichung in 2019	Ergebnis	Ergebnis- veränderung gegenüber 2018	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Konto- nummer
			2019								2019		2018			
			in €													
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	Zuführung zur Deckung eines negativen Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres aus dem investiven Bereich (Einzahlungen in Nummer 8 (Sonstige laufende Einzahlungen) und Auszahlungen in Nummer 27 (Sonstige Investitionsauszahlungen) enthalten]		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	

I. Angaben zu Teilrechnungen

Die Teilhaushalte (TH) sind gemäß § 4 Abs. 2 GemHVO-Doppik MV auf der Grundlage des Produktrahmenplanes gegliedert, d. h. es wurden 3 Teilhaushalte gebildet, denen die entsprechend zu bewirtschaftenden Produkte zugeordnet wurden.

J. Sonstige Angaben

Sonstige Angaben erfolgen nur insofern diese für die Gemeinde zutreffen.

4. Subsidiär Haftung aus der Zusatzversorgung der Arbeitnehmer

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

Die Arbeitnehmer der Gemeinde Wiek 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 Zusatzversorgungskasse hat die Aufgabe, den Arbeitnehmern ihrer Mitglieder im Rahmen der Satzung eine zusätzliche Alters-, Erwerbsminderungs- und Hinterbliebenenversorgung zu gewähren. Die Leistungen aus der Zusatzversorgung bemessen sich nach dem Stand der erreichten Anwartschaft entsprechend dem jeweiligen Versorgungspunktekonto der Versicherten.

Die zur Finanzierung der Leistungen und Aufwendungen benötigten Mittel werden im Rahmen der so genannten Kombinationsfinanzierung durch Umlagen und Zusatzbeiträge der Mitglieder sowie aus den Kapitalerträgen aufgebracht. Die Arbeitnehmer beteiligen sich mit einem tariflich bestimmten Arbeitnehmerbeitrag an der Finanzierung.

Die Höhe des Umlagebeitragssatzes betrug im Jahr 2019 insgesamt 1,30 %, der Zusatzbeitragssatz betrug im Jahr 2019 insgesamt 4,80% der zusatzversorgungspflichtigen Entgelte.

In der folgenden Übersicht werden die Anteile der Arbeitnehmer und die Anteile des Arbeitgebers dargestellt.

Jahr	U m l a g e			Z u s a t z b e i t r a g		
	Arbeit- geber	Arbeit- nehmer	gesamt	Arbeit- geber	Arbeit- nehmer	gesamt
2019	1,30 v. H.		1,30 v. H.	2,40 v. H.	2,40 v. H.	4,80 v. H.
2020	1,30 v. H.		1,30 v. H.	2,40 v. H.	2,40 v. H.	4,80 v. H.

2021	1,3 v. H.		1,30 v. H.	2,40 v.H.	2,40 v.H.	4,80 v.H.
-------------	-----------	--	------------	-----------	-----------	-----------

Die zum Bilanzstichtag bestehenden Versorgungsverpflichtungen und der Fehlbetrag aus der mittelbaren Verpflichtung des Amtes aus der Zusatzversorgung der Arbeitnehmer konnten durch die Zusatzversorgungskasse noch nicht mitgeteilt werden.

Die Gemeinde Wiek zahlte im Haushaltsjahr 2019 insgesamt an die Versorgungskasse Umlagen in Höhe von 1.525,26 EUR sowie Zusatzbeiträge von 5.631,74 EUR, davon 2.815,87 EUR Arbeitgeberanteil (Haushaltsvorjahr 2018 insgesamt 1.566,51 EUR Umlagen und 5.666,26 EUR Zusatzbeiträge, davon 2.833,13 EUR Arbeitgeberanteile).

5. Mitgliedschaften (vgl. §48 (2) Nr. 23 GemHVO-Doppik M-V)

Die Gemeinde Wiek ist Mitglied in folgenden Organisationen:

<u>Name der Organisation</u>	<u>Leistungen an die Organisation</u> <u>EUR/Jahr</u>
Städte- und Gemeindetag	718,76
KAV	622,00
Landschaftspflegeverband	105,70
Kreisfeuerwehrverband	419,00
Insgesamt	1.865,46

6. Personalbestand

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

	<u>Durchschnittliche Anzahl</u>
Beamte	0
– davon auf Probe ernannt	-
– davon teilzeitbeschäftigt	-
Arbeitnehmer	5
- davon teilzeitbeschäftigt	1
- davon Freizeitphase Altersteilzeit	-
- geringfügig Beschäftigte	1
Insgesamt	5
Bedienstete im Vorbereitungsdienst	-
Auszubildende	-
Insgesamt	-
Beamte im Erziehungsurlaub	-
Arbeitnehmer im Erziehungsurlaub	-
Insgesamt	-

Summen- und Saldenliste bis zur Periode 13, 2019

21.11.2023
10:00:34
Nutzer: 10020
Behrens

Mandant	Produkt	Konto	Typ	Kontobezeichnung	Eröffnungsbilanzwerte	Monat Periode 13		Aufgelaufen bis Periode 13		Saldo per Periode 13	Gesamtsaldo
						Soll	Haben	Soll	Haben		
09		01300000	AN	Geleistete Investitionszuschüsse	492,33	0,00	0,00	0,00	34,15	-34,15	458,18
09		02110000	AN	Mischwald	1.624,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.624,22
09		02120000	AN	Laubwald	2.399,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.399,40
09		02140000	AN	Gehölz	9,00	0,00	0,00	347,84	0,00	347,84	356,84
09		02220000	AN	Parkanlagen	8.262,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.262,48
09		02230000	AN	Kleingartenanlagen, Gartenland	82.706,59	0,00	0,00	0,00	522,60	-522,60	82.183,99
09		02240000	AN	Sportflächen	24.446,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.446,16
09		02250000	AN	Kinderspielplätze	5.227,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.227,41
09		02310000	AN	Ackerland	14.270,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.270,86
09		02320000	AN	Brachland	407,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	407,75
09		02330000	AN	Öd- und Unland	18,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18,00
09		02340000	AN	Weideland	15.294,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.294,65
09		02410000	AN	Ökoflächen, Ausgleichsflächen	6.348,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.348,00
09		02620000	AN	Seen und Teiche	11.515,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.515,70
09		02640000	AN	Gräben	9.874,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.874,76
09		02650000	AN	Sümpfe	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00
09		02690000	AN	Sonstige	10.881,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.881,20
09		02920000	AN	Bauerwartungsland	5.040,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.040,52
09		02960000	AN	Bauland	12.310,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.310,90
09		02970000	AN	Splitterparzellen an Drittgrundstücken	777,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	777,10
09		03110000	AN	Einfamilienhäuser	48.435,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.435,85
09		03120000	AN	Mehrfamilienhäuser	4.020.459,51	0,00	0,00	0,00	346.844,32	-346.844,32	3.673.615,19
09		03120002	AN	Regenentwässerung Siedlung A	106.321,79	0,00	0,00	0,00	3.534,24	-3.534,24	102.787,55
09		03190000	AN	Sonstige Wohnbauten	1.738,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.738,08
09		03210000	AN	Kindertagesstätten	501.243,54	0,00	0,00	0,00	10.093,61	-10.093,61	491.149,93
09		03260000	AN	Freizeiteinrichtungen	885,22	0,00	0,00	0,00	353,50	-353,50	531,72
09		03310000	AN	Grundschulen	123.793,49	0,00	0,00	0,00	3.365,56	-3.365,56	120.427,93
09		03520000	AN	Turn- und Sporthallen	347.909,06	0,00	0,00	0,00	6.440,54	-6.440,54	341.468,52
09		03540000	AN	Sportplätze	55.559,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.559,92
09		03590000	AN	Sonstige Sportanlagen	3.418,83	0,00	0,00	0,00	162,75	-162,75	3.256,08
09		03940000	AN	Werkstätten	479,26	0,00	0,00	0,00	22,82	-22,82	456,44
09		03951000	AN	Feuerwehrgerätehaus	248.840,46	0,00	0,00	0,00	4.142,61	-4.142,61	244.697,85
09		03970000	AN	Gewerbe und Industrie	95.256,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95.256,10
09		03995000	AN	Beherbergung, Gastronomie	8.473,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.473,14
09		03998000	AN	Garagen	16.111,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.111,69
09		03999000	AN	Sonstige	447.370,20	0,00	0,00	0,00	12.760,70	-12.760,70	434.609,50
09		04120002	AN	Kreidebrücke	2.174.711,85	0,00	0,00	0,00	35.945,65	-35.945,65	2.138.766,20

Mandant	Produkt	Konto	Typ	Kontobezeichnung	Eröffnungsbilanzwerte	Monat Periode 13		Aufgelaufen bis Periode 13		Saldo per Periode 13	Gesamtsaldo
						Soll	Haben	Soll	Haben		
09		04310000	AN	Grundstücke und grundstücks-gleiche Rechte (Stromver-sorgung)	483,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	483,30
09		04510000	AN	Grundstücke und grundstücks-gleiche Rechte (Wasserversor-gung)	409,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	409,00
09		04810024	AN	Grundstücke und grundstücks-gleiche Rechte (Gemeinde-straße)	344.368,03	11,00	0,00	534,67	0,00	534,67	344.902,70
09		04810025	AN	Grundstücke und grundstücks-gleiche Rechte (Str.-begleit-grün)	726,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	726,78
09		04810029	AN	Grundstücke und grundstücks-gleiche Rechte (sonstige Straßen)	31.475,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.475,38
09		04810031	AN	Grundstücke und grundstücks-gleiche Rechte (Fußwege)	16.897,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.897,04
09		04810032	AN	Grundstücke und grundstücks-gleiche Rechte (Gehwege)	2.351,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.351,89
09		04810034	AN	Grundstücke und grundstücks-gleiche Rechte (Radwege)	2.284,98	659,49	0,00	1.393,44	0,00	1.393,44	3.678,42
09		04810035	AN	Grundstücke und grundstücks-gleiche Rechte (landw. Wege)	5.163,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.163,70
09		04810039	AN	Grundstücke und grundstücks-gleiche Rechte (sonst. Wege)	12.468,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.468,34
09		04810041	AN	Grundstücke und grundstücks-gleiche Rechte (Parkplätze)	57.856,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57.856,97
09		04824000	AN	Gemeindestraßen	3.143.237,86	0,00	0,00	461,74	137.920,05	-137.458,31	3.005.779,55
09		04832000	AN	Fußwege	348.932,16	0,00	0,00	0,00	16.534,49	-16.534,49	332.397,67
09		04834000	AN	Radwege	217.317,67	0,00	0,00	0,00	12.543,36	-12.543,36	204.774,31
09		04841000	AN	Parkplätze	298.675,65	0,00	0,00	0,00	13.960,51	-13.960,51	284.715,14
09		04849000	AN	Sonstige Plätze	235.150,42	0,00	0,00	0,00	10.688,66	-10.688,66	224.461,76
09		04871000	AN	Strombetriebe Straßenbeleuchtung	30.967,24	0,00	0,00	2.613,72	13.791,39	-11.177,67	19.789,57
09		04910000	AN	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	28.083,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.083,14
09		04924000	AN	Hafenanlagen	2.606.976,05	0,00	0,00	0,00	294.680,84	-294.680,84	2.312.295,21
09		04931000	AN	Bahnhöfe, Buswartehallen, sonstige Wartehallen	8,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8,00
09		05921000	AN	Friedhofsgebäude / Leichen-, Trauerhallen	19.736,59	0,00	0,00	0,00	636,63	-636,63	19.099,96
09		05999000	AN	Sonstige Gebäude - Sonstige auf fremdem Grund und Boden	33.193,89	0,00	0,00	0,00	544,16	-544,16	32.649,73
09		07130000	AN	Baufahrzeuge, Zugmaschinen, Kipper, Kranfahrzeuge	2,00	0,00	0,00	442,20	33,16	409,04	411,04
09		07140000	AN	Brand-, Rettungs- und Katastrophenschutzfahrzeuge	38.262,84	0,00	0,00	0,00	4.173,80	-4.173,80	34.089,04
09		07180000	AN	Zusatzgeräte für Fahrzeuge, Anhänger	3.900,65	0,00	0,00	0,00	458,90	-458,90	3.441,75
09		07181000	AN	Anhänger, LKW-Wechselaufbauten	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00
09		07182000	AN	Salzstreugeräte für Winterfahrzeuge	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00
09		07184000	AN	Mäheinrichtungen	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00

Summen- und Saldenliste bis zur Periode 13, 2019

Mandant	Produkt	Konto	Typ	Kontobezeichnung	Eröffnungsbilanzwerte	Monat Periode 13		Aufgelaufen bis Periode 13		Saldo per Periode 13	Gesamtsaldo
						Soll	Haben	Soll	Haben		
09		07189000	AN	Sonstige Zusatzgeräte	1.556,95	0,00	0,00	0,00	321,30	-321,30	1.235,65
09		07190000	AN	Sonstige Fahrzeuge	0,00	0,00	0,00	1.200,00	62,50	1.137,50	1.137,50
09		07250000	AN	Techn Anlagen des Brand-,Hochwasser- und Katastrophen-schutzes	4,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,00
09		07320002	AN	Heizungsanlage Str.d.DSF	49.029,34	0,00	0,00	0,00	3.565,77	-3.565,77	45.463,57
09		07390000	AN	Sonstige	4.873,23	0,00	0,00	0,00	1.526,94	-1.526,94	3.346,29
09		08214000	AN	Brand- und Katastrophenschutz	34,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34,00
09		08219000	AN	sonstige Geschäftsausstattung	432,88	0,00	0,00	0,00	124,35	-124,35	308,53
09		08221000	AN	Büromöbel	4.340,09	0,00	0,00	0,00	1.211,19	-1.211,19	3.128,90
09		08224000	AN	Hardware und EDV-technischeAusstattung	1.381,32	0,00	0,00	0,00	414,43	-414,43	966,89
09		08224001	AN	Hardware und EDV techn. AnlageBgA	82,80	0,00	0,00	0,00	81,80	-81,80	1,00
09		08270000	AN	Geringwertige Vermögensgegenstände	15.860,43	0,00	431,36	431,36	431,36	0,00	15.860,43
09		08290000	AN	Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.288,18	0,00	0,00	10.978,67	8.882,81	2.095,86	6.384,04
09		08290001	AN	Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung BgA	8.545,13	0,00	713,88	713,88	893,66	-179,78	8.365,35
09		08290002	AN	Spielgeräte	0,00	0,00	0,00	7.896,57	197,41	7.699,16	7.699,16
09		09600002	AN	Schlaglochprogramm- Anlagen im Bau	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09		09600008	AN	AiB Ortslage Zürkvit	5.337,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.337,02
				Summe Bereich 0	15.987.615,96	670,49	1.145,24	27.014,09	947.902,52	-920.888,43	15.066.727,53
09		10120000	AN	Nichtbörsennotierte Anteile	6.391,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.391,15
09		12310000	SO	Zweckverbände	22.159,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.159,61
09		13720002	DF	B036 Hauptstraße 19	40.767,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.767,36
09		15142000	DS	gegen das Land	139,78	0,00	0,00	0,00	139,78	-139,78	0,00
09		15150000	DS	gegen den privaten Bereich	55.141,15	-126,71	491,52	63.230,36	50.652,66	12.577,70	67.718,85
09		15150001	DS	gegen den privaten Bereich BgA	2.092,31	0,00	365,46	52.683,92	54.700,65	-2.016,73	75,58
09		15150007	SO	Einzelwertberichtigungen gegenden privaten Bereich	5.362,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.362,49
09		15250000	DS	gegen den privaten Bereich	4.784,97	0,00	0,00	0,00	1.000,00	-1.000,00	3.784,97
09		15342021	DS	gegen das Land aus derEinkommensteuer	1.729,02	0,00	0,00	265.383,22	265.887,68	-504,46	1.224,56
09		15342022	DS	gegen das Land aus derUmsatzsteuer	-568,03	0,00	0,00	56.736,39	56.867,13	-130,74	-698,77
09		15343000	DS	Steuerforderungen gegen Gemeinden	0,00	0,00	0,00	1.411,88	1.411,88	0,00	0,00
09		15350000	SO	gegen den privaten Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09		15350007	SO	Einzelwertberichtigungen gegenden privaten Bereich	11.345,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.345,19
09		15350011	DS	gegen den privaten Bereich ausGrundsteuer A	-250,60	0,00	0,00	43.999,04	44.360,65	-361,61	-612,21
09		15350012	DS	gegen den privaten Bereich ausGrundsteuer B	4.015,26	0,00	1.438,39	157.805,44	153.467,40	4.338,04	8.353,30
09		15350013	DS	gegen den privaten Bereich ausGewerbsteuer	18.355,71	0,00	500,30	286.479,78	297.836,03	-11.356,25	6.999,46
09		15350032	DS	gegen den privaten Bereich ausHundesteuer	-480,50	0,00	0,00	4.986,68	4.951,68	35,00	-445,50
09		15350034	DS	gegen den privaten Bereich ausZweitwohnungs-	2.030,50	0,00	0,00	34.425,00	35.821,14	-1.396,14	634,36

Summen- und Saldenliste bis zur Periode 13, 2019

Mandant	Produkt	Konto	Typ	Kontobezeichnung	Eröffnungsbilanzwerte	Monat Periode 13		Aufgelaufen bis Periode 13		Saldo per Periode 13	Gesamtsaldo
						Soll	Haben	Soll	Haben		
				steuer							
09		15390000	DS	gegen Sonstige	833,00	23,00	-356,00	1.640,00	1.922,00	-282,00	551,00
09		15442000	DS	gegen das Land	3.700,00	-3.550,00	0,00	405.327,35	351.953,35	53.374,00	57.074,00
09		15443000	DS	gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0,00	0,00	96.871,12	96.871,12	0,00	0,00
09		15540000	DS	gegen den öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	14.340,00	14.340,00	0,00	0,00
09		15543000	DS	gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00
09		15550000	DS	gegen den privaten Bereich	-510,40	0,00	355,10	3.270,00	3.186,84	83,16	-427,24
09		15550001	DS	gegen den privaten Bereich BgA	9.208,28	0,00	3.416,00	117.322,35	119.117,53	-1.795,18	7.413,10
09		15550007	SO	Einzelwertberichtigungen gegenden privaten Bereich	3.035,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.035,14
09		15590003	DS	Vorschuss	3.054,22	0,00	3,00	0,00	24,00	-24,00	3.030,22
09		16510000	DS	gegen private Unternehmen	47.379,67	0,00	357.999,65	719.268,61	725.157,01	-5.888,40	41.491,27
09		16510001	DS	gegen private Unternehmen BgA	0,00	0,00	0,00	2.010,00	10,00	2.000,00	2.000,00
09		16590000	DS	gegen den sonstigen privaten Bereich	5.253,76	0,00	3.774,85	20.044,35	23.929,07	-3.884,72	1.369,04
09		16590001	DS	gegen den sonstigen privaten Bereich BgA	770,26	0,00	726,25	44.494,69	44.633,80	-139,11	631,15
09		16590007	SO	Einzelwertberichtigungen gegenden sonstigen privaten Bereich	44,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44,50
09		17430000	SO	Forderungen aus d. gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	13.669,89	-321.732,24	-319.955,10	-2.234.875,74	-2.221.205,85	-13.669,89	0,00
09		17910002	DF	Allgemeine Vorschüsse	0,00	0,00	0,00	28.650,00	28.650,00	0,00	0,00
09		17931001	VS	Vorsteuer 7% BgA	0,00	42,00	405,38	411,04	411,04	0,00	0,00
09		17932001	VS	Vorsteuer 19 % BgA	0,00	0,00	2.731,32	2.731,32	2.731,32	0,00	0,00
09		17936001	SO	Umsatzsteuerabwicklung Vorjahre BgA	68,13	0,00	0,00	2.001,74	2.069,87	-68,13	0,00
09		17938000	DF	Ust lfd. HHJ	0,00	3.136,70	12.228,93	3.136,70	12.228,93	-9.092,23	-9.092,23
09		17990000	DS	Sonstige	0,00	0,00	0,00	4.438,15	4.438,15	0,00	0,00
09		17990902	DF	interim Auszahlungen	10,00	-49,75	0,00	0,00	0,00	0,00	10,00
09		17999000	DS	Zweifelhafte Forderungen	3.416,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.416,75
09		18410001	BA	Girokonto SPK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09		18410002	BA	Haushaltskonto DKB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09		18410011	BA	VWG DKB Amt	0,00	0,00	0,00	143.448,92	143.448,92	0,00	0,00
09		18410012	BA	Haushaltskonto DKB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09		18410055	BA	Verrechnungszahlweg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09		18490050	BA	Hauptkasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09		18490999	BA	Verrechnung alte Jahre	0,00	12,24	12,24	12,24	12,24	0,00	0,00
09		18610000	SO	Schwebeposten UBZ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09		19500000	RA	Sonstige aktive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09		19510000	RV	Aktive RAP (Ist-Vorgriffe)	53,49	23,00	0,00	23,00	53,49	-30,49	23,00
				Summe Bereich 1	263.002,06	-322.221,76	64.137,29	341.807,55	321.179,51	20.628,04	283.630,10

Mandant	Produkt	Konto	Typ	Kontobezeichnung	Eröffnungsbilanzwerte	Monat Periode 13		Aufgelaufen bis Periode 13		Saldo per Periode 13	Gesamtsaldo
						Soll	Haben	Soll	Haben		
09		20110000	SO	Allgemeine Kapitalrücklage	-79.186,35	0,00	0,00	0,00	24.098,15	-24.098,15	-103.284,50
09		20110002	SO	Zuschreibung EigenkapitalSiedlung A	-355.210,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-355.210,01
09		20110003	so	Korrektur EÖB für Ausleihungen	-13.327,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-13.327,60
09		20110004	SO	Korrektur EÖB AiBRegenentwässerung Siedlung A	-196.858,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-196.858,08
09		20110006	SO	Korrektur EÖBSchlaglochprogramm AiB	115.511,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115.511,73
09		20110007	SO	Korrektur EÖB SBZ 105/09Forderung gab es nicht, daweiger Kosten	0,00	3.550,00	0,00	3.550,00	0,00	3.550,00	3.550,00
09		20120000	SO	Zweckgebundene Kapitalrücklageaus investiv gebundenen Zuweisungen	-1.227,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.227,25
09		20400000	SO	Ergebnisvortrag	321.653,21	0,00	54.995,97	0,00	54.995,97	-54.995,97	266.657,24
09		20500000	SO	Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag	-54.995,97	-24.689,99	9.520,00	160.274,53	9.520,00	150.754,53	95.758,56
09		21200013	SO	EWB Gewerbesteuer	-3.416,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.416,75
09		21200150	SO	Einzelwertberichtigungen auf Forderungen allgemein	-18.765,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-18.765,54
09		21210150	SO	Wertberichtigung aus Niederschlagung	-100,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,01
09		23141000	SO	Sopo vom Bund	-4.816,12	0,00	659,49	0,00	659,49	-659,49	-5.475,61
09		23142000	SO	vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit fürInvestitionen verwendet)	-6.603.106,92	0,00	0,00	384.898,77	1.312,17	383.586,60	-6.219.520,32
09		23143000	SO	von Gemeinden und Gemeinde-verbänden	-3.900,65	0,00	0,00	458,90	0,00	458,90	-3.441,75
09		23144000	SO	von Zweckverbänden	-1.440,49	0,00	0,00	75,82	0,00	75,82	-1.364,67
09		23150000	SO	Sonderposten aus Zuwendungenvom privaten Bereich	-971.628,60	0,00	0,00	42.565,91	0,00	42.565,91	-929.062,69
09		23151000	SO	von privaten Unternehmen	-100.480,93	0,00	11,00	3.240,90	11,00	3.229,90	-97.251,03
09		23159000	SO	Sonderposten aus Zuwendungenvom sonstigen privaten Bereich	-641,67	9.520,00	19.040,00	10.511,48	19.040,00	-8.528,52	-9.170,19
09		23250000	SO	vom privaten Bereich	-57.027,59	0,00	0,00	2.691,44	0,00	2.691,44	-54.336,15
09		23259000	SO	vom sonstigen privaten Bereich	-29.429,83	0,00	0,00	1.634,99	0,00	1.634,99	-27.794,84
				Summe Bereich 2	-8.058.395,42	-11.619,99	84.226,46	609.902,74	109.636,78	500.265,96	-7.558.129,46
09		31512085	KF	Bestand Wiek_S_8 DKB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09		31513084	KF	Bestand Wiek_15a DKB	-1.736.368,84	0,00	0,00	41.349,18	0,00	41.349,18	-1.695.019,66
09		31513086	KF	Bestand Wiek_14a DKB	-682.027,81	0,00	0,00	16.226,49	0,00	16.226,49	-665.801,32
09		31513087	KF	Bestand Wiek_23 DKB	-1.987.227,40	0,00	0,00	36.899,25	0,00	36.899,25	-1.950.328,15
09		31513088	KF	Bestand Wiek_24 DKB	-922.488,16	0,00	0,00	17.528,20	0,00	17.528,20	-904.959,96
09		31513089	KF	Bestand Wiek_25 DKB	0,00	2.086,64	1.043,32	2.086,64	2.086,64	0,00	0,00
09		31513097	KF	Bestand Wiek_19a DKB	-1.445.785,47	0,00	0,00	44.855,09	0,00	44.855,09	-1.400.930,38
09		31523004	KF	Bestand Wiek_S_2 SPKehem. KfW	-443.391,42	0,00	0,00	22.275,94	0,00	22.275,94	-421.115,48
09		31523090	KF	Bestand Wiek_Ila SparkasseJena-Saale-Holzland	-269.047,41	0,00	0,00	90.810,79	0,00	90.810,79	-178.236,62
09		31523091	KF	Bestand Wiek_5 Sparkasse ehem.IB S-H	-156.922,97	0,00	0,00	18.039,40	0,00	18.039,40	-138.883,57
09		31523092	KF	Bestand W_25 SPK ehem. DKB	-390.000,00	0,00	-390.000,00	38.259,37	0,00	38.259,37	-351.740,63

Mandant	Produkt	Konto	Typ	Kontobezeichnung	Eröffnungsbilanzwerte	Monat Periode 13		Aufgelaufen bis Periode 13		Saldo per Periode 13	Gesamtsaldo
						Soll	Haben	Soll	Haben		
09		35410000	KS	gegenüber dem Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09		35420000	KS	gegenüber dem Land	0,00	0,00	0,00	9.724,25	9.724,25	0,00	0,00
09		35420001	KS	gegenüber dem Land BgA	0,00	0,00	0,00	7.100,35	7.781,70	-681,35	-681,35
09		35430000	KS	gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	-3.916,08	11.506,83	0,00	100.399,58	99.700,37	699,21	-3.216,87
09		35430001	KS	gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden BgA	0,00	1.595,27	0,00	2.041,67	2.041,67	0,00	0,00
09		35440000	KS	gegenüber Zweckverbänden	-983,08	0,00	0,00	5.513,52	4.558,39	955,13	-27,95
09		35440001	KS	gegenüber Zweckverbänden BgA	77,86	0,00	0,00	835,14	767,88	67,26	145,12
09		35450000	KS	gegenüber Anstalten des öffentlichen Rechts	-25,49	0,00	0,00	119,45	93,96	25,49	0,00
09		35460000	KS	gegenüber Sparkassen	-1.003,83	0,00	0,00	9.044,31	8.831,28	213,03	-790,80
09		35490000	KS	gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	-23,77	0,00	0,00	3.475,46	3.451,69	23,77	0,00
09		35490001	KS	gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich BgA	0,00	0,00	0,00	17,49	17,49	0,00	0,00
09		35499000	KS	Sonstige	0,00	0,00	0,00	116,00	116,00	0,00	0,00
09		35499002	KS	Verwahr	-67.757,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-67.757,41
09		35500000	KS	gegenüber dem privaten Bereich	-35.732,00	311.181,51	0,00	782.412,12	748.670,85	33.741,27	-1.990,73
09		35500001	KS	gegenüber dem privaten BereichBgA	-1.472,47	642,00	642,00	53.581,98	51.848,16	1.733,82	261,35
09		35591000	KS	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-231,88	231,88	231,88
09		35900001	KS	kurzfristige Verbindlichkeitenöffentlich-rechtlich	0,00	0,00	0,00	45.543,67	45.543,67	0,00	0,00
09		36430000	KS	gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	0,00	714.426,81	714.426,81	0,00	0,00
09		36500000	KS	gegenüber dem privaten Bereich	-250,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	-250,00
09		37420000	KS	gegenüber dem Land	-382,01	0,00	0,00	23.731,49	27.734,56	-4.003,07	-4.385,08
09		37430000	KS	gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	0,00	348,00	348,00	0,00	0,00
09		37430009	SO	Wiek - Verbindl. aus d. gemeinZahlungsmittelbestand	0,00	0,00	12.081,71	0,00	12.081,71	-12.081,71	-12.081,71
09		37490000	VV	Verwahrung, Verrechnung allg.	-4,72	8.905,33	8.905,33	50.108,91	50.104,19	4,72	0,00
09		37610000	KS	gegenüber privaten Unternehmen	-4.167,99	-77,00	23,00	73.682,58	69.614,59	4.067,99	-100,00
09		37610001	KS	gegenüber privaten UnternehmenBgA	0,00	0,00	0,00	1.125,95	1.127,89	-1,94	-1,94
09		37630000	KS	Sonstige	0,00	0,00	0,00	3.639,49	3.639,49	0,00	0,00
09		37700000	KS	gegenüber Organmitgliedern	-600,00	0,00	0,00	3.650,00	3.250,00	400,00	-200,00
09		37961000	KF	Umsatzsteuerverbindlichkeitengegenüber Finanzamt	-19.440,58	7.677,26	7.677,26	7.677,26	7.677,26	0,00	-19.440,58
09		37961001	MW	Umsatzsteuer 7 % BgA	0,00	7.677,26	0,00	7.677,26	7.677,26	0,00	0,00
09		37962001	MW	Umsatzsteuer 19 % BgA	0,00	4.551,67	0,00	4.688,98	4.688,98	0,00	0,00
09		37971000	KS	Lohnsteuer	0,00	0,00	0,00	159.309,54	159.309,54	0,00	0,00
09		37979000	KS	Sonstige	0,00	0,00	0,00	327,00	327,00	0,00	0,00
09		37980001	KS	Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungsträgern BgA	-329,98	0,00	0,00	329,98	0,00	329,98	0,00
09		37990000	KS	Sonstige	9.520,00	0,00	9.520,00	4.911,24	14.431,24	-9.520,00	0,00

Summen- und Saldenliste bis zur Periode 13, 2019

Mandant	Produkt	Konto	Typ	Kontobezeichnung	Eröffnungsbilanzwerte	Monat Periode 13		Aufgelaufen bis Periode 13		Saldo per Periode 13	Gesamtsaldo
						Soll	Haben	Soll	Haben		
09		37990901	KF	Interim Einzahlungen (AA901)	-13.150,17	0,00	338.540,90	0,00	-39.812,35	39.812,35	26.662,18
09		37991000	VV	Spenden vor Annahme	-9.520,00	9.520,00	0,00	9.520,00	800,00	8.720,00	-800,00
09		39900000	RA	Sonstige	-9.520,00	0,00	0,00	9.520,00	0,00	9.520,00	0,00
09		39910000	RV	Passive RAP (Ist-Vorgriffe)	-281,40	0,00	-102,99	281,40	788,51	-507,11	-788,51
				Summe Bereich 3	-8.192.222,60	365.266,77	-11.669,47	2.424.211,23	2.024.216,80	399.994,43	-7.792.228,17
09		40111000	ER	Grundsteuer A vonFremdschuldnern	0,00	0,00	0,00	0,00	43.999,04	-43.999,04	-43.999,04
09		40121000	ER	Grundsteuer B vonFremdschuldnern	0,00	0,00	0,00	0,00	157.082,44	-157.082,44	-157.082,44
09		40122000	ER	Grundsteuer Bgemeindeeigene Grundstücke	0,00	0,00	0,00	0,00	1.411,88	-1.411,88	-1.411,88
09		40130000	ER	Gewerbesteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	286.479,78	-286.479,78	-286.479,78
09		40210000	ER	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	265.383,22	-265.383,22	-265.383,22
09		40220000	ER	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	0,00	0,00	698,77	56.736,39	-56.037,62	-56.037,62
09		40320000	ER	Hundesteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	4.986,68	-4.986,68	-4.986,68
09		40340000	ER	Zweitwohnungssteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	34.312,50	-34.312,50	-34.312,50
09		40521000	ER	Familienleistungsausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	39.056,80	-39.056,80	-39.056,80
09		41110000	ER	Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	252.892,11	-252.892,11	-252.892,11
09		41213000	ER	Zuweisungen aus dem KommunalenEntschädigungsfonds M-V	0,00	0,00	0,00	0,00	36.452,40	-36.452,40	-36.452,40
09		41300000	ER	von der EU	0,00	0,00	0,00	0,00	14.700,00	-14.700,00	-14.700,00
09		41442000	ER	vom Land	0,00	0,00	0,00	1.312,17	58.386,17	-57.074,00	-57.074,00
09		41510000	ER	Erträge aus Auflösung von SoPoaus Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	432.231,78	-432.231,78	-432.231,78
09		43180001	ER	Fischereiabgabebescheine	0,00	0,00	0,00	0,00	7.390,00	-7.390,00	-7.390,00
09		43221000	ER	für die Abwasserbeseitigung und die Abwasserabgabe	0,00	0,00	0,00	0,00	354,42	-354,42	-354,42
09		43225000	ER	für die Sondernutzung von Straßen	0,00	0,00	0,00	0,00	637,26	-637,26	-637,26
09		43227001	ER	Eintrittsgelder zu kulturellenoder sportlichen Veranstaltungen BgA	0,00	0,00	0,00	722,69	2.305,05	-1.582,36	-1.582,36
09		43228000	ER	Parkgebühren	0,00	0,00	0,00	0,00	3.023,50	-3.023,50	-3.023,50
09		43228001	ER	Parkgebühren BgA	0,00	0,00	0,00	2.529,60	23.204,75	-20.675,15	-20.675,15
09		43228101	ER	Einahmedifferenzen PSA	0,00	0,00	0,00	0,00	3.615,05	-3.615,05	-3.615,05
09		43229000	ER	Sonstiges	0,00	0,00	0,00	0,00	841,00	-841,00	-841,00
09		43229002	ER	Nutzungsgebühr DAU Alarmsetzer Alarmierung FFW	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	-100,00	-100,00
09		43229100	ER	Hilfeleistungen der Feuerwehr	0,00	0,00	0,00	0,00	382,03	-382,03	-382,03
09		43229300	ER	Sonstiges öffentl. Einrichtung	0,00	0,00	0,00	0,00	3.121,67	-3.121,67	-3.121,67
09		43229900	ER	Benutzungsgebühren, Beiträgeund ähnl. Entgelte - Sonstige	0,00	0,00	-0,72	0,00	53.414,71	-53.414,71	-53.414,71
09		43230000	ER	Entgelte für die Lieferung vonStrom, Gas, Wasser, Fernwärmeeinschl. Grundgebühren	0,00	0,00	0,00	0,00	487,37	-487,37	-487,37
09		43294000	ER	Einnahmen nach der Grenzbetragsverordnung	0,00	0,00	0,00	0,00	3.270,00	-3.270,00	-3.270,00

Mandant	Produkt	Konto	Typ	Kontobezeichnung	Eröffnungsbilanzwerte	Monat Periode 13		Aufgelaufen bis Periode 13		Saldo per Periode 13	Gesamtsaldo
						Soll	Haben	Soll	Haben		
09		43610001	ER	Fremdenverkehrsabgabe BgA	0,00	0,00	0,00	0,00	17.189,00	-17.189,00	-17.189,00
09		43620001	ER	Kurabgabe BgA	0,00	0,00	0,00	0,00	109.647,04	-109.647,04	-109.647,04
09		43700000	ER	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	4.326,43	-4.326,43	-4.326,43
09		44111100	ER	Mieten aus Wohneigentum	0,00	502,31	1.545,63	502,31	439.964,07	-439.461,76	-439.461,76
09		44111200	ER	Mieten und Pachten, Erbbauzinsen Gewerbe	0,00	0,00	0,00	0,00	10.973,96	-10.973,96	-10.973,96
09		44111201	ER	Mieten und Pachten, Erbbauzinsen Gewerbe BgA	0,00	0,00	0,00	0,00	16.870,07	-16.870,07	-16.870,07
09		44111400	ER	Gartenpachten	0,00	0,00	0,00	0,00	11.371,33	-11.371,33	-11.371,33
09		44111500	ER	Vermietung von Räumen	0,00	0,00	0,00	0,00	1.825,00	-1.825,00	-1.825,00
09		44111501	ER	Vermietung von Räumen BgA	0,00	0,00	0,00	0,00	3.647,07	-3.647,07	-3.647,07
09		44111700	er	Parkplatzgebühren	0,00	0,00	0,00	0,00	85,00	-85,00	-85,00
09		44111902	ER	Nutzungs- und Standgebühren	0,00	0,00	0,00	0,00	410,85	-410,85	-410,85
09		44112000	ER	Mieten und Pachten, Erbbauzinsen, Betriebskosten	0,00	0,00	0,00	0,00	191.994,84	-191.994,84	-191.994,84
09		44112002	ER	Erstattung AfA Heizungsanlage Wohnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	3.565,77	-3.565,77	-3.565,77
09		44190001	ER	Verkauf Buch Kreidebrücke	0,00	0,00	0,00	0,00	27,75	-27,75	-27,75
09		44190002	ER	Schadenersatz vom Mieter	0,00	0,00	0,00	0,00	1.651,86	-1.651,86	-1.651,86
09		44191001	ER	Sonstige Schiffskarten BgA	0,00	0,00	0,00	0,00	17.106,49	-17.106,49	-17.106,49
09		44193191	ER	Sonstige Werbe-u. Infomaterial BgA 19%	0,00	0,00	0,00	0,00	723,64	-723,64	-723,64
09		44194001	ER	Sonstige Gastgeberverzeichnis BgA	0,00	0,00	0,00	0,00	1.133,69	-1.133,69	-1.133,69
09		44243000	ER	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	96.871,12	-96.871,12	-96.871,12
09		44251000	ER	von privaten Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	25.777,82	-25.777,82	-25.777,82
09		44259000	ER	vom sonstigen privaten Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	531,41	-531,41	-531,41
09		46112002	ER	Erträge aus der Veräußerung von unbebauten Grundstücken	0,00	0,00	0,00	174,76	4.350,00	-4.175,24	-4.175,24
09		46221000	ER	Mahngebühren, Säumniszuschläge etc.	0,00	0,00	0,00	0,00	4.327,69	-4.327,69	-4.327,69
09		46223000	ER	Stundungszinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	176,00	-176,00	-176,00
09		46251000	ER	Konzessionsabgaben e.d.s.	0,00	0,00	0,00	0,00	37.408,51	-37.408,51	-37.408,51
09		46252000	ER	Konzessionsabgaben EWE	0,00	0,00	0,00	0,00	4.173,18	-4.173,18	-4.173,18
09		46270002	ER	Versicherungserstattungen Wohnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	2.830,15	-2.830,15	-2.830,15
09		46290000	ER	Sonstige Vermischte Einnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	3.929,58	-3.929,58	-3.929,58
09		46290009	ER	Spenden nach Annahme nach 44 (4) KV M-V	0,00	9.520,00	0,00	9.520,00	9.520,00	0,00	0,00
09		46291001	ER	Verkauf Müllsäcke BgA	0,00	0,00	0,00	0,00	1.229,12	-1.229,12	-1.229,12
09		47920000	ER	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (p 233a AO)	0,00	0,00	0,00	0,00	1.327,00	-1.327,00	-1.327,00
09		47990000	ER	Sonstige	0,00	0,00	0,00	0,00	290,00	-290,00	-290,00
				Summe Bereich 4	0,00	10.022,31	1.544,91	15.460,30	2.811.513,44	-2.796.053,14	-2.796.053,14
09		50110000	AU	Bürgermeister, Amtsvorsteher	0,00	0,00	0,00	13.268,23	0,00	13.268,23	13.268,23
09		50130000	AU	Rats-/Vertretungs- und Ausschussmitglieder	0,00	0,00	0,00	3.250,00	0,00	3.250,00	3.250,00

Mandant	Produkt	Konto	Typ	Kontobezeichnung	Eröffnungsbilanzwerte	Monat Periode 13		Aufgelaufen bis Periode 13		Saldo per Periode 13	Gesamtsaldo
						Soll	Haben	Soll	Haben		
09		50190000	AU	Sonstige (ehrenamtlich Tätiger der Feuerwehr, berufene Bürgerin Ausschüssen, u.a.)	0,00	0,00	0,00	4.740,00	0,00	4.740,00	4.740,00
09		50221000	AU	Dienstbezüge	0,00	0,00	0,00	41.485,31	0,00	41.485,31	41.485,31
09		50221001	AU	Dienstbezüge BgA	0,00	0,00	0,00	75.500,32	0,00	75.500,32	75.500,32
09		50321000	AU	Angestellte	0,00	0,00	0,00	1.747,58	0,00	1.747,58	1.747,58
09		50321001	AU	Angestellte BgA	0,00	0,00	0,00	2.756,31	0,00	2.756,31	2.756,31
09		50421000	AU	Angestellte	0,00	0,00	0,00	1.729,84	0,00	1.729,84	1.729,84
09		50421100	AU	Angestellte SV Beiträge	0,00	0,00	0,00	8.239,13	0,00	8.239,13	8.239,13
09		50421101	AU	Angestellte BgA SV Beiträge	0,00	0,00	0,00	15.681,94	0,00	15.681,94	15.681,94
09		50431000	AU	Beiträge Sozialversicherung	0,00	0,00	0,00	630,72	0,00	630,72	630,72
09		50432000	AU	Ehrenamtlich Tätige Unfallumla	0,00	0,00	0,00	2.283,62	0,00	2.283,62	2.283,62
09		50590000	AU	Sonstige	0,00	0,00	0,00	259,49	0,00	259,49	259,49
09		52210000	AU	Abfall	0,00	84,86	84,86	1.470,88	84,86	1.386,02	1.386,02
09		52220000	AU	Abwasser	0,00	0,00	0,00	2.667,65	0,00	2.667,65	2.667,65
09		52220001	AU	Abwasser BgA	0,00	0,00	0,00	368,53	0,00	368,53	368,53
09		52240000	AU	Gas	0,00	0,00	0,00	1.589,83	328,00	1.261,83	1.261,83
09		52240001	AU	Gas BgA	0,00	0,00	0,00	983,86	0,00	983,86	983,86
09		52250000	AU	Heizöl	0,00	5.178,12	5.178,12	23.671,41	5.178,12	18.493,29	18.493,29
09		52260000	AU	Strom	0,00	0,00	0,00	36.819,76	0,00	36.819,76	36.819,76
09		52260001	AU	Strom BgA	0,00	0,00	0,00	2.563,67	0,00	2.563,67	2.563,67
09		52260002	AU	Gartenstrom Wohnungen	0,00	0,00	0,00	233,26	0,00	233,26	233,26
09		52270000	AU	Wasser	0,00	0,00	0,00	1.890,74	0,00	1.890,74	1.890,74
09		52270001	AU	Wasser BgA	0,00	0,00	0,00	389,24	0,00	389,24	389,24
09		52310000	AU	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	684,49	684,49	168.373,92	684,49	167.689,43	167.689,43
09		52310001	AU	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, BgA	0,00	0,00	0,00	2.587,27	0,00	2.587,27	2.587,27
09		52320000	AU	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	2.467,44	2.487,01	28.075,18	2.637,58	25.437,60	25.437,60
09		52320001	AU	Bewirtschaftung der GrundstückBgA	0,00	19,57	0,00	1.808,76	0,00	1.808,76	1.808,76
09		52320002	AU	anteilige Kosten HausmeisterHort Wiek	0,00	5.928,00	0,00	5.928,00	0,00	5.928,00	5.928,00
09		52330000	AU	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00	0,00	8.304,17	89,85	8.214,32	8.214,32
09		52330002	AU	Baumpflegearbeiten	0,00	0,00	0,00	809,20	0,00	809,20	809,20
09		52351000	AU	Wartungs- und Instandsetzungskosten	0,00	0,00	0,00	3.832,32	0,00	3.832,32	3.832,32
09		52352000	AU	Betriebs- und Schmierstoffe	0,00	0,00	0,00	3.562,98	0,00	3.562,98	3.562,98
09		52360000	AU	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	0,00	0,00	0,00	2.993,29	0,00	2.993,29	2.993,29
09		52360001	AU	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen BgA	0,00	0,00	0,00	2.026,69	0,00	2.026,69	2.026,69
09		52370000	AU	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstat-	0,00	0,00	0,00	2.087,30	0,00	2.087,30	2.087,30

Mandant	Produkt	Konto	Typ	Kontobezeichnung	Eröffnungs- bilanzwerte	Monat Periode 13		Aufgelaufen bis Periode 13		Saldo per Perio- de 13	Gesamtsaldo
						Soll	Haben	Soll	Haben		
				tung							
09		52380000	AU	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	431,36	0,00	2.394,88	0,00	2.394,88	2.394,88
09		52380001	AU	Geringwertige Geräte, Ausstattung BgA	0,00	713,88	0,00	713,88	0,00	713,88	713,88
09		52380002	AU	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ohne Inventarisierung	0,00	0,00	0,00	248,07	0,00	248,07	248,07
09		52450000	AU	Lehr- und Unterrichtsmittel (Landk., Filme, Zeichnungen, physik. und chem. Stoffe, u.ä.)	0,00	0,00	0,00	1.653,37	0,00	1.653,37	1.653,37
09		52461000	AU	Lernmittel (Schulbücher, Werkstoffe, u.ä.)	0,00	0,00	0,00	2.422,15	0,00	2.422,15	2.422,15
09		52462000	AU	Lernmittel finanziert aus Einnahmen nach der Grenzbetragsverordnung	0,00	0,00	0,00	6.107,34	0,00	6.107,34	6.107,34
09		52463000	AU	Neigungsunterricht / Projektstage	0,00	0,00	0,00	4.282,88	0,00	4.282,88	4.282,88
09		52480000	AU	Sonstige bezogene Leistungen	0,00	0,00	0,00	846,58	0,00	846,58	846,58
09		52490000	AU	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	0,00	0,00	0,00	2.089,49	0,00	2.089,49	2.089,49
09		52490001	AU	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen BgA	0,00	600,00	0,00	8.456,68	0,00	8.456,68	8.456,68
09		52543000	AU	Kostenerstattung	0,00	0,00	5.928,00	88.715,42	5.928,00	82.787,42	82.787,42
09		52543001	AU	Kostenerstattung für BgA	0,00	0,00	0,00	1.595,27	0,00	1.595,27	1.595,27
09		52544000	AU	Kostenerstattung an öffentlichen Bereichz.B. WBV	0,00	0,00	0,00	45.543,67	0,00	45.543,67	45.543,67
09		52551000	AU	an private Unternehmen	0,00	0,00	0,00	76.776,19	76.576,19	200,00	200,00
09		52559000	AU	an den sonstigen privaten Bereich	0,00	0,00	0,00	4.649,81	0,00	4.649,81	4.649,81
09		52911001	AU	Druck von Kurkarten BgA	0,00	0,00	0,00	464,03	0,00	464,03	464,03
09		52919001	AU	Sonstige BgA	0,00	0,00	0,00	7.781,70	0,00	7.781,70	7.781,70
09		52923000	AU	Geldtransporte	0,00	0,00	0,00	411,27	0,00	411,27	411,27
09		52923001	AU	Geldtransporte BgA	0,00	0,00	0,00	1.127,89	0,00	1.127,89	1.127,89
09		52925000	AU	Winterdienst	0,00	0,00	0,00	1.190,00	0,00	1.190,00	1.190,00
09		52926001	AU	Wasseruntersuchungen BgA	0,00	0,00	0,00	446,40	0,00	446,40	446,40
09		53230000	AU	Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände geleistete Investitions-zuschüsse	0,00	0,00	0,00	34,15	0,00	34,15	34,15
09		53410000	AU	mit Wohnbauten	0,00	0,00	0,00	152.589,03	0,00	152.589,03	152.589,03
09		53430000	AU	mit Schulgebäuden und Schulturnhallen	0,00	0,00	0,00	3.365,56	0,00	3.365,56	3.365,56
09		53450000	AU	mit Sportanlagen	0,00	0,00	0,00	6.956,79	0,00	6.956,79	6.956,79
09		53490000	AU	Abschreibungen Gebäude	0,00	0,00	0,00	28.200,53	0,00	28.200,53	28.200,53
09		53500000	AU	Abschreibung auf Infrastruktur	0,00	0,00	0,00	539.599,19	0,00	539.599,19	539.599,19
09		53810000	AU	Fahrzeuge	0,00	0,00	0,00	4.987,16	0,00	4.987,16	4.987,16
09		53830000	AU	Betriebsvorrichtungen	0,00	0,00	0,00	3.565,77	0,00	3.565,77	3.565,77
09		53850000	AU	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	0,00	4.784,64	0,00	4.784,64	4.784,64
09		53942000	AU	Forderungsverlust	0,00	6.315,41	7.900,65	7.900,65	7.900,65	0,00	0,00
09		54150000	AU	Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	7.990,44	0,00	7.990,44	7.990,44

Mandant	Produkt	Konto	Typ	Kontobezeichnung	Eröffnungsbilanzwerte	Monat Periode 13		Aufgelaufen bis Periode 13		Saldo per Periode 13	Gesamtsaldo
						Soll	Haben	Soll	Haben		
09		54191000	AU	Wohnsitzgemeindeanteilprivate Träger	0,00	0,00	0,00	83.067,82	0,00	83.067,82	83.067,82
09		54310000	AU	Gewerbesteuerumlage	0,00	0,00	0,00	27.734,56	0,00	27.734,56	27.734,56
09		54410000	AU	Allgemeine Umlagen an das Land	0,00	0,00	0,00	89,48	0,00	89,48	89,48
09		54421000	AU	Landkreise	0,00	0,00	0,00	419.526,81	0,00	419.526,81	419.526,81
09		54422000	AU	Amt oder geschäftsführende Gemeinde	0,00	0,00	0,00	294.900,00	0,00	294.900,00	294.900,00
09		55990000	AU	an übrige Bereiche	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00
09		56123000	AU	Ehrenamtlich Tätige	0,00	0,00	0,00	464,00	0,00	464,00	464,00
09		56124000	AU	Aus- und Fortbildung, Umschulung Arbeiter	0,00	0,00	0,00	75,00	0,00	75,00	75,00
09		56130000	AU	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	0,00	0,00	34,50	0,00	34,50	34,50
09		56130001	AU	Reisekosten für DienstreisenBgA	0,00	0,00	0,00	103,00	0,00	103,00	103,00
09		56150000	AU	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	0,00	0,00	0,00	1.352,47	0,00	1.352,47	1.352,47
09		56211000	AU	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	0,00	0,00	0,00	1.571,70	0,00	1.571,70	1.571,70
09		56211001	AU	Mieten, Pachten und ErbbauzinsBgA	0,00	0,00	0,00	3.909,49	0,00	3.909,49	3.909,49
09		56212000	AU	Betriebskosten	0,00	0,00	0,00	191.994,84	0,00	191.994,84	191.994,84
09		56212002	AU	Betriebskosten LeerstandWohnungen	0,00	0,00	0,00	19.861,61	0,00	19.861,61	19.861,61
09		56220000	AU	Leasing	0,00	0,00	0,00	14.033,01	0,00	14.033,01	14.033,01
09		56240000	AU	Datenverarbeitung	0,00	0,00	0,00	1.802,55	0,00	1.802,55	1.802,55
09		56240001	AU	Datenverarbeitung BgA	0,00	0,00	0,00	2.216,66	0,00	2.216,66	2.216,66
09		56250000	AU	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	6.732,63	0,00	6.732,63	6.732,63
09		56250003	AU	Kosten für Gutachten	0,00	0,00	0,00	1.056,13	0,00	1.056,13	1.056,13
09		56290000	AU	Standesamt Kostenerstattung anAmt für Trauungen	0,00	0,00	0,00	30.057,04	0,00	30.057,04	30.057,04
09		56311000	AU	Kleinstmaterial, Drucker- bzw.Kopierpapier u.a.	0,00	0,00	0,00	1.806,27	0,00	1.806,27	1.806,27
09		56311001	AU	Kleinstmaterial, Drucker- bzw.Kopierpapier u.a. BgA	0,00	0,00	0,00	539,99	0,00	539,99	539,99
09		56312000	AU	Vordrucke	0,00	0,00	0,00	74,13	0,00	74,13	74,13
09		56320000	AU	Fachliteratur, Zeitschriften	0,00	0,00	0,00	76,91	0,00	76,91	76,91
09		56322000	AU	Zeitschriften	0,00	0,00	0,00	33,50	0,00	33,50	33,50
09		56327001	AU	Werbe- und Infomaterial BgA	0,00	0,00	0,00	1.753,61	0,00	1.753,61	1.753,61
09		56328001	AU	Veranstaltungskarten BgA	0,00	0,00	0,00	17.086,68	0,00	17.086,68	17.086,68
09		56330000	AU	Porto und Versandkosten	0,00	0,00	0,00	158,15	0,00	158,15	158,15
09		56330001	AU	Porto und Versandkosten BgA	0,00	0,00	0,00	373,08	0,00	373,08	373,08
09		56340000	AU	Telefon, Datenübertragungskosten (Porto und Versandkosten)	0,00	0,00	0,00	589,49	0,00	589,49	589,49
09		56341000	AU	Fernmeldegebühren	0,00	0,00	0,00	641,88	0,00	641,88	641,88
09		56341001	AU	Fernmeldegebühren BgA	0,00	0,00	69,96	1.047,39	69,96	977,43	977,43

Mandant	Produkt	Konto	Typ	Kontobezeichnung	Eröffnungsbilanzwerte	Monat Periode 13		Aufgelaufen bis Periode 13		Saldo per Periode 13	Gesamtsaldo
						Soll	Haben	Soll	Haben		
09		56346000	AU	Rundfunk- und Fernsehgebühren	0,00	69,96	0,00	163,92	0,00	163,92	163,92
09		56349001	AU	Sonstige BgA	0,00	0,00	0,00	1.642,84	80,93	1.561,91	1.561,91
09		56370000	AU	Bankgebühren	0,00	0,00	0,00	182,35	0,00	182,35	182,35
09		56411000	AU	Gebäudeversicherungen	0,00	341,40	341,40	2.508,37	341,40	2.166,97	2.166,97
09		56411001	AU	Gebäudeversicherungen BgA	0,00	0,00	0,00	658,28	0,00	658,28	658,28
09		56414000	AU	Unfallversicherungen	0,00	0,00	0,00	7.904,93	0,00	7.904,93	7.904,93
09		56416000	AU	Umlagen an Schadensausgleichskassen	0,00	0,00	0,00	3.205,09	0,00	3.205,09	3.205,09
09		56417000	AU	Inhaltsversicherung	0,00	0,00	0,00	685,84	0,00	685,84	685,84
09		56420000	AU	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	0,00	0,00	0,00	1.865,46	0,00	1.865,46	1.865,46
09		56490002	AU	Beiträge an WBV	0,00	0,00	0,00	3.230,79	1,68	3.229,11	3.229,11
09		56512000	AU	Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	194.430,05	174,76	194.255,29	194.255,29
09		56553000	AU	Abgang von Forderungen	0,00	7.900,65	0,00	7.900,65	0,00	7.900,65	7.900,65
09		56590001	AU	negative Einnahmedifferenzen Parkscheinautomaten	0,00	0,00	0,00	2.909,50	0,00	2.909,50	2.909,50
09		56813000	AU	Grundsteuer B gemeindeeigene Grundstücke	0,00	0,00	0,00	1.645,80	0,00	1.645,80	1.645,80
09		56820000	AU	Kraftfahrzeugsteuer	0,00	0,00	0,00	327,00	0,00	327,00	327,00
09		56920000	AU	Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	242,75	0,00	242,75	242,75
09		56931000	AU	Städtepartnerschaften	0,00	0,00	0,00	15.302,50	500,00	14.802,50	14.802,50
09		56932000	AU	Ehrungen, Empfänge, Ehrenbürgerschaften, Veranstaltungen	0,00	0,00	0,00	749,40	0,00	749,40	749,40
09		57510004	AU	Zinsen W_S_2 SPK ehem. KfW	0,00	0,00	0,00	2.911,53	0,00	2.911,53	2.911,53
09		57510084	AU	Zinsen Wiek_15a DKB	0,00	0,00	0,00	20.650,82	0,00	20.650,82	20.650,82
09		57510086	AU	Zinsen Wiek_14a DKB	0,00	0,00	0,00	7.773,51	0,00	7.773,51	7.773,51
09		57510087	AU	Zinsen Wiek_23 DKB	0,00	0,00	0,00	37.100,75	0,00	37.100,75	37.100,75
09		57510088	AU	Zinsen Wiek_24 DKB	0,00	0,00	0,00	14.471,80	0,00	14.471,80	14.471,80
09		57510090	AU	Zinsen Wiek_11a Sparkasse Jena-Saale-Holzland	0,00	0,00	0,00	5.016,67	0,00	5.016,67	5.016,67
09		57510092	AU	Zinsen W_25 SPK ehem. DKB	0,00	0,00	0,00	2.633,36	0,00	2.633,36	2.633,36
09		57510097	AU	Zinsen Wiek_19a DKB	0,00	0,00	0,00	7.144,91	0,00	7.144,91	7.144,91
09		57512091	AU	Zinsen Wiek_5 Sparkasse ehem. IB S-H	0,00	0,00	0,00	903,08	0,00	903,08	903,08
09		57910000	AU	aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (p 233a AO)	0,00	0,00	0,00	194,00	0,00	194,00	194,00
09		57990002	AU	Verlustrücklage Leerstand Wohnungen und offene Mietzahlungen	0,00	0,00	0,00	29.766,56	0,00	29.766,56	29.766,56
				Summe Bereich 5	0,00	30.735,14	22.674,49	2.992.388,17	100.576,47	2.891.811,70	2.891.811,70
09		60111000	FE	Grundsteuer Avon Femdschuldern	0,00	0,00	0,00	44.360,65	0,00	44.360,65	44.360,65
09		60121000	FE	Grundsteuer B von Fremdschuldern	0,00	30,27	0,00	151.862,88	0,00	151.862,88	151.862,88
09		60122000	FE	Grundsteuer B gemeindeeigene Grundstücke	0,00	0,00	0,00	1.411,88	0,00	1.411,88	1.411,88
09		60130000	FE	Gewerbesteuer	0,00	500,30	0,00	297.836,03	0,00	297.836,03	297.836,03

Mandant	Produkt	Konto	Typ	Kontobezeichnung	Eröffnungsbilanzwerte	Monat Periode 13		Aufgelaufen bis Periode 13		Saldo per Periode 13	Gesamtsaldo
						Soll	Haben	Soll	Haben		
09		60210000	FE	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	0,00	0,00	0,00	265.887,68	0,00	265.887,68	265.887,68
09		60220000	FE	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	0,00	0,00	56.168,36	0,00	56.168,36	56.168,36
09		60320000	FE	Hundesteuer	0,00	0,00	0,00	4.951,68	0,00	4.951,68	4.951,68
09		60340000	FE	Zweitwohnungssteuer	0,00	0,00	0,00	35.821,14	0,00	35.821,14	35.821,14
09		60521000	FE	Familienleistungsausgleich	0,00	0,00	0,00	39.056,80	0,00	39.056,80	39.056,80
09		61110000	FE	Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	252.892,11	0,00	252.892,11	252.892,11
09		61213000	FE	Zuweisung aus dem KommunalenEntschädigungs-fonds M-V	0,00	0,00	0,00	36.452,40	0,00	36.452,40	36.452,40
09		61300000	FE	von der EU	0,00	0,00	0,00	14.700,00	0,00	14.700,00	14.700,00
09		61442000	FE	vom Land	0,00	0,00	0,00	1.462,17	1.312,17	150,00	150,00
09		63180001	FE	Fischereiabgabescheine	0,00	126,00	0,00	7.390,00	0,00	7.390,00	7.390,00
09		63210000	FE	Kindertagesstättengebühren	0,00	0,00	0,00	11,55	0,00	11,55	11,55
09		63221000	FE	für die Abwasserbeseitigung und die Abwasserabgabe	0,00	0,00	0,00	422,77	0,00	422,77	422,77
09		63225000	FE	für die Sondernutzung von Straßen	0,00	0,00	0,00	565,26	0,00	565,26	565,26
09		63227001	FE	Eintrittsgelder zu kulturellenoder sportlichen Veranstaltungen BgA	0,00	348,74	0,00	2.498,33	0,00	2.498,33	2.498,33
09		63228000	FE	Parkgebühren	0,00	0,00	0,00	3.023,50	0,00	3.023,50	3.023,50
09		63228001	FE	Parkgebühren BgA	0,00	0,00	0,00	25.387,65	2.529,60	22.858,05	22.858,05
09		63228101	FE	EinnahmedifferenzenPSA	0,00	0,00	0,00	3.615,05	0,00	3.615,05	3.615,05
09		63229000	FE	Sonstiges	0,00	0,00	0,00	841,00	0,00	841,00	841,00
09		63229002	FE	Nutzungsgebühr DAU Alarmsetzer Alarmierung FFW	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	100,00
09		63229100	FE	Hilfeleistungen der Feuerwehr	0,00	0,00	0,00	223,90	0,00	223,90	223,90
09		63229300	FE	Sonstiges öffentl.Einrichtung	0,00	3.121,67	0,00	3.121,67	0,00	3.121,67	3.121,67
09		63229900	FE	Sonstiges	0,00	13,78	0,00	39.585,71	0,00	39.585,71	39.585,71
09		63230000	FE	Entgelte für die Lieferung vonStrom, Gas, Wasser, Fernwärmeeinschl. Grundgebühren	0,00	0,00	0,00	484,25	0,00	484,25	484,25
09		63294000	FE	Einnahmen nach der Grenzbetragsverordnung	0,00	0,00	0,00	2.725,00	0,00	2.725,00	2.725,00
09		63610001	FE	Fremdenverkehrsabgabe BgA	0,00	-39,00	0,00	16.768,17	0,00	16.768,17	16.768,17
09		63620001	FE	Kurabgabe BgA	0,00	3.192,52	0,00	111.324,76	0,00	111.324,76	111.324,76
09		64111100	FE	Mieten aus Wohneigentum	0,00	158.818,44	502,31	438.519,44	502,31	438.017,13	438.017,13
09		64111200	FE	Mieten und Pachten, Erbbauzinsen Gewerbe	0,00	0,00	0,00	11.663,96	0,00	11.663,96	11.663,96
09		64111201	FE	Mieten und Pachten, Erbbauzinsen Gewerbe BgA	0,00	0,00	0,00	15.236,08	0,00	15.236,08	15.236,08
09		64111400	FE	Gartenpachten	0,00	0,00	0,00	11.350,08	0,00	11.350,08	11.350,08
09		64111500	FE	Vermietung von Räumen	0,00	120,00	0,00	1.640,00	0,00	1.640,00	1.640,00
09		64111501	FE	Vermietung von Räumen BgA	0,00	235,29	0,00	3.668,08	0,00	3.668,08	3.668,08
09		64111700	fe	Parkplatzgebühren	0,00	85,00	0,00	85,00	0,00	85,00	85,00
09		64111902	FE	Nutzungs- und Standgebühren	0,00	0,00	0,00	410,85	0,00	410,85	410,85

Mandant	Produkt	Konto	Typ	Kontobezeichnung	Eröffnungsbilanzwerte	Monat Periode 13		Aufgelaufen bis Periode 13		Saldo per Periode 13	Gesamtsaldo
						Soll	Haben	Soll	Haben		
09		64112000	FE	Mieten und Pachten, Betriebskosten	0,00	191.994,84	0,00	191.994,84	0,00	191.994,84	191.994,84
09		64112002	FE	Erstattung AfA HeizungsanlageWohnungen	0,00	0,00	0,00	3.565,77	0,00	3.565,77	3.565,77
09		64130000	FE	Beteiligung Essenskosten	0,00	0,00	0,00	98,45	0,00	98,45	98,45
09		64190001	FE	Verkauf Buch Kreidebrücke	0,00	0,00	0,00	27,75	0,00	27,75	27,75
09		64190002	FE	Schadenersatz vom Mieter	0,00	1.651,86	0,00	1.651,86	0,00	1.651,86	1.651,86
09		64191001	FE	Sonstige Schiffskarten BgA	0,00	0,00	0,00	17.106,49	0,00	17.106,49	17.106,49
09		64193191	FE	Sonstige Werbe-u.InfomaterialBgA 19%	0,00	26,26	0,00	734,31	0,00	734,31	734,31
09		64194001	FE	Sonstige GastgeberverzeichnisBgA	0,00	0,00	0,00	978,95	0,00	978,95	978,95
09		64243000	FE	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	0,00	96.871,12	0,00	96.871,12	96.871,12
09		64251000	FE	von privaten Unternehmen	0,00	0,00	0,00	26.218,55	0,00	26.218,55	26.218,55
09		64259000	FE	vom sonstigen privaten Bereich	0,00	0,00	0,00	445,18	0,00	445,18	445,18
09		64290001	FE	Erstattung BeiträgeKünstlersozialabgabe	0,00	0,00	0,00	139,78	0,00	139,78	139,78
09		66221000	FE	Mahngebühren, Säumniszuschlägeetc.	0,00	-98,10	0,00	3.459,66	0,00	3.459,66	3.459,66
09		66223000	FE	Stundungszinsen	0,00	-121,00	0,00	55,00	0,00	55,00	55,00
09		66251000	FE	Konzessionsabgaben e.dis	0,00	0,00	0,00	38.271,82	0,00	38.271,82	38.271,82
09		66252000	FE	Konzessionsabgaben EWE	0,00	0,00	0,00	5.732,88	0,00	5.732,88	5.732,88
09		66270000	FE	Versicherungserstattungen	0,00	0,00	0,00	2.379,09	0,00	2.379,09	2.379,09
09		66270002	FE	Versicherungserstattungen Wohnungen	0,00	2.830,15	0,00	2.830,15	0,00	2.830,15	2.830,15
09		66290000	FE	Sonstige Vermischte Einnahmen	0,00	0,00	0,00	3.942,71	0,00	3.942,71	3.942,71
09		66291001	FE	Verkauf Müllsäcke BgA	0,00	80,96	0,00	1.257,28	0,00	1.257,28	1.257,28
09		67920000	FE	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (p 233a AO)	0,00	-386,00	0,00	1.572,00	0,00	1.572,00	1.572,00
09		67990000	FE	Sonstige	0,00	30,00	0,00	350,00	0,00	350,00	350,00
09		68142000	FE	investive SZW	0,00	0,00	0,00	25.410,32	0,00	25.410,32	25.410,32
09		68250000	fe	Einz. aus Beiträgen u. ähnl. Entgelten von privat	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00
09		68511000	FE	Einzahlungen aus der Veräußerung unbebauter Grundstücke	0,00	0,00	0,00	4.350,00	0,00	4.350,00	4.350,00
09		69253092	FE	Aufnahme W_25 SPK ehem. DKB	0,00	-390.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09		69900000	FE	Durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge	0,00	8.905,33	0,00	50.104,19	0,00	50.104,19	50.104,19
09		69910012	FE	Durchlaufende Gelder allg. Vorschüsse	0,00	0,00	0,00	9.550,00	0,00	9.550,00	9.550,00
09		69911901	FE	Durchlaufende GelderUmsatzsteuer 19 %	0,00	115,96	0,00	4.391,86	0,00	4.391,86	4.391,86
09		69917001	FE	Durchlaufende GelderUmsatzsteuer 7 %	0,00	223,48	0,00	7.794,72	0,00	7.794,72	7.794,72
09		69919000	FE	Durchlaufende GelderUBZ/Schecks	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09		69930901	FE	Einzahlungen AA 901	0,00	338.540,90	0,00	-39.812,35	0,00	-39.812,35	-39.812,35
09		69940000	FE	Spenden vor Annahme	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	800,00
09		69950001	FE	Vorschuss	0,00	0,00	0,00	21,00	0,00	21,00	21,00
09		69990000	FE	Sonstige	0,00	0,00	0,00	2.069,87	0,00	2.069,87	2.069,87
09		69999000	FE	Allg. Finanzinzahlungen	0,00	1.567.680,80	-333.569,95	-333.569,95	-333.569,95	0,00	0,00

Mandant	Produkt	Konto	Typ	Kontobezeichnung	Eröffnungsbilanzwerte	Monat Periode 13		Aufgelaufen bis Periode 13		Saldo per Periode 13	Gesamtsaldo
						Soll	Haben	Soll	Haben		
09		69999090	FE	Einheitskasse Einzahlungen	0,00	-122,00	1.887.788,01	-122,00	1.887.788,01	-1.887.910,01	-1.887.910,01
09		69999100	FE	Bestandsvortrag Einzahlungen	76.670,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76.670,86
				Summe Bereich 6	76.670,86	1.887.906,45	1.554.720,37	2.035.197,14	1.558.562,14	476.635,00	553.305,86
09		70110000	FA	Bürgermeister, Amtsvorsteher	0,00	0,00	0,00	0,00	13.268,23	-13.268,23	-13.268,23
09		70130000	FA	Rats-/Vertretungs- und Ausschussmitglieder	0,00	0,00	0,00	0,00	3.410,00	-3.410,00	-3.410,00
09		70190000	FA	Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr, berufene Bürger, u.a.)	0,00	0,00	0,00	0,00	4.740,00	-4.740,00	-4.740,00
09		70221000	FA	Dienstbezüge	0,00	0,00	0,00	0,00	41.485,31	-41.485,31	-41.485,31
09		70221001	FA	Dienstbezüge BgA	0,00	0,00	0,00	0,00	75.500,32	-75.500,32	-75.500,32
09		70321000	FA	Angestellte	0,00	0,00	0,00	0,00	1.747,58	-1.747,58	-1.747,58
09		70321001	FA	Angestellte BgA	0,00	0,00	0,00	0,00	2.756,31	-2.756,31	-2.756,31
09		70421000	FA	Angestellte	0,00	0,00	0,00	0,00	1.729,84	-1.729,84	-1.729,84
09		70421100	FA	Angestellte SV Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00	8.239,13	-8.239,13	-8.239,13
09		70421101	FA	Angestellte BgA SV Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00	15.681,94	-15.681,94	-15.681,94
09		70431000	FA	Beiträge Sozialversicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	630,72	-630,72	-630,72
09		70432000	FA	Ehrenamtlich Tätige Unfalluml	0,00	0,00	0,00	0,00	2.307,39	-2.307,39	-2.307,39
09		70590000	FA	Sonstige	0,00	0,00	0,00	0,00	259,49	-259,49	-259,49
09		72210000	FA	Abfall	0,00	84,86	84,86	84,86	1.470,88	-1.386,02	-1.386,02
09		72220000	FA	Abwasser	0,00	0,00	0,00	0,00	3.153,29	-3.153,29	-3.153,29
09		72220001	FA	Abwasser BgA	0,00	0,00	0,00	0,00	417,72	-417,72	-417,72
09		72240000	FA	Gas	0,00	0,00	0,00	0,00	1.486,48	-1.486,48	-1.486,48
09		72240001	FA	Gas BgA	0,00	0,00	0,00	0,00	663,00	-663,00	-663,00
09		72250000	FA	Heizöl	0,00	5.178,12	5.178,12	5.178,12	23.671,41	-18.493,29	-18.493,29
09		72260000	FA	Strom	0,00	0,00	0,00	0,00	47.511,91	-47.511,91	-47.511,91
09		72260001	FA	Strom BgA	0,00	0,00	0,00	0,00	2.760,90	-2.760,90	-2.760,90
09		72260002	FA	Gartenstrom Wohnungen	0,00	0,00	233,26	0,00	495,37	-495,37	-495,37
09		72270000	FA	Wasser	0,00	0,00	0,00	0,00	2.360,23	-2.360,23	-2.360,23
09		72270001	FA	Wasser BgA	0,00	0,00	0,00	0,00	406,38	-406,38	-406,38
09		72310000	FA	Unterhaltung der Grundstücke,Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	684,49	40.302,94	684,49	168.251,92	-167.567,43	-167.567,43
09		72310001	FA	Unterhaltung der Grundstücke,Außenanlagen, BgA	0,00	0,00	0,00	0,00	2.587,27	-2.587,27	-2.587,27
09		72320000	FA	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	2.637,58	2.817,62	2.637,58	27.884,32	-25.246,74	-25.246,74
09		72320001	FA	Bewirtschaftung der GrundstückBgA	0,00	0,00	170,14	0,00	2.208,76	-2.208,76	-2.208,76
09		72320002	FA	anteilige Kosten HausmeisterHort Wiek	0,00	0,00	5.928,00	0,00	5.928,00	-5.928,00	-5.928,00
09		72330000	FA	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00	0,00	89,85	8.029,87	-7.940,02	-7.940,02
09		72330002	FA	Baumpflegearbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	809,20	-809,20	-809,20

Mandant	Produkt	Konto	Typ	Kontobezeichnung	Eröffnungsbilanzwerte	Monat Periode 13		Aufgelaufen bis Periode 13		Saldo per Periode 13	Gesamtsaldo
						Soll	Haben	Soll	Haben		
09		72351000	FA	Wartungs- und Instandsetzungskosten	0,00	0,00	0,00	0,00	3.832,32	-3.832,32	-3.832,32
09		72352000	FA	Betriebs- und Schmierstoffe	0,00	0,00	0,00	0,00	3.528,27	-3.528,27	-3.528,27
09		72360000	FA	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	2.993,29	-2.993,29	-2.993,29
09		72360001	FA	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen BgA	0,00	0,00	0,00	0,00	2.026,69	-2.026,69	-2.026,69
09		72370000	FA	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	0,00	0,00	2.087,30	-2.087,30	-2.087,30
09		72380000	FA	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	1.963,52	-1.963,52	-1.963,52
09		72380002	FA	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände ohne Inventarisierung	0,00	0,00	70,44	0,00	248,07	-248,07	-248,07
09		72450000	FA	Lehr- und Unterrichtsm. (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physik. und chem. Stoffe, u.ä.)	0,00	0,00	0,00	0,00	1.653,37	-1.653,37	-1.653,37
09		72461000	FA	Lernmittel (Schulbücher, Werkstoffe, u.ä.)	0,00	0,00	0,00	0,00	2.422,15	-2.422,15	-2.422,15
09		72462000	FA	Lernmittel finanziert aus Einnahmen nach der Grenzbetragsverordnung	0,00	0,00	0,00	0,00	6.107,34	-6.107,34	-6.107,34
09		72463000	FA	Neigungsunterricht / Projektstage	0,00	0,00	0,00	0,00	4.729,11	-4.729,11	-4.729,11
09		72480000	FA	Sonstige bezogene Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	846,58	-846,58	-846,58
09		72490000	FA	sonstige Auszahlungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	2.089,49	-2.089,49	-2.089,49
09		72490001	FA	sonstige Auszahlungen für Sachleistungen BgA	0,00	0,00	600,00	0,00	8.456,68	-8.456,68	-8.456,68
09		72543000	FA	Kostenerstattung	0,00	5.928,00	11.073,97	5.928,00	90.022,91	-84.094,91	-84.094,91
09		72543001	FA	Kostenerstattung für BgA	0,00	0,00	1.595,27	0,00	1.595,27	-1.595,27	-1.595,27
09		72544000	FA	Kostenerstattung an öffentlichen Bereich z.B. WBV	0,00	0,00	0,00	0,00	45.543,67	-45.543,67	-45.543,67
09		72551000	FA	an private Unternehmen	0,00	0,00	0,00	76.576,19	80.844,18	-4.267,99	-4.267,99
09		72559000	FA	an den sonstigen privaten Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	4.649,81	-4.649,81	-4.649,81
09		72911001	FA	Kauf von Kurkarten BgA	0,00	0,00	0,00	0,00	464,03	-464,03	-464,03
09		72919001	FA	Sonstige BgA	0,00	0,00	0,00	0,00	7.100,35	-7.100,35	-7.100,35
09		72923000	FA	Geldtransporte	0,00	0,00	49,75	0,00	411,27	-411,27	-411,27
09		72923001	FA	Geldtransporte BgA	0,00	0,00	0,00	0,00	1.125,95	-1.125,95	-1.125,95
09		72925000	FA	Winterdienst	0,00	0,00	0,00	0,00	1.190,00	-1.190,00	-1.190,00
09		72926001	FA	Wasseruntersuchungen BgA	0,00	0,00	0,00	0,00	446,40	-446,40	-446,40
09		72927001	FA	Steuerprüfungen BgA	0,00	0,00	0,00	0,00	1.221,80	-1.221,80	-1.221,80
09		74150000	FA	Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	7.816,59	-7.816,59	-7.816,59
09		74191000	FA	Wohnsitzgemeindeanteil private Träger	0,00	0,00	0,00	0,00	83.299,70	-83.299,70	-83.299,70
09		74310000	FA	Gewerbesteuerumlage	0,00	0,00	0,00	0,00	23.731,49	-23.731,49	-23.731,49
09		74410000	FA	Allgemeine Umlagen an das Land	0,00	0,00	0,00	0,00	89,48	-89,48	-89,48
09		74421000	FA	Landkreise	0,00	0,00	0,00	0,00	419.526,81	-419.526,81	-419.526,81

Summen- und Saldenliste bis zur Periode 13, 2019

Mandant	Produkt	Konto	Typ	Kontobezeichnung	Eröffnungsbilanzwerte	Monat Periode 13		Aufgelaufen bis Periode 13		Saldo per Periode 13	Gesamtsaldo
						Soll	Haben	Soll	Haben		
09		74422000	FA	Amt oder geschäftsführende Gemeinde	0,00	0,00	0,00	0,00	294.900,00	-294.900,00	-294.900,00
09		75990000	FA	an übrige Bereiche	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
09		76123000	FA	Ehrenamtlich Tätige	0,00	0,00	0,00	0,00	464,00	-464,00	-464,00
09		76124000	FA	Aus- und Fortbildung, Umschulung Arbeiter	0,00	0,00	0,00	0,00	75,00	-75,00	-75,00
09		76130000	FA	Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	0,00	0,00	0,00	34,50	-34,50	-34,50
09		76130001	FA	Reisekosten für DienstreisenBgA	0,00	0,00	0,00	0,00	103,00	-103,00	-103,00
09		76150000	FA	Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	1.418,24	-1.418,24	-1.418,24
09		76211000	FA	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	0,00	0,00	0,00	0,00	1.571,70	-1.571,70	-1.571,70
09		76211001	FA	Mieten, Pachten und ErbbauzinsBgA	0,00	0,00	0,00	0,00	3.909,49	-3.909,49	-3.909,49
09		76212000	FA	Betriebskosten	0,00	0,00	191.994,84	0,00	191.994,84	-191.994,84	-191.994,84
09		76212002	FA	Betriebskosten LeerstandWohnungen	0,00	0,00	19.861,61	0,00	40.583,37	-40.583,37	-40.583,37
09		76220000	FA	Leasing	0,00	0,00	0,00	0,00	14.033,01	-14.033,01	-14.033,01
09		76240000	FA	Datenverarbeitung	0,00	0,00	0,00	0,00	1.796,06	-1.796,06	-1.796,06
09		76240001	FA	Datenverarbeitung BgA	0,00	0,00	0,00	0,00	2.216,66	-2.216,66	-2.216,66
09		76250000	FA	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	9.913,17	-9.913,17	-9.913,17
09		76250003	FA	Kosten für Gutachten	0,00	0,00	0,00	0,00	1.056,13	-1.056,13	-1.056,13
09		76290000	FA	Standesamt Kostenerstattung anAmt für Trauungen	0,00	0,00	29.657,04	0,00	30.057,04	-30.057,04	-30.057,04
09		76311000	FA	Kleinstmaterial, Drucker- bzw.Kopierpapier u.a.	0,00	0,00	0,00	0,00	1.714,71	-1.714,71	-1.714,71
09		76311001	FA	Kleinstmaterial, Drucker- bzw.Kopierpapier u.a. BgA	0,00	0,00	0,00	0,00	539,99	-539,99	-539,99
09		76312000	FA	Vordrucke	0,00	0,00	0,00	0,00	74,13	-74,13	-74,13
09		76320000	FA	Fachliteratur, Zeitschriften	0,00	0,00	0,00	0,00	76,91	-76,91	-76,91
09		76322000	FA	Zeitschriften	0,00	0,00	0,00	0,00	33,50	-33,50	-33,50
09		76327001	FA	Werbe- und Infomaterial BgA	0,00	0,00	0,00	0,00	1.765,61	-1.765,61	-1.765,61
09		76328001	FA	Veranstaltungskarten BgA	0,00	0,00	0,00	0,00	17.086,68	-17.086,68	-17.086,68
09		76330000	FA	Porto und Versandkosten	0,00	0,00	0,00	0,00	158,15	-158,15	-158,15
09		76330001	FA	Porto und Versandkosten BgA	0,00	0,00	0,00	0,00	373,08	-373,08	-373,08
09		76340000	FA	Telefon, Datenübertragungskosten (Porto und Versandkosten)	0,00	0,00	0,00	0,00	589,49	-589,49	-589,49
09		76341000	FA	Fernmeldegebühren	0,00	0,00	0,00	0,00	588,39	-588,39	-588,39
09		76341001	FA	Fernmeldegebühren BgA	0,00	69,96	0,00	69,96	994,23	-924,27	-924,27
09		76346000	FA	Rundfunk- und Fernsehgebühren	0,00	0,00	69,96	0,00	189,41	-189,41	-189,41
09		76349001	FA	Sonstige BgA	0,00	0,00	0,00	0,00	1.561,91	-1.561,91	-1.561,91
09		76370000	FA	Bankgebühren	0,00	0,00	0,00	0,00	92,35	-92,35	-92,35
09		76411000	FA	Gebäudeversicherungen	0,00	341,40	341,40	341,40	2.508,37	-2.166,97	-2.166,97

Mandant	Produkt	Konto	Typ	Kontobezeichnung	Eröffnungsbilanzwerte	Monat Periode 13		Aufgelaufen bis Periode 13		Saldo per Periode 13	Gesamtsaldo
						Soll	Haben	Soll	Haben		
09		76411001	FA	Gebäudeversicherungen BgA	0,00	0,00	0,00	0,00	658,28	-658,28	-658,28
09		76414000	FA	Unfallversicherungen	0,00	0,00	0,00	0,00	7.904,93	-7.904,93	-7.904,93
09		76416000	FA	Umlagen an Schadensausgleichskassen	0,00	0,00	0,00	0,00	3.205,09	-3.205,09	-3.205,09
09		76417000	FA	Inhaltsversicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	685,84	-685,84	-685,84
09		76420000	FA	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	0,00	0,00	0,00	0,00	1.865,46	-1.865,46	-1.865,46
09		76490001	FA	Künstlersozialabgabe BgA	0,00	0,00	0,00	0,00	329,98	-329,98	-329,98
09		76490002	FA	Beiträge WBV	0,00	0,00	12,24	0,00	12,24	-12,24	-12,24
09		76813000	FA	Grundsteuer B gemeindeeigene Grundstücke	0,00	0,00	0,00	0,00	1.645,80	-1.645,80	-1.645,80
09		76820000	FA	Kraftfahrzeugsteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	327,00	-327,00	-327,00
09		76850000	FA	Wasser- und Bodenverbandsgebühren	0,00	0,00	0,00	0,00	2.608,59	-2.608,59	-2.608,59
09		76920000	FA	Verfüugungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	242,75	-242,75	-242,75
09		76931000	FA	Städtepartnerschaften	0,00	0,00	0,00	0,00	14.802,50	-14.802,50	-14.802,50
09		76932000	FA	Ehrungen, Empfänge, Ehrenbürgerschaften, Veranstaltungen	0,00	0,00	0,00	0,00	1.274,71	-1.274,71	-1.274,71
09		77510004	FA	Zinsen W_S_2 SPK ehem. KfW	0,00	0,00	0,00	0,00	2.924,06	-2.924,06	-2.924,06
09		77510084	FA	Zinsen Wiek_15a DKB	0,00	0,00	0,00	0,00	20.650,82	-20.650,82	-20.650,82
09		77510086	FA	Zinsen Wiek_14a DKB	0,00	0,00	0,00	0,00	7.773,51	-7.773,51	-7.773,51
09		77510087	FA	Zinsen Wiek_23 DKB	0,00	0,00	0,00	0,00	37.100,75	-37.100,75	-37.100,75
09		77510088	FA	Zinsen Wiek_24 DKB	0,00	0,00	0,00	0,00	14.471,80	-14.471,80	-14.471,80
09		77510089	FA	Zinsen Wiek_25 DKB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09		77510090	FA	Zinsen Wiek_IIa Sparkasse Jena-Saale-Holzland	0,00	0,00	0,00	0,00	5.189,21	-5.189,21	-5.189,21
09		77510092	FA	Zinsen W_25 SPK ehem. DKB	0,00	0,00	0,00	0,00	2.440,63	-2.440,63	-2.440,63
09		77510097	FA	Zinsen Wiek_19a DKB	0,00	0,00	0,00	0,00	7.144,91	-7.144,91	-7.144,91
09		77512091	FA	Zinsen Wiek_5 Sparkasse ehem. IB S-H	0,00	0,00	0,00	0,00	931,04	-931,04	-931,04
09		77910000	FA	aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (p 233a AO)	0,00	0,00	-77,00	0,00	217,00	-217,00	-217,00
09		77990002	FA	Verlustausgleich Leerstand Wohnungen und offene Mietzahlungen	0,00	0,00	29.766,56	0,00	29.766,56	-29.766,56	-29.766,56
09		77990003	FA	Zinsen Wohnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,99	-0,99	-0,99
09		78531000	FA	Ausz. f. d. Erw. von Infrastrukturverm., einschl. Grundst. und grundstücksgleicher Rechte	0,00	0,00	0,00	0,00	2.847,67	-2.847,67	-2.847,67
09		78560000	FA	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	442,20	-442,20	-442,20
09		78561000	FA	Auszahlungen für Sachanlagen Fahrzeuge, Maschinen, technische Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	-1.200,00	-1.200,00
09		78570000	FA	Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattungen, pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	431,36	-431,36	-431,36
09		78571000	FA	Auszahlungen für bewegliche Sachen des AV oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	0,00	0,00	0,00	7.896,57	10.978,67	-3.082,10	-3.082,10

Summen- und Saldenliste bis zur Periode 13, 2019

Mandant	Produkt	Konto	Typ	Kontobezeichnung	Eröffnungsbilanzwerte	Monat Periode 13		Aufgelaufen bis Periode 13		Saldo per Periode 13	Gesamtsaldo
						Soll	Haben	Soll	Haben		
09		78571001	FA	Auszahlungen für bewegliche Sachen des AV oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro BgA	0,00	0,00	0,00	0,00	713,88	-713,88	-713,88
09		78942000	FA	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	7.896,57	-7.896,57	-7.896,57
09		79250000	FA	vom inländischen Geldmarkt	0,00	0,00	0,00	0,00	36.899,25	-36.899,25	-36.899,25
09		79253004	FA	Tilgung Wiek_S_2 SPK	0,00	0,00	0,00	0,00	22.275,94	-22.275,94	-22.275,94
09		79253084	FA	Tilgung Wiek_15a DKB	0,00	0,00	0,00	0,00	41.349,18	-41.349,18	-41.349,18
09		79253086	FA	Tilgung Wiek_14a DKB	0,00	0,00	0,00	0,00	16.226,49	-16.226,49	-16.226,49
09		79253088	FA	Tilgung Wiek_24 DKB	0,00	0,00	0,00	0,00	17.528,20	-17.528,20	-17.528,20
09		79253089	FA	Tilgung Wiek_25 DKB	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.043,32	1.043,32	1.043,32
09		79253090	FA	Tilgung Wiek_IIa SparkasseJena-Saale-Holzland	0,00	0,00	0,00	0,00	90.810,79	-90.810,79	-90.810,79
09		79253091	FA	Tilgung Wiek_5 Sparkasse ehem.IB S-H	0,00	0,00	0,00	0,00	18.039,40	-18.039,40	-18.039,40
09		79253092	FA	Tilgung W_25 SPK ehem. DKB	0,00	0,00	0,00	0,00	38.259,37	-38.259,37	-38.259,37
09		79253097	FA	Tilgung Wiek_19a	0,00	0,00	0,00	0,00	44.855,09	-44.855,09	-44.855,09
09		79900000	FA	Durchlaufende Gelder, ungeklärte Zahlungsvorgänge	0,00	0,00	8.905,33	0,00	50.108,91	-50.108,91	-50.108,91
09		79910012	FA	Durchlaufende Gelder allg. Vorschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	9.550,00	-9.550,00	-9.550,00
09		79911901	FA	Durchlaufende Gelder Vorsteuer19 %	0,00	0,00	0,00	0,00	3.008,13	-3.008,13	-3.008,13
09		79917001	FA	Durchlaufende Gelder Vorsteuer7 %	0,00	0,00	42,00	0,00	406,31	-406,31	-406,31
09		79919000	FA	Durchlaufende GelderUBZ/Schecks	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09		79930902	FA	Auszahlungen AA902	0,00	0,00	-49,75	0,00	0,00	0,00	0,00
09		79990000	FA	Sonstige	0,00	0,00	0,00	0,00	2.001,74	-2.001,74	-2.001,74
09		79999000	FA	Allg. Finanzauszahlungen	0,00	274,11	1.913.417,61	274,11	3.707,28	-3.433,17	-3.433,17
09		79999090	FA	Auszahlungen Einheitskasse	0,00	1.913.539,61	-122,00	1.913.539,61	-122,00	1.913.661,61	1.913.661,61
09		79999100	FA	Bestandsvortrag Auszahlungen	-76.670,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-76.670,86
				Summe Bereich 7	-76.670,86	1.928.738,13	2.261.924,21	2.013.300,74	2.489.935,74	-476.635,00	-553.305,86
09		80000000	VO	Eröffnungsbilanzkonto	-7.972.758,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.972.758,06
09		80000010	SO	Schlussbilanzkonto	0,00	1.043,32	1.043,32	2.086,64	2.086,64	0,00	0,00
09		80120000	VD	Vortrag Debitoren	-166.450,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-166.450,86
09		80130000	VK	Vortrag Kreditoren	8.139.208,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.139.208,92
09		82000002	SO	Verwahr/Vorschuss-Verrechnungskonto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09		87000000	AU	Ergebnis-Gegenkonto	0,00	0,00	-89.205,96	0,00	95.758,56	-95.758,56	-95.758,56
				Summe Bereich 8	0,00	1.043,32	-88.162,64	2.086,64	97.845,20	-95.758,56	-95.758,56
09		96000000	FE	Summenkonto Einzahlungen	-76.670,86	-333.569,95	-383,87	-333.569,95	143.065,05	-476.635,00	-553.305,86
09		97000000	FA	Summenkonto Auszahlungen	76.670,86	333.460,19	274,11	476.909,11	274,11	476.635,00	553.305,86
				Summe Bereich 9	0,00	-109,76	-109,76	143.339,16	143.339,16	0,00	0,00
				Gesamtsumme Mandant 09	0,00	3.890.431,10	3.890.431,10	10.604.707,76	10.604.707,76	0,00	0,00

Vollständigkeitserklärung

zur Jahresrechnung zum 31.Dezember 2019

Gegenüber dem Rechnungsprüfungsausschuss erkläre ich als Bürgermeisterin Folgendes:

A. Aufklärungen und Nachweise

Die Aufklärungen und Nachweise, um die Sie mich gemäß § 3 Abs. 6 KPG M-V gebeten haben, und die Nachweise und Informationen, die darüber hinaus für eine ordnungsgemäße Prüfung erforderlich sind, habe ich Ihnen vollständig und nach bestem Wissen und Gewissen gegeben. Als Auskunftspersonen habe ich Ihnen die nachfolgend aufgeführten Personen benannt:

Herr Axel Behrens, Frau Annett Ohlrich, Frau Maria Haffner, Herr Tom Korth

Diese Personen sind gemäß Dienstanweisung verpflichtet, Ihnen alle erforderlichen und alle gewünschten Auskünfte und Nachweise richtig und vollständig zu geben.

B. Bücher und Schriften

1. Ich bin meiner Verantwortung zur Einrichtung eines den gesetzlichen Vorschriften entsprechenden rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems nachgekommen. Dazu gehören die Einhaltung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie Maßnahmen zur Verhinderung und Aufdeckung von wesentlichen Täuschungen und Vermögensschädigungen.
2. Ich habe dafür Sorge getragen, dass Ihnen die Bücher, Belege und Schriften, auch soweit sie IT-gestützt geführt werden, vollständig zur Verfügung gestellt worden sind. Zu den Schriften gehören insbesondere auch vertragliche Vereinbarungen mit fremden Rechenzentren, Dienst-, Arbeitsanweisungen und sonstige Organisationsunterlagen, die zum Verständnis der Rechnungslegung erforderlich sind. Zu den Belegen gehören alle für die richtige und vollständige Ermittlung der Ansprüche und Verpflichtungen zu Grunde zu legenden Nachweise (begründende Unterlagen).
3. In den vorgelegten Büchern sind alle Geschäftsvorfälle erfasst, die für die oben genannte Jahresrechnung buchungspflichtig geworden sind.
4. Die nach der Gemeindehaushaltsverordnung und der Gemeindekassenverordnung erforderlichen Dienst und Arbeitsanweisungen wurden erlassen und sind in aktueller Fassung vorgelegt.
5. Die Grundsätze ordnungsmäßiger EDV-gestützter Buchführungssysteme wurden beachtet.
6. Im Bereich des doppelten Rechnungswesens werden eigene EDV-Anlagen eingesetzt.

7. Abrechnungen im Bereich des Rechnungswesens sind auf der Grundlage der organisatorischen Vorkehrungen und Kontrollen nur nach den Ihnen zur Verfügung gestellten Programmen und den aufgezeichneten Bedienungseingriffen bzw. den Ihnen vorgelegten Dienst- und Arbeitsanweisungen sowie Organisationsunterlagen durchgeführt worden.
8. Ich habe sichergestellt, dass im Rahmen der gesetzlichen Aufbewahrungspflichten und -fristen auch die nicht ausgedruckten Daten jederzeit verfügbar sind und innerhalb angemessener Frist lesbar gemacht und maschinell ausgewertet werden können, und zwar die Buchungen in kontenmäßiger Ordnung.

C. Jahresrechnung und Anlagen zur Jahresrechnung

1. Unter Berücksichtigung der maßgebenden Rechnungslegungsgrundsätze sind in der von Ihnen zu prüfenden Jahresrechnung alle bilanzierungspflichtigen Vermögensgegenstände, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und Abgrenzungen berücksichtigt. Alle erforderlichen Angaben wurden nach den einschlägigen Rechtsvorschriften gemacht.
2. Bewertungserhebliche Umstände sowie für die Rechnungslegung relevante Ereignisse nach dem Bilanzstichtag haben sich nicht ergeben.
3. Besondere Umstände, die der Fortführung der Verwaltungstätigkeit oder von Teilen der Verwaltungstätigkeit oder der Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage entgegenstehen könnten bestehen nicht.
4. Ich habe Ihnen alle uns bekannten abgeschlossenen Verträge mit Tochterorganisationen und nahe stehenden Personen mitgeteilt.
5. Nicht zu marktüblichen Bedingungen zustande gekommene wesentliche Geschäfte mit Tochterorganisationen und nahe stehenden Personen, einschließlich der Angaben zur Art der Beziehung, zum Wert der Geschäfte sowie weiterer Angaben, die für die Beurteilung der Finanzlage notwendig sind, bestehen nicht.
6. Verbindlichkeiten aus Gewährleistungsverträgen sowie Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten bestanden am Abschlussstichtag nicht.
7. Patronatserklärungen und Bürgschaften, die nicht aus der Jahresrechnung ersichtlich sind, bestanden am Abschlussstichtag nicht.
8. Gewährte Vorschüsse, Kredite sowie eingegangene Haftungsverhältnisse, die unter § 48 Abs. 2 GemHVO-Doppik fallen, bestanden am Abschlussstichtag nicht.
9. Rückgabeverpflichtungen für in der Bilanz ausgewiesene Vermögensgegenstände sowie Rücknahmeverpflichtungen für nicht in der

Bilanz ausgewiesene Vermögensgegenstände bestanden am Abschlussstichtag nicht.

10. Nicht in der Bilanz enthaltene Geschäfte, die für die Beurteilung der Finanzlage notwendig sind (z.B. Factoring, unechte Pensionsgeschäfte, Konsignationslagervereinbarungen, Forderungsverbriefungen über gesonderte Gesellschaften oder nicht rechtsfähige Einrichtungen, die Verpfändung von Aktiva, Operating-Leasing-Verträge sowie die Auslagerung von betrieblichen Funktionen) bestanden am Abschlussstichtag nicht.
11. Rechtsstreitigkeiten und sonstige Auseinandersetzungen, die für die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage der Gemeinde von Bedeutung sind, sind Ihnen vollständig mitgeteilt worden.
12. Satzungen und sonstige ortsrechtliche Bestimmungen, die Bedeutung für den Inhalt der Jahresrechnung oder der Anlagen zur Jahresrechnung oder auf die Vermögens- und Finanzlage haben könnten, habe ich Ihnen vollständig zur Verfügung gestellt.
13. Sonstige Verstöße gegen Rechtsvorschriften, ergänzende Satzungen und sonstige ortsrechtliche Bestimmungen, die Bedeutung für den Inhalt der Jahresrechnung oder der Anlagen zur Jahresrechnung oder auf die Vermögens- und Finanzlage haben könnten, bestanden nicht.
14. Von der Möglichkeit Angaben gemäß § 48 Abs. 4 GemHVO-Doppik zu unterlassen ist kein Gebrauch gemacht worden.

D. Zusätze und Bemerkungen

Wiek, 21.11.2023


Harder - Bürgermeisterin

Teilhaushalt TH 1 gemeindliche Aufgaben

Teilergebnisrechnung

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:			11 Innere Verwaltung 12 Sicherheit und Ordnung 21 Schulträgeraufgaben - allgemei nbildende Schulen 27 Volkshochschule, Büchereien, u.a. 33 Förderung der Wohlfahrtspflege 36 Kinder-, Jugend- und Familienh ilfe 42 Sportförderung 51 Räumliche Planung und Entwickl ung 53 Ver- und Entsorgung 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV 55 Natur- und Landschaftspflege												
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ver- weis auf An- hang (lfd. Nr.)	Ansatz 2019	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplan- mäßige Aufwendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und ent- sprechende Aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder gegenseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen 2019	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen in 2019	Ergebnis 2019	Abweichung in 2019	Ergebnis 2018	Ergebnis- veränderung gegenüber 2018	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		218.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	218.900,00	0,00	218.900,00	222.658,59	-3.758,59	167.480,25	55.178,34	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		46.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.600,00	0,00	46.600,00	65.456,63	-18.856,63	68.468,26	-3.011,63	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		628.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	628.100,00	0,00	628.100,00	661.340,37	-33.240,37	712.484,74	-51.144,37	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		100.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.300,00	0,00	100.300,00	121.742,13	-21.442,13	103.930,04	17.812,09	0,00
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		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
9	+ Sonstige Erträge		44.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.700,00	0,00	44.700,00	52.483,96	-7.783,96	55.077,98	-2.594,02	0,00
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)		1.038.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.038.600,00	0,00	1.038.600,00	1.123.681,68	-85.081,68	1.107.441,27	16.240,41	0,00
11	- Personalaufwendungen		77.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77.800,00	0,00	77.800,00	77.633,92	166,08	119.021,48	-41.387,56	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		617.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	617.800,00	0,00	617.800,00	434.096,35	183.703,65	444.637,95	-10.541,60	0,00
14	- Abschreibungen		618.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	618.900,00	0,00	618.900,00	383.935,69	234.964,31	387.220,12	-3.284,43	0,00
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	83.157,30	-81.657,30	40.323,56	42.833,74	0,00
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung		1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.000,00	500,00	1.250,00	-250,00	0,00
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	29.766,56	-28.266,56	73.003,83	-43.237,27	0,00
18	- Sonstige Aufwendungen		322.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	322.100,00	0,00	322.100,00	504.926,48	-182.826,48	324.455,85	180.470,63	0,00
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)		1.641.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.641.100,00	0,00	1.641.100,00	1.514.516,30	126.583,70	1.389.912,79	124.603,51	0,00
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)		-602.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-602.500,00	0,00	-602.500,00	-390.834,62	-211.665,38	-282.471,52	-108.363,10	0,00
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		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
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		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

Teilhaushalt TH 1 gemeindliche Aufgaben															
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2019					2019		2019	2019	2019	2018	2018	
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)		-602.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-602.500,00	0,00	-602.500,00	-390.834,62	-211.665,38	-282.471,52	-108.363,10	0,00

Teilhaushalt TH 5 BgA Fremdenverkehr

Teilergebnisrechnung

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

25 Wissenschaft, Museen, Zoologische Gärten, Botanische Gärten
 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
 57 Wirtschaft und Tourismus

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ertrags- und Aufwandsarten												
			Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamt-ermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2019					2019		2019	2019	2019	2018	2018	
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		273.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	273.200,00	0,00	273.200,00	281.347,19	-8.147,19	281.388,71	-41,52	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		157.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	157.200,00	0,00	157.200,00	163.963,10	-6.763,10	149.896,01	14.067,09	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		33.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.300,00	0,00	33.300,00	39.508,71	-6.208,71	29.374,12	10.134,59	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	1.400,00	-200,00	1.429,78	-29,78	0,00
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		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
9	+ Sonstige Erträge		900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00	900,00	1.259,12	-359,12	1.408,42	-149,30	0,00
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)		465.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	465.800,00	0,00	465.800,00	487.478,12	-21.678,12	463.497,04	23.981,08	0,00
11	- Personalaufwendungen		101.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101.800,00	0,00	101.800,00	93.938,57	7.861,43	50.730,37	43.208,20	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		64.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64.400,00	0,00	64.400,00	35.103,37	29.296,63	34.585,64	517,73	0,00
14	- Abschreibungen		344.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	344.000,00	0,00	344.000,00	352.407,56	-8.407,56	352.668,54	-260,98	0,00
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		9.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.600,00	0,00	9.600,00	7.990,44	1.609,56	7.001,04	989,40	0,00
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		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
18	- Sonstige Aufwendungen		23.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.900,00	0,00	23.900,00	32.503,47	-8.603,47	20.333,73	12.169,74	0,00
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)		543.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	543.700,00	0,00	543.700,00	521.943,41	21.756,59	465.319,32	56.624,09	0,00
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)		-77.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-77.900,00	0,00	-77.900,00	-34.465,29	-43.434,71	-1.822,28	-32.643,01	0,00
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		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
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		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
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)		-77.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-77.900,00	0,00	-77.900,00	-34.465,29	-43.434,71	-1.822,28	-32.643,01	0,00

Teilhaushalt TH 6 Zentrale Finanzdienstleistungen

Teilergebnisrechnung

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:			61 Allgemeine Finanzwirtschaft 62 Beteiligungen, Sondervermögen (soweit nicht einem anderen Pr odukt direkt zugeordnet)												
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2019	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2019	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in 2019	Ergebnis 2019	Abweichung in 2019	Ergebnis 2018	Ergebnisveränderung gegenüber 2018	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		781.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	781.500,00	0,00	781.500,00	888.749,96	-107.249,96	837.659,76	51.090,20	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		252.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	252.800,00	0,00	252.800,00	289.344,51	-36.544,51	265.197,88	24.146,63	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		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
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		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
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38,22	-38,22	610,17	-571,95	0,00
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.617,00	-617,00	13.587,62	-11.970,62	0,00
9	+ Sonstige Erträge		3.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.600,00	0,00	3.600,00	4.506,39	-906,39	13.342,89	-8.836,50	0,00
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)		1.038.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.038.900,00	0,00	1.038.900,00	1.184.256,08	-145.356,08	1.130.398,32	53.857,76	0,00
11	– Personalaufwendungen		2.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.100,00	0,00	2.100,00	0,00	2.100,00	533,18	-533,18	0,00
12	– Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	– Abschreibungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		733.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	733.600,00	0,00	733.600,00	742.161,37	-8.561,37	717.953,04	24.208,33	0,00
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		99.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99.500,00	0,00	99.500,00	98.800,43	699,57	108.465,75	-9.665,32	0,00
18	– Sonstige Aufwendungen		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	5.697,51	-5.397,51	5.907,15	-209,64	0,00
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)		835.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	835.500,00	0,00	835.500,00	846.659,31	-11.159,31	832.859,12	13.800,19	0,00
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)		203.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	203.400,00	0,00	203.400,00	337.596,77	-134.196,77	297.539,20	40.057,57	0,00
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		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
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		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
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)		203.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	203.400,00	0,00	203.400,00	337.596,77	-134.196,77	297.539,20	40.057,57	0,00

Teilhaushalt TH 1 gemeindliche Aufgaben

Teilfinanzrechnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2019					2019		2019	2019	2019	2018	2018	
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		65.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65.100,00	0,00	65.100,00	14.850,00	50.250,00	15.429,83	-579,83	0,00
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		46.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.600,00	0,00	46.600,00	46.674,85	-74,85	32.325,12	14.349,73	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		628.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	628.100,00	0,00	628.100,00	656.912,17	-28.812,17	710.514,30	-53.602,13	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		100.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.300,00	0,00	100.300,00	122.963,77	-22.663,77	102.397,11	20.566,66	0,00
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen		40.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.200,00	0,00	40.200,00	53.123,95	-12.923,95	56.438,18	-3.314,23	0,00
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)		880.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	880.300,00	0,00	880.300,00	894.524,74	-14.224,74	917.104,54	-22.579,80	0,00
10	– Personalauszahlungen		77.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77.800,00	0,00	77.800,00	77.817,69	-17,69	118.785,31	-40.967,62	0,00
11	– Versorgungsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		617.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	617.800,00	0,00	617.800,00	451.246,94	166.553,06	452.035,95	-789,01	0,00
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	83.389,18	-81.889,18	40.323,56	43.065,62	0,00
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen		1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.000,00	500,00	1.250,00	-250,00	0,00
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	29.766,56	-28.266,56	73.003,83	-43.237,27	0,00
16	– Sonstige laufende Auszahlungen		322.200,00	0,00	0,00	0,00	-2.900,00	319.300,00	0,00	319.300,00	332.341,08	-13.041,08	297.378,83	34.962,25	0,00
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)		1.022.300,00	0,00	0,00	0,00	-2.900,00	1.019.400,00	0,00	1.019.400,00	975.561,45	43.838,55	982.777,48	-7.216,03	0,00
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)		-142.000,00	0,00	0,00	0,00	2.900,00	-139.100,00	0,00	-139.100,00	-81.036,71	-58.063,29	-65.672,94	-15.363,77	0,00
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		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
18.2	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)		-142.000,00	0,00	0,00	0,00	2.900,00	-139.100,00	0,00	-139.100,00	-81.036,71	-58.063,29	-65.672,94	-15.363,77	0,00
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00	1.312,17	58.687,83	0,00	1.312,17	0,00
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	-1.000,00	1.107,73	-107,73	0,00
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen		4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00	4.500,00	4.350,00	150,00	662,30	3.687,70	0,00
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)		64.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64.500,00	0,00	64.500,00	6.662,17	57.837,83	1.770,03	4.892,14	0,00
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen		41.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.200,00	0,00	41.200,00	8.003,33	33.196,67	42.224,96	-34.221,63	961,74
26	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt TH 1 gemeindliche Aufgaben															
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2019						2019		2019	2019	2019	2018	2018
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
27	– Sonstige Investitionsauszahlungen		15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	7.896,57	7.103,43	0,00	7.896,57	0,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)		56.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.200,00	0,00	56.200,00	15.899,90	40.300,10	42.224,96	-26.325,06	961,74
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)		8.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.300,00	0,00	8.300,00	-9.237,73	17.537,73	-40.454,93	31.217,20	-961,74
30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)		-133.700,00	0,00	0,00	0,00	2.900,00	-130.800,00	0,00	-130.800,00	-90.274,44	-40.525,56	-106.127,87	15.853,43	-961,74
31	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	– Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	– Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)		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

Teilhaushalt TH 5 BgA Fremdenverkehr

Teilfinanzrechnung																
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	
			2019						2019		2019	2019	2019	2018	2018	
			in €													
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41,51	-41,51	0,00	
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		157.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	157.200,00	0,00	157.200,00	168.318,86	-11.118,86	147.390,09	20.928,77	0,00	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		33.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.300,00	0,00	33.300,00	37.751,66	-4.451,66	29.549,78	8.201,88	0,00	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	679,78	520,22	1.429,78	-750,00	0,00	
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen		900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00	900,00	1.287,28	-387,28	1.436,58	-149,30	0,00	
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)		192.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	192.600,00	0,00	192.600,00	208.037,58	-15.437,58	179.847,74	28.189,84	0,00	
10	– Personalauszahlungen		101.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101.800,00	0,00	101.800,00	93.938,57	7.861,43	50.730,37	43.208,20	0,00	
11	– Versorgungsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		64.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64.400,00	0,00	64.400,00	35.270,70	29.129,30	43.980,19	-8.709,49	0,00	
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		9.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.600,00	0,00	9.600,00	7.816,59	1.783,41	6.561,12	1.255,47	0,00	
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		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	
16	– Sonstige laufende Auszahlungen		23.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.900,00	0,00	23.900,00	29.882,79	-5.982,79	14.593,45	15.289,34	0,00	
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)		199.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	199.700,00	0,00	199.700,00	166.908,65	32.791,35	115.865,13	51.043,52	0,00	
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)		-7.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.100,00	0,00	-7.100,00	41.128,93	-48.228,93	63.982,61	-22.853,68	0,00	
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		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	
18.2	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)		-7.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.100,00	0,00	-7.100,00	41.128,93	-48.228,93	63.982,61	-22.853,68	0,00	
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		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	
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)		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	
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen		35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00	0,00	35.000,00	713,88	34.286,12	0,00	713,88	0,00	

Teilhaushalt TH 5 BgA Fremdenverkehr

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ver- weis auf An- hang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplan- mäßige Auszahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und entsprechende Mehraus- zahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder gegenseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnis- veränderung gegenüber	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
			2019					2019		2019	2019	2019	2018	2018	
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
26	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	– Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)		35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00	0,00	35.000,00	713,88	34.286,12	0,00	713,88	0,00
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)		-35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-35.000,00	0,00	-35.000,00	-713,88	-34.286,12	0,00	-713,88	0,00
30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)		-42.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-42.100,00	0,00	-42.100,00	40.415,05	-82.515,05	63.982,61	-23.567,56	0,00
31	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	– Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	– Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)		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

Teilhaushalt TH 6 Zentrale Finanzdienstleistungen

Teilfinanzrechnung																
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ver- weis auf An- hang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplan- mäßige Auszahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und entsprechende Mehraus- zahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder gegenseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnis- veränderung gegenüber	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			2019						2019		2019	2019	2019	2018	2018	
			in €													
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		781.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	781.500,00	0,00	781.500,00	897.357,10	-115.857,10	832.028,62	65.328,48	0,00	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		252.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	252.800,00	0,00	252.800,00	289.344,51	-36.544,51	265.197,88	24.146,63	0,00	
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		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	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		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	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31,08	-31,08	18,89	12,19	0,00	
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.922,00	-922,00	13.104,62	-11.182,62	0,00	
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen		3.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.600,00	0,00	3.600,00	3.517,36	82,64	2.644,67	872,69	0,00	
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)		1.038.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.038.900,00	0,00	1.038.900,00	1.192.172,05	-153.272,05	1.112.994,68	79.177,37	0,00	
10	– Personalauszahlungen		2.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.100,00	0,00	2.100,00	0,00	2.100,00	533,18	-533,18	0,00	
11	– Versorgungsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		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	
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		733.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	733.600,00	0,00	733.600,00	738.158,30	-4.558,30	717.571,03	20.587,27	0,00	
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		99.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99.500,00	0,00	99.500,00	98.843,73	656,27	107.617,56	-8.773,83	0,00	
16	– Sonstige laufende Auszahlungen		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	92,35	207,65	355,62	-263,27	0,00	
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)		835.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	835.500,00	0,00	835.500,00	837.094,38	-1.594,38	826.077,39	11.016,99	0,00	
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)		203.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	203.400,00	0,00	203.400,00	355.077,67	-151.677,67	286.917,29	68.160,38	0,00	
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		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	
18.2	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)		203.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	203.400,00	0,00	203.400,00	355.077,67	-151.677,67	286.917,29	68.160,38	0,00	
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		24.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.000,00	0,00	24.000,00	24.098,15	-98,15	25.270,77	-1.172,62	0,00	
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.014,89	-4.014,89	0,00	
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)		24.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.000,00	0,00	24.000,00	24.098,15	-98,15	29.285,66	-5.187,51	0,00	
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Teilhaushalt TH 6 Zentrale Finanzdienstleistungen															
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamt-ermächtigungen in	Ergebnis	Abweichung in	Ergebnis	Ergebnisveränderung gegenüber	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			2019												
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
26	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	– Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)		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
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)		24.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.000,00	0,00	24.000,00	24.098,15	-98,15	29.285,66	-5.187,51	0,00
30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)		227.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	227.400,00	0,00	227.400,00	379.175,82	-151.775,82	316.202,95	62.972,87	0,00
31	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	850.000,00	-850.000,00	0,00
32	– Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		331.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	331.400,00	0,00	331.400,00	325.200,39	6.199,61	1.214.877,89	-889.677,50	0,00
33	– Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)		-331.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-331.400,00	0,00	-331.400,00	-325.200,39	-6.199,61	-364.877,89	39.677,50	0,00

Prüfbericht

Jahresabschluss

zum 31. Dezember 2019

Gemeinde Wiek

Inhalt

A.	Zusammenfassung und grundsätzliche Feststellungen	1
I.	Prüfauftrag und Prüfungshandlungen	1
II.	Zusammenfassung der Prüfung	1
B.	Wiedergabe des Bestätigungsvermerkes und Schlussbemerkung	3
I.	Wiedergabe des Bestätigungsvermerkes	3
II.	Schlussbemerkung	4
C.	Prüfungsauftrag und Unabhängigkeitsbestätigung	5
I.	Prüfungsauftrag	5
II.	Bestätigung der Unabhängigkeit	5
D.	Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung	6
E.	Feststellungen zur Rechnungslegung	9
I.	Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung	9
1.	Belegwesen	9
2.	Finanzsoftware	9
3.	Kostenrechnung und Interne Leistungsverrechnung	9
4.	Jahresabschluss	9
5.	Rechenschaftsbericht	10
II.	Gesamtaussage des Jahresabschlusses und des Anhangs zum Jahresabschluss	10
1.	Übernahme der Vorjahreswerte	10
2.	Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses	10
3.	Aufgliederung und Erläuterungen	10
4.	Wesentliche Bewertungsgrundlagen	11
F.	Analyse der Vermögens- und Finanzlage	12
I.	Bilanz	12
III.	Finanzrechnung	15
V.	Ergebnisrechnung	17
VI.	Teilrechnungen	19
1.	Teilfinanzrechnungen	19
2.	Teilergebnisrechnungen	19
G.	Fragenkatalog zur Prüfung der Rechtmäßigkeit, Zweckmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit der Verwaltung	20

Anlagen	Anlage
Bilanz zum 31. Dezember 2019	1
Ergebnisrechnung zum 31. Dezember 2019	2
Übersicht über die Erträge und Aufwendungen zum 31. Dezember 2019	3
Finanzrechnung zum 31. Dezember 2019	4
Teilergebnisrechnung und Teilfinanzrechnung zum 31. Dezember 2019	5
Anhang zum 31. Dezember 2019	6
Anlagenübersicht mit Sonderpostenübersicht zum 31. Dezember 2019	7
Forderungsübersicht zum 31. Dezember 2019	8
Verbindlichkeitenübersicht zum 31. Dezember 2019	9
Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Haushaltsjahr	10
Übersicht über die aus dem Vorjahr fortgeltenden Haushaltsermächtigungen	11
Allgemeine Auftragsbedingungen für die Prüfung kommunaler Gebietskörperschaften	12

*Die Tabellen im Prüfbericht werden in T€ ausgewiesen. Hierbei kann es zu Rundungsdifferenzen kommen.
Die Tabellen dienen nur der Übersicht und entsprechen nicht den amtlichen Mustern.*

Abkürzungsverzeichnis

Abs.	Absatz
a.F.	Alte Fassung
GemHVO - Doppik*	Gemeindehaushaltsverordnung - Doppik
GemKVO - Doppik*	Gemeindekassenverordnung - Doppik
GemHVO-GemKVO-DoppVV	Verwaltungsvorschrift zur Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik
M-V	und zur Gemeindekassenverordnung-Doppik
IDR	Institut der Rechnungsprüfer
KPG	Kommunalprüfungsgesetz
KV M-V	Kommunalverfassung für das Land Mecklenburg-Vorpommern
n.F.	Neue Fassung
NKHR–MV	Neues kommunales Haushalts- und Rechnungswesen in Mecklenburg-Vorpommern
RAP	Rechnungsabgrenzungsposten
Rn.	Randnummer
Vgl.	Vergleiche
VOL/A	Vergabe- und Vertragsordnung für Leistungen (VOL)

* Die Ausführungen in diesem Prüfbericht beziehen sich ausschließlich auf die GemHVO-Doppik in der vom 09. April 2020 geltenden Fassung.

A. Zusammenfassung und grundsätzliche Feststellungen

I. Prüfauftrag und Prüfungshandlungen

1. Der Prüfauftrag umfasst die Aufgaben der örtlichen Prüfung gemäß § 3 Abs. 1 Nr. 1, 3, 4, 5, 8 und 9 KPG M-V.
 - Nr. 1: Jahresabschluss sowie die Anlagen zum Jahresabschluss.
 - Nr. 3: Einhaltung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung.
 - Nr. 4: Ordnungsmäßigkeit der Haushaltswirtschaft.
 - Nr. 5: Rechtmäßigkeit, Zweckmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit der Verwaltung.
 - Nr. 8: Anwendung und Freigabe des automatisierten Datenverarbeitungsprogrammes.
 - Nr. 9: Prüfung von mindestens einem Zehntel der Auftragsvergaben des Haushaltsjahres.

2. Die Prüfungshandlungen wurden in der Zeit vom 24. Oktober 2023 bis zum 01. November 2023 in den Räumen der NKHR-Beratung durchgeführt.

II. Zusammenfassung der Prüfung

- Jahresergebnis vor Veränderung der Rücklagen:	-95.758,56 €
- Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage gemäß § 18 Abs. 4 GemHVO-Doppik:	0,00 €
- Einstellung oder Entnahme aus der zweckgebundenen Ergebnissrücklage (FAG) gemäß § 37 Abs. 6 GemHVO-Doppik:	0,00 €
- Weiter Rücklagen nach § 18 Abs. 1, 2, 3 und 5 GemHVO-Doppik:	0,00 €
- Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag zum 31.12.2019:	-95.758,56 €
- Ergebnisvortrag zum 31.12. des Haushaltsjahres:	-362.415,80 €
- Ausgleich der Ergebnisrechnung gemäß § 16 Abs. 2 Nr. 1 GemHVO-Doppik:	NEIN
- Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Zeile 18):	318.891,22 €
- Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Zeile 37):	-6.309,17 €
- Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsjahres:	-317.070,34 €

- Ausgleich der Finanzrechnung gemäß § 16 Abs. 2 Nr. 2 GemHVO-Doppik:		NEIN
- Stand der liquiden Mittel zum 31.12. des Haushaltsjahres:		-12.081,71 €
- Übertragene Haushaltsermächtigungen in das Haushaltsfolgejahr:		961,74 €
- Vermögen der Gemeinde:		15.328.075,33 €
- Eigenkapitalquote / Sonderposten / Fremdkapital:		1,3 % / 47,9 % / 50,8 %
- Aktivierung der Vermögensgegenstände im Haushaltsjahr gemäß §§ 33 Abs. 1, 34 Abs. 4 GemHVO-Doppik:		Keine Beanstandungen
- Deckungsfähigkeit gemäß § 14 GemHVO-Doppik und Haushalts- satzung:		Keine Beanstandungen
- Überplanmäßige und außerplanmäßige Aufwendungen und Aus- zahlungen gemäß § 50 KV M-V:		Keine Beanstandungen
- Nachtragshaushaltssatzung gemäß § 48 KV M-V:		Keine Beanstandungen
- Vorläufige Haushaltsführung gemäß § 49 KV M-V:		Keine Beanstandungen
- Ordnungsmäßigkeit der Haushaltswirtschaft:		Keine Beanstandungen
- Rechtmäßigkeit, Zweckmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit der Verwaltung:		Keine Beanstandungen
- Auftragsvergaben im Haushaltsjahr:		Keine Beanstandungen

-.-.-.-.-

B. Wiedergabe des Bestätigungsvermerkes und Schlussbemerkung

I. Wiedergabe des Bestätigungsvermerkes

3. Nach dem abschließenden Ergebnis unserer Prüfung haben wir mit Datum vom 01. November 2023 den folgenden Bestätigungsvermerk erteilt:

„uneingeschränkter Bestätigungsvermerk“

4. Wir haben den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2019 unter Einbeziehung des Anhangs und der Anlagen zum Jahresabschluss 31. Dezember 2019 der

Gemeinde Wiek

geprüft. Die Aufstellung des Jahresabschlusses nach §§ 42 ff. GemHVO - Doppik wurden von der Verwaltung unter Gesamtverantwortung der Amtsvorsteherin erstellt. Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über den Jahresabschluss und die Anlagen zum Jahresabschluss abzugeben.

5. Wir haben die Prüfung des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2019 nach den Vorgaben des Kommunalprüfungsgesetzes vorgenommen. Die Prüfung haben wir so geplant und durchgeführt, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung des Jahresabschlusses und der Anlagen zum Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und des vermittelten Bildes der Vermögens- und Finanzlage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt wurden. Bei der Festlegung der Prüfungshandlungen werden die Kenntnisse über die Pflicht- und freiwilligen Aufgaben und über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Gemeinde Wiek sowie die Erwartungen über mögliche Fehler berücksichtigt.
6. Im Rahmen der Prüfung werden die Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems sowie Nachweise für die Angaben in der Buchführung, des Jahresabschlusses und der Anlagen zum Jahresabschluss überwiegend auf der Basis von Stichproben beurteilt. Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses und der Anlagen.
7. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.
8. Unsere Prüfung hat zu keinen wesentlichen Einwendungen geführt.

9. Nach unserer Beurteilung, aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse, entspricht der Jahresabschluss, der Anhang, die erläuternden Anlagen zum Jahresabschluss den gesetzlichen Vorschriften und vermitteln unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gemeinde Wiek.
10. Im Ergebnis unserer Prüfung stellen wir zu den wirtschaftlichen Verhältnisse der Gemeinde Wiek ergänzend fest:

Das Vermögen zum 31. Dezember 2019 beträgt 15.328.075,33 €.

Die Eigenkapitalquote zum 31. Dezember 2019 beträgt 1,3 %.

Der Anteil der Sonderposten zum 31. Dezember 2019 beträgt 47,9 %

Die Fremdkapitalquote zum 31. Dezember 2019 beträgt 50,8 %.

II. Schlussbemerkung

Nach unserer Prüfung bestehen keine Bedenken gegen den Beschluss, den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2019 in der vorliegenden Fassung festzustellen und die Bürgermeisterin zu entlasten.

Rostock, 01. November 2023



Necke

Rechnungsprüfer (IDR)

C. Prüfungsauftrag und Unabhängigkeitsbestätigung

I. Prüfungsauftrag

11. Die Leitende Verwaltungsbeamtin des Amtes Nord-Rügen erteilte uns nach Beschlussfassung durch den Amtsausschuss den Auftrag, den Jahresabschluss für das Haushaltsjahr vom 01. Januar 2019 bis zum 31. Dezember 2019 der

Gemeinde Wiek

bestehend aus der Ergebnis-, der Finanzrechnung, den Teilrechnungen, der Bilanz, dem Anhang und den Anlagen zu prüfen.

12. Die Gemeinde Wiek hat gemäß § 60 KV M-V für den Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen. Er ist nach den Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung aufzustellen und muss klar und übersichtlich sein. Der Jahresabschluss hat sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen zu enthalten und die tatsächliche Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde darzustellen.
13. Die Prüfung des Jahresabschlusses obliegt gemäß § 1 Abs. 1, 2 und 4 KPG M-V dem Rechnungsprüfungsausschuss. Der Rechnungsprüfungsausschuss kann sich dabei nach § 1 Abs. 5 KPG M-V zur Durchführung der Jahresabschlussprüfung eines sachverständigen Dritten bedienen.
14. Für die Durchführung des Auftrags und unsere Verantwortlichkeit sind, auch im Verhältnis zu Dritten, die diesem Bericht als Anlage beigefügten „Allgemeine Auftragsbedingungen für die Prüfung kommunaler Gebietskörperschaften“ maßgebend.
15. Über Art und Umfang sowie das Ergebnis unserer Prüfung erstatten wir folgenden Bericht, dem der geprüfte Jahresabschluss zum 31. Dezember 2019 als Anlage beigefügt ist. Bei der Erstellung des vorliegenden Berichtes haben wir die Vorschriften der §§ 30 ff. und §§ 42 ff. GemHVO - Doppik beachtet.

II. Bestätigung der Unabhängigkeit

16. Wir bestätigen als sachverständiger Dritter, dass keine Ausschlussgründe gemäß § 2 Abs. 7 KPG M-V vorliegen.

D. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung

17. Gegenstand unserer Prüfung war der auf der Grundlage der Buchführung erstellte Jahresabschluss für das Haushaltsjahr vom 01. Januar 2019 bis zum 31. Dezember 2019. Die Verantwortung für die Ordnungsmäßigkeit der Buchführung und den Jahresabschluss mit seinen Bestandteilen trägt der gesetzliche Vertreter des Amtes Nord-Rügen, die Amtsvorsteherin. Unsere Aufgabe war es, den Jahresabschluss dahingehend zu prüfen, ob die maßgeblichen kommunalrechtlichen Vorschriften sowie die sie ergänzenden Bewertungsrichtlinien, Satzungen und Dienstanweisungen des Amtes Nord-Rügen eingehalten worden sind.
18. Der Jahresabschluss der Gemeinde Wiek ist insbesondere daraufhin zu prüfen, ob
 - er ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung vermittelt,
 - die gesetzlichen und satzungsmäßigen Vorschriften und sonstigen ortsrechtlichen Vorschriften beachtet worden sind,
 - der Haushaltsplan eingehalten ist und
 - der Anhang und die Anlagen in Einklang mit dem Jahresabschluss stehen.
19. Die Prüfungshandlungen wurden in der Zeit vom 24. Oktober 2023 bis 01. November 2023 in den Räumen der NKHR-Beratung durchgeführt.
20. Bei der Prüfung haben wir insbesondere folgende Rechtsgrundlagen beachtet:
 - Kommunalverfassung für das Land Mecklenburg-Vorpommern (KV M-V) vom 23. Juli 2019,
 - Gemeindehaushaltsverordnung - Doppik (GemHVO-Doppik) in der Fassung vom 09. April 2020,
 - Gemeindekassenverordnung - Doppik (GemKVO-Doppik) in der Fassung vom 19. Mai 2016,
 - Verwaltungsvorschriften zur Gemeindehaushaltsverordnung - Doppik und Gemeindekassenverordnung - Doppik in der Fassung vom 26. November 2020,
 - Leitfaden zur Bilanzierung und Bewertung des kommunalen Vermögens, Stand Januar 2006, einschließlich der Änderungen/Ergänzungen vom September 2008,
 - Dienstanweisung für die Erstellung der Eröffnungsbilanz des Amtes Nord-Rügen und der amtsangehörigen Gemeinden vom 01. Januar 2013,
 - Inventurrichtlinie des Amtes Nord-Rügen und der amtsangehörigen Gemeinden vom 03. Februar 2013.
21. Ausgangspunkt war der von uns geprüfte und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehene Jahresabschluss zum 31. Dezember 2018, der noch nicht vom Rechnungsprüfungsausschuss bestätigt und von der Gemeindevertretung festgestellt wurde.

22. Im Rahmen unserer Arbeiten haben wir insbesondere die Einhaltung der haushaltsrechtlichen und der kommunalrechtlichen Vorschriften bei der Aufstellung des Jahresabschlusses überprüft.
23. Bei Durchführung der Prüfung haben wir die Vorschriften des KPG, der GemHVO-Doppik und die in den Prüfungsstandards des IDR niedergelegten Grundsätze ordnungsmäßiger Prüfung von Jahresabschlüssen beachtet. Danach haben wir unsere Prüfung so angelegt, dass wir Unrichtigkeiten und Verstöße gegen die gesetzlichen Vorschriften, die sich auf die Darstellung des den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens- und Finanzlage wesentlich auswirken, erkennen konnten. Gegenstand unseres Auftrags waren weder die Aufdeckung und Aufklärung strafrechtlicher Tatbestände, wie zum Beispiel Unterschlagungen oder sonstige Untreuehandlungen, und außerhalb der Rechnungslegung begangener Ordnungswidrigkeiten noch die Beurteilung der Effektivität und Wirtschaftlichkeit der Verwaltung. Prüfungsplanung und Prüfungsdurchführung haben wir jedoch so angelegt, dass diejenigen Unregelmäßigkeiten, die für die Rechnungslegung wesentlich sind, mit hinreichender Sicherheit aufgedeckt werden. Die Verantwortung für die Vermeidung und die Aufdeckung von Unregelmäßigkeiten liegt bei dem gesetzlichen Vertreter des Amtes.
24. Im Rahmen unseres risikoorientierten Prüfungsansatzes haben wir uns zunächst einen aktuellen Überblick über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Gemeinde Wiek verschafft. Darauf aufbauend haben wir uns ausgehend von der Organisation der Verwaltung mit den Zielen und Strategien beschäftigt, um die Geschäftsrisiken zu bestimmen, die zu wesentlichen Fehlern in der Rechnungslegung führen können. Durch Gespräche mit der Amtsleitung und durch Einsichtnahme in Organisationsunterlagen der Verwaltung haben wir anschließend untersucht, welche Maßnahmen die Verwaltung ergriffen hat, um diese Geschäftsrisiken zu bewältigen. In diesem Zusammenhang haben wir eine Prüfung der Angemessenheit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems der Verwaltung durchgeführt. Die Prüfung des internen Kontrollsystems erstreckte sich vor allem darauf, ob die für die Rechnungslegung relevanten Dienstanweisungen die Umsetzung der rechtlichen Vorgaben dem Grunde nach sicherstellen. Ferner haben wir in Stichproben geprüft, ob die Dienstanweisungen auch eingehalten wurden.
25. Die Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Haushaltswirtschaft und die Prüfung der Rechtmäßigkeit, Zweckmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit der Verwaltung erfolgte anhand der Prüfungsleitlinie 720 des Institutes der Rechnungsprüfer. Der Fragenkatalog ist Bestandteil dieses Prüfberichtes.
26. Die Prüfungshandlungen zum internen Kontrollsystem haben wir schwerpunktmäßig im Geschäftsprozess der Buchführung durchgeführt. Es ergaben sich keine Beanstandungen. Weiterhin haben wir die Verknüpfungen und Hinterlegungen zwischen der Bilanz-, Ergebnis- und Finanzrechnungen geprüft, so dass eine korrekte Zuordnung im System gemäß der gesetzlichen Zuordnungsvorschriften gewährleistet war.

27. Unter Beachtung der Grundsätze der Wesentlichkeit und Wirtschaftlichkeit der Prüfungsdurchführung haben wir die Aufnahme des internen Kontrollsystems durchgeführt und daraufhin Einzelfallprüfungen auf Basis von Stichproben durchgeführt.
28. Prüfungsschwerpunkte waren:
- Zu- und Abgänge des Sachanlagevermögens sowie der Sonderposten.
 - Abgleich und Kontrolle der Kontenzuordnung zwischen Ergebnis-, Finanzrechnung und Bilanz.
 - Wertberichtigungen von Forderungen.
 - Vollständigkeit der Rückstellungen unter Beachtung der Veränderungen bis zum Zeitpunkt der Aufstellung des Jahresabschlusses.
 - Ordnungsmäßigkeit und Rechtmäßigkeit des Verwaltungshandeln.
29. Unsere Arbeiten wurden von den Mitarbeitern der Verwaltung vollumfänglich unterstützt.
30. Zur Prüfung der Posten des Jahresabschlusses der Gemeinde Wiek haben wir u. a. Liefer- und Leistungsverträge, Darlehensverträge sowie sonstige Geschäftsunterlagen eingesehen. Im Hinblick auf die Erfassung möglicher Risiken aus bestehenden Rechtsstreitigkeiten haben wir Rechtsanwaltsbestätigungen und zur Prüfung der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen Saldenbestätigungen eingeholt. Ferner haben wir uns Bankbestätigungen zukommen lassen.
31. Die Bürgermeisterin hat uns in der berufsüblichen Vollständigkeitserklärung schriftlich bestätigt, dass in der Buchführung und im Jahresabschluss zum 31. Dezember 2019 sämtliche Vermögensgegenstände, Verpflichtungen, Wagnisse und Abgrenzungen berücksichtigt, sämtliche Aufwendungen und Erträge sowie Aus- und Einzahlungen enthalten und alle erforderlichen Angaben gemacht sind. Die Bürgermeisterin hat ferner erklärt, dass der Anhang alle wesentlichen Angaben nach § 48 GemHVO-Doppik enthält.

E. Feststellungen zur Rechnungslegung

I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

1. Belegwesen

- 32. Die Belegaufbewahrung ist geordnet; das Belegwesen entspricht den Rechtsvorschriften.
- 33. Das rechnungslegungsbezogene interne Kontrollsystem ist nach unseren Feststellungen grundsätzlich dazu geeignet, die vollständige und richtige Erfassung, Verarbeitung, Dokumentation und Sicherung des Buchungssstoffes zu gewährleisten. Die Prozesse waren auf die Anforderungen der Doppik umgestellt, sie sind in einzelnen Dienstanweisungen ausreichend dargestellt.

2. Finanzsoftware

- 34. Die Verwaltung nutzt das Rechnungswesen der Finanzsoftware H&H ProDoppik, Version 4.0 der Firma H&H Datenverarbeitungs- und Beratungsgesellschaft mbH, Berlin. Das Zertifikat und der Prüfbericht vom 16.12.2022 (gültig bis 16.12.2025) der TÜV Informationstechnik GmbH, Essen hat uns vorgelegen.
- 35. Das Programm wurde durch einen sachverständigen Dritten geprüft und von der Amtsvorsteherin gemäß § 26 Abs. 10 GemHVO-Doppik i. V. m. § 12 Abs. 1 GemKVO-Doppik freigegeben.

3. Kostenrechnung und Interne Leistungsverrechnung

- 36. Eine Kosten- und Leistungsrechnung gemäß § 27 GemHVO-Doppik wird für die Gemeinde Wiek im Haushaltsjahr 2019 noch nicht umgesetzt.

4. Jahresabschluss

- 37. Bei der Erstellung des Jahresabschlusses für das Haushaltsjahr vom 01. Januar 2019 bis zum 31. Dezember 2019 wurden die einschlägigen Rechtsvorschriften und die Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung beachtet.
- 38. Die Bilanz, die Ergebnis- sowie die Finanzrechnung wurden ordnungsgemäß aus der Buchführung und den weiteren geprüften Unterlagen abgeleitet. Dabei wurden die Ansatz-, Ausweis- und Bewertungsvorschriften der GemHVO-Doppik beachtet. Die im Anhang gemachten Angaben entsprechenden Rechtsvorschriften.
- 39. Die Finanzrechnung stimmt mit dem durch Saldenbestätigungen der Kreditinstitute bestehenden Gesamtguthabensaldo überein. Der Bargeldbestand wurde in die Finanzrechnung einbezogen.

40. Die Bestandsfortschreibung und Bewertung des Vermögens, der Sonderposten, der Rückstellungen und der Verbindlichkeiten erfolgte ordnungsgemäß. Dabei wurden die Ansatz-, Ausweis- und Bewertungsvorschriften der GemHVO-Doppik beachtet. Die im Anhang gemachten Angaben entsprechen den Rechtsvorschriften.
41. Die Abschreibungssätze des Anlagevermögens entsprechen grundsätzlich der normativen Nutzungsdauer der Verwaltungsvorschrift des Innenministeriums vom 08. Dezember 2008 (landeseinheitliche Abschreibungstabelle zum NKHR-MV).

5. Rechenschaftsbericht

42. Auf den Rechenschaftsbericht wurde gemäß § 63 Abs. 1 GemHVO-Doppik n.F. verzichtet. Für den Anhang gelten die Vorschriften des § 48 GemHVO-Doppik in der Fassung vom 09. April 2020.

II. Gesamtaussage des Jahresabschlusses und des Anhangs zum Jahresabschluss

1. Übernahme der Vorjahreswerte

43. Die Wertansätze der Aktiva und Passiva der Bilanz zum 31. Dezember 2018 wurden unverändert übernommen und auf den Bilanzstichtag 31. Dezember 2019 fortgeschrieben. Die Gemeinde Wiek hat von der Bestimmung des § 60 Abs. 7 KV M-V Gebrauch gemacht.

2. Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses

44. Der Jahresabschluss insgesamt vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde Wiek.

3. Aufgliederung und Erläuterungen

45. Die Gliederung der Bilanz sowie der Ergebnis- und Finanzrechnung einschließlich der Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen entsprechen im Wesentlichen den Bestimmungen der KV M-V und den dazugehörigen amtlichen Mustern, die Kontierungen den verbindlichen Zuordnungsvorschriften und Hinweisen der Verwaltungsvorschrift des Innenministeriums vom 08. Dezember 2008. Abweichungen im Bereich der Kontenarten wurden von uns als unwesentlich eingestuft und mit der Verwaltung besprochen.

4. Wesentliche Bewertungsgrundlagen

46. Der Jahresabschluss wurde ordnungsgemäß aus der Buchhaltung der Verwaltung entwickelt. Die Vermögens- und Schuldposten sind ausreichend nachgewiesen und richtig und grundsätzlich vollständig erfasst. Es wurden die Bilanzansatz- und Bewertungsvorschriften der GemHVO-Doppik sowie die Inventurrichtlinie des Amtes beachtet. Das Vermögen, die Sonderposten, die Rückstellungen und die Verbindlichkeiten, die Erträge und Aufwendungen sowie die Ein- und Auszahlungen sind ausreichend nachgewiesen und richtig und vollständig erfasst.
47. Der Anhang mit seinen Anlagen enthält die vorgeschriebenen Angaben zu den einzelnen Posten der Bilanz und gibt die sonstigen Pflichtangaben gemäß § 48 Abs. 1 bis 4 GemHVO-Doppik richtig und vollständig wieder. Bei der Ausübung des Wahlrechtes nach § 48 Abs. 5 GemHVO-Doppik konnte kein Ermessensfehlgebrauch festgestellt werden.
48. In der Ausübung der Bilanzierungs- und Bewertungswahlrechte ergaben sich gegenüber der Eröffnungsbilanz zum 01. Januar 2012 und den nachfolgenden Jahresabschlüssen keine Änderungen.

F. Analyse der Vermögens- und Finanzlage

I. Bilanz

	31.12.2018		31.12.2019		+/-
	T€	%	T€	%	T€
Aktiva					
Immaterielle Vermögensgegenstände	1	0,0	1	0,0	0
Sachanlagen	15.987	98,5	15.066	98,3	-921
Finanzanlagen	69	0,4	69	0,5	0
Anlagevermögen	16.057	98,9	15.136	98,7	-921
Vorräte	0	0,0	0	0,0	0
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	171	1,1	192	1,3	21
davon:					
Öffentlich-rechtliche Forderungen	96	0,6	95	0,6	-1
Privatrechtliche Forderungen	53	0,3	45	0,3	-8
Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich	19	0,1	58	0,4	39
Sonstige Vermögensgegenstände	3	0,0	-6	0,0	-9
Kassenbestand	0	0,0	0	0,0	0
Umlaufvermögen	171	1,1	192	1,3	21
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	0	0,0	0	0,0	0
Summe Aktiva	16.228	100,0	15.328	100,0	-900
Passiva					
Kapitalrücklage	530	3,3	551	3,6	21
Ergebnisrücklage	0	0,0	0	0,0	0
Ergebnisvortrag	-321	-2,0	-267	-1,7	54
Jahresüberschuss	55	0,3	-96	-0,6	-151
Eigenkapital	264	1,6	188	1,3	-76
Sonderposten	7.772	47,9	7.347	47,9	-425
Rückstellungen	0	0,0	0	0,0	0
Verbindlichkeiten	8.182	50,4	7.792	50,8	-390
davon:					
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	8.033	49,5	7.707	50,3	-326
Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen	38	0,2	2	0,0	-36
Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen	2	0,0	1	0,0	-1
Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	0	0,0	12	0,1	12
Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich	72	0,4	76	0,5	4
Sonstige Verbindlichkeiten	37	0,2	-6	0,0	-43
Fremdkapital	8.182	50,4	7.792	50,8	-390
Passive Rechnungsabgrenzungsposten	10	0,1	1	0,0	-9
Summe Passiva	16.228	100,0	15.328	100,0	-900

49. In der Darstellung wurden die Zahlen der Bilanz zum 31. Dezember 2019 nach betriebswirtschaftlichen Gesichtspunkten gegliedert und denen der Bilanz zum 31. Dezember 2018 gegenübergestellt.
50. Die Sonderposten wurden nicht dem Fremdkapital zugerechnet, da sie der Gemeinde Wiek auf Dauer zur Verfügung stehen und bei deren ertragswirksamen Auflösung zu keinen Belastungen führen.
51. Aus der Vermögenslage ist ersichtlich, dass die Eigenkapitalquote 1,3 % (Vorjahr 1,6 %) und die Fremdkapitalquote 50,8 % (Vorjahr 50,5 %) beträgt.
52. Der Restbuchwert des Anlagevermögens beträgt T€ 15.136 und macht 98,7 % des gesamten Vermögens aus. Die Finanzierung des Anlagevermögens erfolgte in Höhe von T€ 7.347 mit Fördermitteln des Landes und aus Beiträgen. Investitionskredite waren mit T€ 7.707 zu bilanzieren.
53. Die Anlagenzugänge des Haushaltsjahres (T€ 26) konnten die Abschreibung (T€ -744) des Anlagevermögens und die Anlagenabgänge (T€ -203) nicht decken, wodurch sich ein Rückgang der Restbuchwerte um -921 T€ ergab.
54. Die Zugänge des Haushaltsjahres 2019 bestehen im Wesentlichen aus Betriebs- und Geschäftsausstattungen, einem Spielgerät sowie Straßenbeleuchtung. Die Aktivierung der Sachanlagen erfolgt gemäß § 33 Abs. 1 i. V. m. § 34 Abs. 4 GemHVO-Doppik.
55. Anlagenabgänge im Haushaltsjahr bestehen im Wesentlichen aus dem Abriss eines Wohnblocks in der Straße der DSF.
56. Die sonstigen Ausleihungen betreffen Darlehen an private Dritte aus dem Städtebaulichen Sondervermögen. Im Haushaltsjahr erfolgte keine Tilgungsleistung. Eine Wertberichtigung oder Sollstellung der Forderung erfolgte nicht.
57. Der Anstieg der Forderungen um T€ 21 ist im Wesentlichen auf den Anstieg der Forderungen aus Transferleistungen um T€ 53 zurückzuführen. Demgegenüber steht ein Rückgang der privatrechtlichen Forderungen um T€ -8 und der sonstigen Vermögensgegenstände um T€ -9.
58. Die Forderungen wurden auf ihre Werthaltigkeit überprüft. Einzel- und Pauschalwertberichtigungen erfolgen i. H. v. T€ 19.
59. Der Ausweis der liquiden Mittel (Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand) stimmt mit dem Tagesabschluss der Kasse und den Kontoauszügen zum 31. Dezember 2019 überein. Der Kassenbestand der Gemeinde Wiek sinkt im Haushaltsjahr um T€ -26 auf T€ -12.
60. Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten gemäß § 36 Abs. 1 GemHVO-Doppik waren zum Bilanzstichtag auszuweisen.

61. Das Eigenkapital sinkt im Haushaltsjahr um T€ -75. Dies resultiert aus dem Jahresfehlbetrag mit T€ -96. Demgegenüber steht eine Korrektur der Eröffnungsbilanzwerte gemäß § 60 Abs. 7KV M-V i. V. m. § 53a GemHVO-Doppik mit T€ 21.
62. Die Sonderposten sind im Haushaltsjahr durch die planmäßige ertragswirksame Auflösung und Abgänge im Haushaltsjahr um T€ -437 gesunken. Zugänge durch neue Sonderposten waren im Haushaltsjahr mit T€ 12 zu verzeichnen.
63. Rückstellungen gemäß § 36 GemHVO-Doppik waren zum Bilanzstichtag nicht auszuweisen.
64. Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen wurden durch Saldenbestätigungen der Banken nachgewiesen. Die Reduzierung der Verbindlichkeiten stimmt mit den Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen in der Finanzrechnung überein.
65. Die Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung (ausgenommen Sicherheitseinbehalte) und aus Transferleistungen waren zum Prüfungszeitpunkt beglichen.
66. Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand (Kassenkredite) waren zum Bilanzstichtag mit T€ 12 auszuweisen. Die Kreditgenehmigung der unteren Rechtsaufsichtsbehörde hat vorgelegen.
67. Die sonstigen Verbindlichkeiten betreffen im Wesentlichen Verwahr- und treuhänderische Gelder.
68. In den Haushaltsfolgejahren sind die Umsatzsteuer- und Vorsteuerkonten des BgA abzustimmen und auszugleichen. Der Ausweisfehler ist unwesentlich.
69. Passiven Rechnungsabgrenzungsposten gemäß § 36 Abs. 2 GemHVO-Doppik waren zum Bilanzstichtag auszuweisen.

III. Finanzrechnung

70. Die Verwaltung hat entsprechend § 60 KV M-V die Finanzrechnung aus dem System erstellt. Nachfolgend geben wir diese Rechnung wieder, wobei wir die Einzelpositionen der Ein- und Auszahlungen gemäß Konten der Finanzrechnung zusammengefasst haben.

	Ansatz	Ergebnis	Plan/Ist
	T€	T€	T€
10. Summe der ordentlichen Einzahlungen	2.112	2.299	187
18. Summe der ordentlichen Auszahlungen	2.062	1.980	-82
19. Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	50	319	269
24. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	89	31	-58
28. Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	91	17	-74
29. Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2	14	16
30. Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	47	333	286
34. Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen	-331	-325	6
35. Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge	0	-34	-34
36. Veränderung der liquiden Mittel und der Kassenkredite	-284	-26	258
37. Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	-281	-6	275
38. Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. 12. des Haushaltsvorjahres	-311	-311	0
39. Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. 12. des Haushaltsjahres	-592	-317	275

71. Der Bestand an Zahlungsmitteln zum 31. Dezember 2019 entspricht dem Kassenbestand der Gemeinde Wiek, der mit den Saldenbestätigungen übereinstimmt.
72. Für zukünftige Jahresabschlüsse sind die Vorgaben des § 25 GemKVO-Doppik zu beachten.

73. Die Finanzrechnung wird aus dem System erstellt und ist mit den jeweiligen zahlungswirksamen Bilanz- und Ergebniskonten verknüpft. Für die Finanzrechnung sind entsprechend dem Kontierungsplan die Kontenklasse 6 und 7 belegt, anhand derer die Zahlungsströme nachgewiesen werden. Die Systematik der Kontenklassen 4 bis 7 ist durch eine Gegenüberstellung der Ertrags- und der Einzahlungskonten sowie der Aufwands- und Auszahlungskonten gegeben. Grundsätzlich ist eine parallele Einteilung der Kontengruppen innerhalb dieser Kontenklassen gegeben.
74. Die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit und die Auszahlungen aus laufenden Verwaltungstätigkeit liegen im Wesentlichen im Bereich der Planansätze.
75. Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit ist positiv (T€ 319). Der Haushaltsausgleich gemäß § 16 Abs. 2 Nr. 2 GemHVO-Doppik wurde unter Berücksichtigung von Vorträgen aus Haushaltsvorjahren nicht erreicht. Die planmäßige Tilgung der Kredite für Investitionen von T€ -325 konnte nicht gedeckt werden.
76. Die Planabweichungen im Bereich der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit beruhen auf Verzögerungen bei Baumaßnahme.
77. Im Bereich der durchlaufenden Gelder ist darauf zu achten, dass hier nur Ein- und Auszahlungen zu verbuchen sind, bei denen die Gemeinde weder Schuldner noch Gläubiger ist.
78. Haushaltsermächtigungen für die Folgejahre wurden mit T€ 0,9 übernommen.

V. Ergebnisrechnung

79. In folgender Übersicht haben wir die Ergebnisrechnung nach den Vorschriften der GemHVO-Doppik zusammengefasst:

	Planansatz		Ergebnis		+ / -
	T€	%	T€	%	T€
Steuern und ähnliche Abgaben	782	30,8	889	31,7	+107
Zuwendungen, allgemeine Umlagen	745	29,3	793	28,4	+48
Erträge der sozialen Sicherung	0	0,0	0	0,0	+0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	204	8,0	230	8,2	+26
Privatrechtliche Leistungsentgelte	661	26,0	701	25,1	+40
Kostenerstattung und Kostenumlage	101	4,0	123	4,4	+22
Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1	0,0	2	0,1	+1
Sonstige laufende Erträge	49	1,9	58	2,1	+9
Summe der ordentlichen Erträge	2.543	100,0	2.796	100,0	+253
Personalaufwendungen	182	6,0	172	5,9	-10
Versorgungsaufwendungen	0	0,0	0	0,0	+0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	687	22,7	469	16,2	-218
Abschreibungen	963	32,0	744	25,7	-219
Zuwendungen, Umlagen, Transferaufwendungen	745	24,6	833	28,9	+88
Aufwendungen für soziale Sicherung	1	0,0	1	0,0	+0
Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	101	3,3	129	4,5	+28
Sonstige laufende Aufwendungen	346	11,4	544	18,8	+198
Summe der ordentlichen Aufwendungen	3.025	100,0	2.892	100,0	-133
Ordentliches Ergebnis	-482		-96		+386
Außerordentliche Erträge	0		0		+0
Außerordentliche Aufwendungen	0		0		+0
Jahresergebnis vor Veränderung der Rücklage	-482		-96		+386
Einstellung in die Kapitalrücklage	0		0		+0
Entnahme aus der Kapitalrücklage	0		0		+0
Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0		0		+0
Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0		0		+0
Jahresergebnis	-482		-96		+386
Ergebnisvortrag zum 31.12 des Haushaltsvorjahres	-267		-267		0
Ergebnisvortrag zum 31.12 des Haushaltsjahres	-749		-363		386

80. Bezüglich der Plan-Ist-Abweichungen verweisen wir auf die Erläuterungen im Anhang.
81. Mehraufwendungen in einzelnen Produktsachkonten waren gemäß § 14 GemHVO-Doppik deckungsfähig.
82. Zum Jahresabschluss zum 31. Dezember 2019 erfolgt keine Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage gemäß § 18 Abs. 4 GemHVO-Doppik.
83. Entnahmen oder Einstellungen in die zweckgebundene Ergebnissrücklage gemäß § 37 Abs. 6 GemHVO-Doppik erfolgen im Haushaltsjahr 2019 nicht.
84. Weitere Einstellungen oder Entnahmen aus der allgemeine Kapitalrücklage gemäß § 18 oder 53a GemHVO-Doppik erfolgen ebenfalls nicht.
85. Aufwendungen aus dem Abriss des Wohngebäudes in der Straße der DSF können durch eine Entnahme aus der allgemeinen Kapitalrücklage gemäß § 18 Abs. 3 gedeckt werden. Hierzu ist ein Beschluss der Gemeindevertretung sowie die Genehmigung der unteren Rechtsaufsichtsbehörde notwendig.
86. Der Jahresfehlbetrag von T€ -96 wird in das Haushaltsfolgejahr vorgetragen.
87. Die Ergebnisrechnung der Gemeinde Wiek ist gemäß § 16 Abs. 2 Nr. 1 GemHVO-Doppik unter Berücksichtigung von Vorträgen aus Haushaltsvorjahren nicht ausgeglichen.

VI. Teilrechnungen

1. Teilfinanzrechnungen

89. Die Finanzrechnung ist in drei Teilfinanzrechnungen aufgegliedert. Die Summe der drei Teilrechnungen ergibt die Finanzrechnungen. Alle Ein- und Auszahlungen wurden im Haushaltsjahr einem Produkt zugeordnet.
90. Der Ausweis der Teilfinanzrechnungen erfolgt im Wesentlichen nach den Vorgaben des § 46 GemHVO-Doppik und des amtlichen Musters. Ziele und Kennzahlen werden nicht definiert. Ein Ausweis der internen Leistungsverrechnung erfolgt nicht.

2. Teilergebnisrechnungen

91. Die Ergebnisrechnung ist in drei Teilergebnisrechnungen aufgegliedert. Die Summe der drei Teilrechnungen ergibt die Ergebnisrechnungen. Alle Erträge und Aufwendungen wurden im Haushaltsjahr einem Produkt zugeordnet.
92. Der Ausweis der Teilergebnisrechnungen erfolgt im Wesentlichen nach den Vorgaben des § 46 GemHVO-Doppik und des amtlichen Musters. Ziele und Kennzahlen werden nicht definiert. Ein Ausweis der internen Leistungsverrechnung erfolgt nicht.

G. Fragenkatalog zur Prüfung der Rechtmäßigkeit, Zweckmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit der Verwaltung

93. Die Ordnungsmäßigkeit des Verwaltungshandeln haben wir anhand der Prüfungsleitlinie 720 des Instituts der Rechnungsprüfer untersucht und in unsere Berichterstattung mit einbezogen.

Fragenkreis 1: Tätigkeit von Überwachungsorganen und Verwaltungsleitung

94. Gibt es Geschäftsordnungen für die Verwaltung und einen Geschäftsverteilungsplan für die Verwaltungsleitung? Gibt es darüber hinaus schriftliche Weisungen des Überwachungsorgans zur Organisation für die Verwaltungsleitung (Geschäftsanweisung)? Entsprechen diese Regelungen den Bedürfnissen der Gebietskörperschaft?

Für die Gemeindevertretung gibt es eine Geschäftsordnung. Die getroffenen Regelungen entsprechen den Bedürfnissen der Gemeinde.

95. Wie viele Sitzungen der Gemeindevertretung und der weiteren Ausschüsse (Haupt- und Finanzausschuss) haben stattgefunden und wurden Niederschriften hierüber erstellt?

Gemeindevertretung: 5

Haupt- und Finanzausschuss: 6

Ausschuss für Gemeindeentwicklung, Bau und Umwelt: 2

Ausschuss für Soziales, Schule, Jugend, Kultur und Sport: 1

Rechnungsprüfungsausschuss: 1

Es wurden zu allen Sitzungen Niederschriften erstellt.

Fragenkreis 2: Aufbau- und ablauforganisatorische Grundlagen

96. Gibt es einen den Bedürfnissen der Kommune entsprechenden Organisationsplan, aus dem Organisationsaufbau, Arbeitsbereiche und Zuständigkeiten/ Weisungsbefugnisse ersichtlich sind? Erfolgt dessen regelmäßige Überprüfung?

Es gibt einen Geschäftsverteilungsplan und ein Organigramm. Die Überprüfung erfolgt regelmäßig.

97. Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass nicht nach dem Organisationsplan verfahren wird?

Es haben sich keine Anhaltspunkte ergeben, dass nicht nach dem Organisationsplan verfahren wird.

98. Orientiert sich der Verwaltungsaufbau an den Produktbereichen der Verwaltung?

Der Verwaltungsaufbau orientiert sich an den Fachdienstbereichen und Teilhaushalten.

99. Sind die Produktbereiche dezentral für ihren Ressourcenverbrauch verantwortlich?

Die Produktbereiche sind dezentral für ihren Ressourcenverbrauch verantwortlich.

100. Gibt es geeignete Richtlinien bzw. Arbeitsanweisungen für wesentliche Entscheidungsprozesse (insbesondere Auftragsvergabe und Auftragsabwicklung, Personalwesen, Kreditaufnahme und -gewährung)? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass diese nicht eingehalten werden?

Die wesentlichen Entscheidungsprozesse (insbesondere Auftragsvergabe und Kreditaufnahme) werden nach der Hauptsatzung, Haushaltssatzung und den Dienstanweisungen sowie den gesetzlichen Vorgaben umgesetzt. Es haben sich keine Anhaltspunkte ergeben, dass die gesetzlichen Vorgaben bei Kreditaufnahmen und Vergaben nicht eingehalten wurden.

101. Besteht eine ordnungsmäßige Dokumentation von Verträgen (z.B. Grundstücksverwaltung, EDV)?
Die Verträge der Gemeinde Wiek werden ordnungsgemäß dokumentiert.

Fragenkreis 3: Strategische Steuerung

102. Orientiert sich das Handeln der Gebietskörperschaft an einer langfristigen strategischen Ausrichtung?

Das Handeln der Gemeinde Wiek orientiert sich an einer langfristigen strategischen Ausrichtung.

103. Ist diese strategische Ausrichtung in Form eines Leitbildes oder in anderer Form dokumentiert?
Die strategische Ausrichtung der Gemeinde wird durch die Gemeindevertretung bestimmt und in Form von Satzungen umgesetzt.

Fragenkreis 4: Ziele und Kennzahlen

104. Sind Ziele und Kennzahlen für eine Output orientierte Steuerung definiert worden?
Für das Haushaltsjahr 2019 lagen noch keine Ziele und Kennzahlen vor. An der Umsetzung der Vorgaben wird gearbeitet.

Fragenkreis 5: Controlling

105. Existiert ein Controlling in der Verwaltung und wie ist es organisiert?
Ein Controlling existiert in der Verwaltung nicht. Die Steuerungsfunktionen werden durch regelmäßige Dienstberatungen erreicht. Anhaltspunkte dafür, dass ein weiterführendes Controlling einzuführen ist ergaben sich nicht.

Fragenkreis 6: Kosten und Leistungsrechnung

106. In welchen Teilen der Verwaltung existiert eine Kosten- und Leistungsrechnung?

An der Einführung einer flächendeckenden Kosten- und Leistungsrechnung nach doppelten Grundsätzen wird derzeit noch gearbeitet.

Fragenkreis 7: Risikofrüherkennungssystem

107. Hat die Verwaltungsleitung nach Art und Umfang Frühwarnsignale definiert und Maßnahmen ergriffen, mit deren Hilfe wesentliche Risiken rechtzeitig erkannt werden können?

Frühwarnsignale hat die Verwaltungsleitung nicht definiert. Wesentliche Risiken sollen durch regelmäßige Dienstberatungen und Meldungen bei Haushaltsüberschreitungen erkannt werden. Es ergaben sich keine Anhaltspunkte, dass weiterführende Maßnahmen notwendig sind.

Fragenkreis 8: Finanzinstrumente, andere Termingeschäfte, Optionen und Derivate

108. Hat die Verwaltungsleitung den Geschäftsumfang zum Einsatz von Finanzinstrumenten sowie von anderen Termingeschäften, Optionen und Derivaten schriftlich festgelegt?

Eine schriftliche Festlegung über den Einsatz von Finanzinstrumenten existiert im Amt Nord-Rügen nicht. Der Einsatz von Finanzinstrumenten erfolgte im Haushaltsjahr nicht.

Fragenkreis 9: Haushaltsgrundsätze

109. Wurde der Grundsatz der Vollständigkeit beachtet oder gibt es relevante Sachverhalte, die nicht im Haushalt abgebildet sind?

Der Grundsatz der Vollständigkeit wurde beachtet. Es gibt keine relevanten Sachverhalte, die nicht im Haushalt abgebildet sind.

110. Wurde der Grundsatz der Wirtschaftlichkeit beachtet bzw. gab es wesentliche Sachverhalte bei denen sich die Verwaltung unwirtschaftlich verhalten hat?

Der Grundsatz der Wirtschaftlichkeit wurde beachtet und die Planansätze wurden im Wesentlichen eingehalten. Es gibt keine Anhaltspunkte für wesentliche Sachverhalte, bei denen sich die Verwaltung unwirtschaftlich verhalten hat.

111. Wurde der Grundsatz der Haushaltswahrheit und -klarheit beachtet und wurden insbesondere alle geplanten Erträge und Aufwendungen sorgfältig geschätzt, sofern sie nicht errechenbar sind?

Der Grundsatz der Haushaltswahrheit und -klarheit wurde beachtet. Erträge und Aufwendungen (insbesondere für einmalig auftretende Ereignisse sowie Abschreibungen und Sonderposten) wurden sorgfältig und nach bestem Wissen geschätzt.

112. Wurde die Grundsätze der Finanzmittelbeschaffung beachtet, wonach die zur Erfüllung der Aufgaben erforderlichen Finanzmittel vorrangig aus speziellen Entgelten und im Übrigen aus Steuern zu beschaffen sind, sofern die sonstigen Finanzmittel nicht ausreichen?

Die Grundsätze der Finanzmittelbeschaffung wurden durch die Verwaltung beachtet.

Fragenkreis 10: Planungswesen

113. Existiert eine mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung und entspricht diese den geltenden gesetzlichen Vorschriften?

Es existiert eine mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung. Sie entspricht den gesetzlichen Vorschriften.

114. Werden Planabweichungen systematisch untersucht?

Wesentliche Planabweichungen werden untersucht und begründet.

Fragenkreis 11: Haushaltssatzung

115. Enthält die Haushaltssatzung alle erforderlichen Angaben und entspricht die Form den gesetzlichen Vorgaben?

Die Haushaltssatzung enthält alle erforderlichen Angaben und entspricht den gesetzlichen Vorschriften.

116. Ist die Haushaltssatzung fristgerecht beschlossen und veröffentlicht worden?

Die Haushaltssatzung für den Doppelhaushalt 2019 / 2020 wurde durch die Gemeindevertretung am 27. Februar 2019 beschlossen und nach Genehmigung durch die untere Rechtsaufsichtsbehörde vom 09. Mai 2019 öffentlich bekannt gemacht.

117. Wurden ggf. die Vorschriften zur vorläufigen Haushaltsführung beachtet, d. h. sind nur Aufwendungen entstanden bzw. Auszahlungen geleistet worden, zu denen eine rechtliche Verpflichtung bestand oder die für die Weiterführung notwendiger Aufgaben unaufschiebbar waren?

Die gesetzlichen Vorschriften zur vorläufigen Haushaltsführung und die entsprechende Dienstweisung wurden beachtet.

118. War eine Nachtragssatzung erforderlich und ist diese fristgerecht erlassen worden?

Eine Nachtragssatzung war nicht erforderlich.

Fragenkreis 12: Haushaltsplan

119. Enthält der Haushaltsplan alle erforderlichen Angaben und entspricht die Form den gesetzlichen Vorgaben?

Der Haushaltsplan enthält alle erforderlichen Angaben und entspricht im Wesentlichen den gesetzlichen Vorgaben.

120. Wurde der Haushaltsplan eingehalten bzw. an welchen Stellen gab es wesentliche Abweichungen und welche Gründe waren hierfür ausschlaggebend?

Der Haushaltsplan wurde im Wesentlichen eingehalten. Abweichungen ergaben sich bei den Abschreibungen und Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten sowie bei den Erträgen und Aufwendungen für Betriebskosten.

Fragenkreis 13: Haushaltssicherungskonzept

121. War die Erstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes erforderlich um die künftige dauernde Leistungsfähigkeit der Gebietskörperschaft zu erreichen?

Ein Haushaltssicherungskonzept war nicht erforderlich.

Fragenkreis 14: Investitionen

122. Werden Investitionen (in Sachanlagen, Beteiligungen, sonstige Finanzanlagen, immaterielle Anlagewerte und Vorräte) angemessen geplant und vor Realisierung auf Rentabilität/Wirtschaftlichkeit, Finanzierbarkeit und Risiken geprüft?

Investitionen werden vor der Realisierung angemessen geplant. Anhaltspunkte für Verstöße gegen § 9 GemHVO-Doppik ergaben sich bei der Berücksichtigung der Abschreibungen im Haushalt.

123. Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Unterlagen/Erhebungen zur Preisermittlung nicht ausreichend waren, um ein Urteil über die Angemessenheit des Preises zu ermöglichen (z.B. bei Erwerb bzw. Veräußerung von Grundstücken oder Beteiligungen)?

Es haben sich keine Anhaltspunkte ergeben, dass die Unterlagen/Erhebungen zur Preisermittlung nicht ausreichend waren, um sich ein Urteil über die Angemessenheit des Preises zu ermöglichen.

124. Werden Durchführung, Budgetierung und Veränderungen von Investitionen laufend überwacht und Abweichungen untersucht?

Investitionen werden durch das zuständige Fachamt laufend überwacht.

125. Haben sich bei abgeschlossenen Investitionen wesentliche Überschreitungen ergeben? Wenn ja, in welcher Höhe und aus welchen Gründen?

Bei abgeschlossenen Investitionen haben sich keine wesentlichen Überschreitungen ergeben.

126. Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass Leasing- oder vergleichbare Verträge nach Ausschöpfung der Kreditlinien abgeschlossen wurden?

Es haben sich keine Anhaltspunkte ergeben, dass Leasing- oder vergleichbare Verträge nach Ausschöpfung der Kreditlinien abgeschlossen wurden

Fragenkreis 15: Kredite

127. Gab es eine Nettoneuverschuldung oder konnten per Saldo Schulden abgebaut werden?

Kredite für Investitionen konnten im Haushaltsjahr abgebaut werden.

128. Wurden Kredite nur für Investitionen und zur Umschuldung aufgenommen?

Kredite wurden in der Vergangenheit nur für Investitionen und zur Umschuldung aufgenommen.

Fragenkreis 16: Liquidität

129. Besteht ein funktionierendes Finanzmanagement, welches u. a. eine laufende Liquiditätskontrolle gewährleistet?

Das Finanzmanagement wird durch das Fachamt wahrgenommen. Eine laufende Liquiditätskontrolle ist gewährleistet.

130. Musste die Verwaltung Kredite zur Liquiditätssicherung aufnehmen und wie hat sich der Bestand dieser Kredite entwickelt?

Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit wurden mit T€ 12 in Anspruch genommen. Die Genehmigung der unteren Rechtsaufsichtsbehörde hat vorgelegen.

Fragenkreis 17: Forderungsmanagement

131. Gibt es eine Dienstanweisung zur Stundung, zur Niederschlagung und zum Erlass von Forderungen und entspricht diese den Bedürfnissen der Verwaltung?

Es gibt eine Dienstanweisung zur Stundung, zur Niederschlagung und zum Erlass von Forderungen, diese entspricht nicht den Bedürfnissen der Verwaltung und den gesetzlichen Regelungen.

132. Ist durch das bestehende Mahn- und Vollstreckungswesen sichergestellt, dass Entgelte vollständig und zeitnah in Rechnung gestellt werden? Ist durch das bestehende Mahnwesen gewährleistet, dass ausstehende Forderungen zeitnah und effektiv eingezogen werden?

Durch das bestehende Mahn- und Vollstreckungswesen ist gewährleistet, dass Rechnungen zeitnah gestellt werden und Forderungen zeitnah und effektiv eingezogen werden.

Fragenkreis 18: Vergaberegelnungen

133. Gibt es eine Dienstanweisung zum Vergabewesen und entspricht diese den gesetzlichen Vorgaben?

Vergaben erfolgen entsprechend der gesetzlichen Vorgaben.

134. Werden für Geschäfte, die nicht den Vergaberegelungen unterliegen, Konkurrenzangebote (z.B. auch für Kapitalaufnahmen und Geldanlagen) eingeholt?

Bei Kreditaufnahmen am Kapitalmarkt werden Konkurrenzangebote eingeholt.

135. Gab es im Rahmen der Prüfung Anhaltspunkte, dass gegen bestehende Vergaberegelungen verstoßen wurde?

Es haben sich keine Anhaltspunkte ergeben, dass gegen bestehende Vergaberegeln verstoßen wurde.

Fragenkreis 19: Gebühren- und Beitragssatzungen

136. Wurden die Gebührenbedarfsberechnungen von der örtlichen Prüfung auf Plausibilität und Rechtmäßigkeit überprüft?

Die Prüfung des Gebührenbedarfes und der Gebührensatzungen war nicht Gegenstand unserer Prüfung.

137. Ist sichergestellt, dass alle Beiträge zeitnah und vollständig erhoben werden?

Es ist sichergestellt, dass alle Beiträge zeitnah und vollständig erhoben werden.

Fragenkreis 20: Korruptionsprävention

138. Hat die Verwaltungsleitung Vorkehrungen zur Korruptionsprävention ergriffen und dokumentiert?

Die Mitarbeiter der Verwaltung wurden über die Korruptionsprävention belehrt. Weiterführende Regelungen existieren nicht.

139. Gibt es interne Regelungen zur Korruptionsprävention, z. B. Annahme von Geschenken?

Die Mitarbeiter der Verwaltung wurden über die Korruptionsprävention belehrt. Weiterführende Regelungen existieren nicht.

140. Gab es im abgelaufenen Jahr Fälle von Korruption, die zur Anzeige gebracht wurden?

Es gab im Haushaltsjahr 2019 keine Fälle von Korruption.

Fragenkreis 21: Berichterstattung an das Überwachungsorgan

141. Hat die Verwaltungsleitung die Gemeindevertretung unterjährig über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft informiert?

In den Berichten der Bürgermeisterin zu den Sitzungen der Gemeindevertretung wurde regelmäßig über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft informiert.

142. Vermitteln die Berichte einen zutreffenden Einblick in die wirtschaftliche Lage der Gebietskörperschaft und in die wichtigsten Verwaltungsbereiche?

Die Berichte spiegeln die wirtschaftliche Lage wider.

143. Wurde die Gemeindevertretung über wesentliche Vorgänge angemessen und zeitnah unterrichtet? Liegen insbesondere ungewöhnliche, risikoreiche oder nicht ordnungsgemäß abgewickelte Geschäftsvorfälle sowie erkennbare Fehldispositionen oder wesentliche Unterlassungen vor und wurde hierüber berichtet?

Über wesentliche Vorgänge wird die Gemeindevertretung angemessen und zeitnah informiert.

Fragenkreis 22: Ungewöhnliche Kennzahlen zur Vermögens-, Schulden-, Finanz- und Ertragslage

144. Gibt es Auffälligkeiten bei den Kennzahlen zur Vermögens-, Schulden-, Finanz- und Ertragslage der Gebietskörperschaft?

Es gibt keine Auffälligkeiten bei den Kennzahlen zur Vermögens- und Ertragslage.

Fragenkreis 23: Ungewöhnliche Bilanzposten und stille Reserven

145. Besteht in wesentlichem Umfang offenkundig nicht betriebsnotwendiges Vermögen?

Es besteht kein offenkundig nicht betriebsnotwendiges Vermögen der Gemeinde Wiek.

146. Sind Bestände auffallend hoch oder niedrig?

Die Bestände der Gemeinde sind nicht auffallend hoch oder niedrig.

147. Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Vermögenslage durch im Vergleich zu den bilanziellen Werten erheblich höhere oder niedrigere Verkehrswerte der Vermögensgegenstände wesentlich beeinflusst wird?

Es haben sich keine Anhaltspunkte ergeben, dass die Vermögenslage durch im Vergleich zu den bilanziellen Werten erheblich höhere oder niedrigere Verkehrswerte der Vermögensgegenstände wesentlich beeinflusst wird.

Fragenkreis 24: Finanzierung

148. Wie setzt sich die Kapitalstruktur nach internen und externen Finanzierungsquellen zusammen? Wie sollen die am Abschlussstichtag bestehenden wesentlichen Investitionsverpflichtungen finanziert werden?

Die Finanzierung des Vermögens erfolgte zu 1,3 % mit Eigenmitteln der Gemeinde Wiek, zu 47,9 % mit Fördermitteln des Landes und des Landkreises. 50,8 % des Vermögens sind durch kurz- und langfristige Rückstellungen und Verbindlichkeiten finanziert. Die wesentlichen Investitionspflichten zum Abschlussstichtag werden durch investive Zuwendungen des Landes und Eigenmitteln der Gemeinde finanziert.

149. Wie ist die Finanzlage der Gebietskörperschaft zu beurteilen, insbesondere hinsichtlich der bestehenden Kredite für Investitionen und zur Liquiditätssicherung?

Die Finanzlage der Gemeinde Wiek ist zum Bilanzstichtag als angespannt zu beurteilen. Den Kassenkrediten mit T€ 12 stehen Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen von T€ 7.707 gegenüber. Im Haushaltsjahr 2019 konnte die Gemeinde die planmäßige Tilgungsleistung aus den ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nicht erwirtschaften.

150. In welchem Umfang hat die Gebietskörperschaft Finanz-/Fördermittel einschließlich Garantien der öffentlichen Hand erhalten? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die damit verbundenen Verpflichtungen und Auflagen des Mittelgebers nicht beachtet wurden?

Die Gemeinde Wiek hat im Haushaltsjahr 2019 Investitionszuwendungen i. H. v. T€ 25 erhalten. Es haben sich keine Anhaltspunkte ergeben, dass die damit verbundenen Verpflichtungen und Auflagen des Mittelgebers nicht beachtet wurden.

Fragenkreis 25: Eigenkapitalausstattung

151. Besteht kurz- bis mittelfristig die Gefahr einer bilanziellen Überschuldung?

Die Gefahr einer kurz- oder mittelfristigen bilanziellen Überschuldung besteht für die Gemeinde Wiek. Wesentliches Kriterium hierfür sind die Jahresergebnisse in den Haushaltsfolgejahren.

Fragenkreis 26: Rentabilität/Wirtschaftlichkeit

152. Haben die ordentlichen Erträge die ordentlichen Aufwendungen decken können?

Die ordentlichen Erträge konnten im Haushaltsjahr die ordentlichen Aufwendungen nicht decken.

153. Ist das Jahresergebnis entscheidend von einmaligen Vorgängen geprägt?

Das aktuelle Haushaltsjahr ist nicht von einmaligen Vorgängen geprägt.

154. Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass wesentliche Kredit- oder andere Leistungsbeziehungen zwischen der Gebietskörperschaft und deren Eigengesellschaften bzw. Eigenbetrieben eindeutig zu unangemessenen Konditionen vorgenommen werden?

Es haben sich keine Anhaltspunkte ergeben, dass wesentliche Kredit- oder andere Leistungsbeziehungen zwischen der Gebietskörperschaft und deren Eigengesellschaften bzw. Eigenbetrieben eindeutig zu unangemessenen Konditionen vorgenommen werden

Fragenkreis 27: Strukturelles Defizit und seine Ursachen

155. Existiert ein strukturelles Defizit und was sind seine Ursachen?

Im Haushaltsjahr 2019 besteht kein strukturelles Defizit. Ohne Berücksichtigung der Abschreibungen (T€ 744) und der ertragswirksamen Auflösung der Sonderposten (T€ 437) können die Aufwendungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit durch die Erträge aus der laufenden Verwaltungstätigkeit gedeckt werden. Die Gemeinde ist im Haushaltsjahr aber nicht mehr in der Lage die planmäßige Tilgung von Investitionskrediten zu erwirtschaften.

Fragenkreis 28: Maßnahmen zur Verbesserung der Ertragslage

156. Sind langfristige Maßnahmen zur Verbesserung der Ertragslage erforderlich?

Auf der Grundlage des Jahresabschlusses 2019 und des Jahresergebnisses vor Veränderung der Rücklagen ist der Haushaltsausgleiches in den Folgejahren gefährdet.

157. Welche Maßnahmen wurden eingeleitet bzw. sind beabsichtigt, um die Ertragslage der Gebietskörperschaft zu verbessern?

Im Haushaltsjahr 2019 wurden noch keine Maßnahmen zur Verbesserung der Ertragslage der Gemeinde eingeleitet.

-.-.-.-

Gemeinde Wiek

Jahresabschluss

zum 31.12.2019

Kommentierung / Ergänzung
des
PRÜFBERICHTES

Zusammenfassung und grundsätzliche Feststellungen

I. Prüfauftrag und Prüfungshandlungen, Vollständigkeit der bereitgestellten Unterlagen

Der Rechnungsprüfungsausschuss (RPA) der Gemeinde Wiek erhielt den Auftrag, ergänzend zu der Prüfung durch die Firma NKHR den Jahresabschluss der Gemeinde Wiek für das Jahr 2019 zu prüfen (§ 1 Abs. 1,2 und 4 KPG M-V).

Die Prüfungsunterlagen waren den Mitgliedern Ende Dezember 2023 online bereitgestellt bzw. postalisch übermittelt (Herrn Weisheit). Sie waren Teil der Unterlagen der Jahre 2018 bis 2022. Es wurde in der Folge in diversen Arbeitssitzungen festgestellt, dass die Mitglieder des RPA nicht nur unterschiedliche, sondern auch teils veraltete und lückenhafte Unterlagen zur Prüfung übermittelt worden waren. Für das Jahr 2019 fehlten die Produkthaushalte.

Die Konstituierung des RPA fand am 10.1.2024 in der Kulturscheune statt. Zur Vorsitzenden wurde Frau Friederike von Buddenbrock gewählt, zum Stellvertreter Herr Lutz Weisheit.

Eine Beschlussfassung gemäß vorgelegtem Beschlusstext am 10.1. 2024 erfolgte für das Jahr 2019 nicht.

Diese Sitzung wurde genutzt, um mit Vertretern des Amtes (Herr Behrens, Frau Haffner) anschließende erste grundlegende Fragen zu klären und im Vorfeld erbetene Unterlagen auszuwerten, sofern sie in der Kürze der Zeit vom Amt aus dem Archiv gezogen werden konnten.

Am 8. Februar 2024 fanden Prüfungshandlungen in den Räumen des Amtes Nord Rügen in Sagard statt. Dort wurde festgestellt, dass nicht alle erbetenen Dokumente (z.B. vertragliche Grundlagen der Hafenverpachtung und Hafennutzung bzw. der angrenzenden Baulichkeiten) dem Amt vorlagen.

Aufgrund der Vielzahl an fehlenden bzw. unvollständigen Prüfungsunterlagen (Haushalte) wurde allen Mitgliedern am 7 März 2024 online erneut Prüfungsunterlagen zugeleitet.

II. Zusammenfassung der Prüfung

Die Unterlagen wurden in den Sitzungen und Arbeitsberatungen des Prüfungsausschusses geprüft. Aus der bilanziellen Erfassung und Darstellung der Werte waren für die Jahre 2018 und 2019 keine rechnerischen Beanstandungen zu konstatieren.

Für eine inhaltliche Prüfung wurden aufgrund der Datenmenge und der teils nur im Amt physisch einsehbaren Belege schwerpunktmäßige Stichproben vorgenommen. Es wurden schwerpunktmäßig jahresübergreifende Vorgänge bzw. laufende, thematisch zusammenhängende Vorgänge geprüft.

Des Weiteren hat sich der Prüfungsausschuss bemüht, einen Abgleich zum Bericht des Gemeindeprüfungsamtes des Landkreises Vorpommern - Rügen über die überörtliche Prüfung für die Haushaltsjahre 2012-2015 vom 21.11.23 vorzunehmen.

„Beteiligungen“

In der Jahresabschlussbilanz für das Jahr 2019 der Gemeinde Wiek werden Anteile an verbundenen Unternehmen in Höhe von 6.391,19 € ausgewiesen. Nach den gesetzlichen Bestimmungen alter Fassung (auf DM- Basis) müssen die Anteile an Kapitalgesellschaften durch 100 teilbar sein - aus der Umrechnung des €-Betrages ergeben sich 12.500 DM. Nach der Währungsumstellung von DM auf € mussten derartige Anteile, nach Ablauf einer Übergangsfrist, durch 50 teilbar sein. Diese Umstellung erfolgt nicht. Aufgrund dieser Tatsache hat sich der Prüfungsausschuss intensiver mit dem Sachverhalt befasst. Auf die Nachfrage des Prüfungsausschusses im Amt Nord Rügen, am 08. Februar 2024, wurde diesem mitgeteilt, dass die Beteiligung nicht mehr besteht. Die Firma sei liquidiert worden. Nachweise über den Verbleib der Beteiligung oder der Verwendung des erbrachten Anteils am Stammkapitals konnten zum Zeitpunkt der Prüfung nicht erbracht werden.

„Inventur(listen)“

In den Bilanzen sind keine Angaben über Roh-, Hilfsstoffe- und sonstige Vorräte enthalten. Nach den Bestimmungen der §§ 35 Abs. 2 GemHVO Doppik sind diese Werte zumindest alle 3 Jahre zu erfassen und in den Bilanzen auszuweisen.

Dies geschieht jedoch offensichtlich nicht. Auf Nachfrage wurde dem RPA mitgeteilt, dass für physische Inventuren generell kein ausreichendes Personal vorhanden sei.

Der RPA merkt hier an, dass dies zu ungewollten Überbewertungen führen kann. Nicht dokumentierte Abgänge z.B. im öffentlichen Raum (Beleuchtungskörper, Stadtmöblierung, Anlagen u.v.m) oder auch beim Maschinen- und Gerätebestand, können sich schnell zu substanziellen (Fehl-)Beträgen aufsummieren.

„Wohnungswirtschaft“

Weiterhin wurde, unter Bezug auf die Kritik des Prüfberichts des Landkreises, die Bewirtschaftung und Verwaltung des kommunalen Wohnungsbestandes stichprobenhaft geprüft. Auf eine Prüfung der Betriebskostenabrechnungen wurde verzichtet, da diese bereits Gegenstand einer Prüfung durch Herrn Necke, Rechnungsprüfer und Sachverständiger Dritter gem. § 1 Abs 5 KPG M-V, waren.

- Die auf Grundlage der jeweiligen Haushaltssatzung stellt die Gemeinde für Substanzerhalt und Instandsetzung- im Hinblick auf die Finanzlage – jährlich nicht unerhebliche Mittel bereit. Den Mittelbedarf plant, priorisiert und setzt um die vertraglich gebundene Hausverwaltung. Gemäß Auskunft der Amtsverwaltung werden vom Amt bis dato Planungen und Abrechnungen nur in summarischer Form abgerufen und verbucht. Damit konnte der RPA bei diesem nicht unerheblichen Haushaltsposten bzw Ausgaben keine Prüfungen durchführen.
- Damit fehlt es an einer konkreten, objektbezogenen Abrechnung der verwendeten Mittel für die durchgeführten Maßnahmen für Substanzerhalt und Instandsetzung durch die beauftragte Wohnungsverwaltung. Nach Einsicht in den Verwaltervertrag ist diese dazu auch nicht verpflichtet. Dies gilt auch für eine regelmäßige, direkte Information z.B. des Haupt- und Finanzausschusses: diese erfolgt nicht. Dies birgt grundsätzlich nicht unerhebliche Risiken für die Gemeinde.
- Da seit Jahren in den Haushalten hinsichtlich des tatsächlichen Bedarfs nur äußerst geringe Beträge für die Instandhaltung des kommunalen Wohnungsbestandes ausgewiesen werden ist zu befürchten, dass sich uU ein gravierender Investitionsstau ausbildet. Es besteht damit die Gefahr, dass sich unbemerkt eine wertmäßige Überbewertung der Gebäude entwickelt.
-

Gemeinde Wiek - Jahresabschluss 2019

- In die vom Landkreis in seinem Prüfbericht erneut empfohlenen Neufassung des Verwaltervertrages sollten o.g. erwähnten Berichtspflichten zur Sicherstellung der Transparenz bei der Mittelverwendung aufgenommen werden.
- Zudem empfiehlt der Prüfungsausschuss deshalb der Gemeindevertretung, das zukünftige für jede im Eigentum der Gemeinde stehende Immobilie eine Gebäudeakte anzulegen ist, in der Art und Umfang der Maßnahmen mit Rechnungskopien dokumentiert werden.
- Weiterhin erscheint es dem Prüfungsausschuss dringend angeraten, aufgrund des aufgelaufenen Sanierungsstaus in den jährlich zu erstellenden Bilanzen Rückstellungen für zwingend notwendige Sanierungsmaßnahmen zu erfassen und zu überwachen.

„Hafen“

Zur Herleitung der verbuchten Pachteinnahmen wurden vom Amt die abstützenden Beschlüsse und Dokumente erbeten.

Bis auf die Vertragslage zum Nordhafen gestalten sich die Pachtverhältnisse und Pachthöhen transparent, wenn auch niedrig, da auf Pachtanpassungen verzichtet wurde.

Ausgehend von der Beschlusslage vom 24.9.2009 (Zuschlag Wieker Hotel & Gastronomie GmbH bei einem Gebot über 16.000€/p.a mit Nebenangeboten) ist mangels Anlage zum Vertrag vom 14.6.2011 bzw. 18.8.2011 die vereinbarte Pachthöhe (8000€) zum Prüfungszeitpunkt nicht herleitbar. Auf Grundlage dieser Pachthöhe nahm der Landkreis seine Bewertung vor und konstatierte eine substanzielle Unterfinanzierung. Diese wird noch weiter verstärkt durch den Beschluss (DS 101.6 0150/17) einer Reduktion um 4.000 € wegen der Problematik der Sanitäranlagen.

Vergaben / Beauftragung

„Schule“

Lehr- und Lernmittel

Die Prüfung der Vergaben im Bereich der Lehr- und Lernmittel ergab keinerlei Auffälligkeiten oder Beanstandungen.

„Rückbau MFH in der DSF 1-3,“ Wiek, 2018/2019

- Beschlussvorbereitung für die GV erfolgt durch das Amt im Dezember 2018. Angebot SAW für den Rückbau geht am 17.1.2019 ein im Kontext einer beschränkten Ausschreibung mit Ausführungsfrist 28.1.2019 bis 15.3.2019.. Angebotsauswertung für den Rückbau am 24. 1. 2019 zu Gunsten SAW
- Umsetzung scheint insgesamt problembehaftet gewesen zu sein, da wohl sich widersprechende Rahmenbedingungen vorlagen. Im Spannungsfeld zwischen naturschutzfachliche Auflagen (siehe Schreiben der UNB vom 22.10.2018 unter „Auflagen“ kein Rückbau zwischen Mai und August), Ende des Förderzeitraums und notwendige Genehmigung des Haushaltes entstanden für die Umsetzung wohl Zielkonflikte. Dies führte für den RPA zu Widersprüchlichkeiten und Fragen, die sich in der Prüfung aus der Aktenlage nicht vollumfänglich aufklären ließen. Siehe Schreiben vom des Bauamtes an SAW vom 10.4.2019.
- Die Rechnung vom 5.12.2019 verweist auf einen Leistungszeitraum Juli bis Dezember. Rechnungsbetrag entspricht auf den Cent genau dem Angebots- und Auftragswert.

Nachnutzung der Rückbaufläche DSF 1-3

Aus den „Sonstigen Zuwendungsbestimmungen“ wird im Förderbescheid auf Pkt 6.1 der Rückbaurichtlinie verwiesen. Hinsichtlich der betroffenen Flächen ist eine auf 10 Jahre bemessene Einschränkung der weiteren baulichen bzw. wirtschaftlichen Nutzbarkeit gegeben. Dies führt ggf. zu einer anteiligen Rückforderung der Fördermittel.

In der Bestandsliste der Liegenschaften (Anlagennacheis) gibt es keinen Hinweis auf diesen wirtschaftlich relevanten Aspekt z.B. im Falle einer Veräußerung.

II. Schlussbemerkung

Aus der bilanziellen Erfassung und Darstellung der Werte der Rechnungslegung waren keine rechnerischen Beanstandungen zu konstatieren.

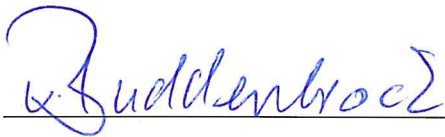
Hingegen bei der Untersetzung von Teilen dieser Werte mit Belegen und ihrer Zuordenbarkeit gibt es im Bereich der Wohnungswirtschaft einen gravierenden Mangel an Transparenz.

Gemeinde Wiek - Jahresabschluss 2019

Zu Besorgnis Anlass gibt u.a.

- der rasante Eigenkapitalverzehr insbesondere im Zusammenhang mit den nicht rentierlichen Investitionen in den Hafen und seiner Bebauung (Pachthöhen)
- der Substanzverzehr bei den Wohnimmobilien zu Gunsten der Bedienung der laufenden Kredite und Zinsforderungen s.o
- insbesondere die fehlende Möglichkeit der Einsichtnahme/Prüfung der Gemeinde(vertretung) hinsichtlich der Mittelverwendung durch die beauftragte Dienstleisterin im Bereich der Wohnungswirtschaft. Bei Planung, Mittelverwendung und Abrechnung sind strukturell weder Verfahren noch vertragliche Grundlagen mit dem Unternehmen vorhanden, die geeignet sind, die erforderliche Transparenz und Kontrollmöglichkeit personenunabhängig für die Gemeindevertretung zu gewährleisten.

Wiek, 17.04 2024



Vorsitzende des
Rechnungsprüfungsausschusses
der Gemeinde Wiek



1. Stellvertreter des
Rechnungsprüfungsausschusses
der Gemeinde Wiek

