

Feststellung des Jahresabschlusses für das SSV Lohme 2015

<i>Organisationseinheit:</i> Finanzen <i>Bearbeitung:</i> Annett Ohlrich	<i>Datum</i> 22.11.2019
---	----------------------------

<i>Beratungsfolge</i>	<i>Geplante Sitzungstermine</i>	<i>Ö / N</i>
Gemeindevertretung der Gemeinde Lohme (Entscheidung)	18.12.2019	Ö

Sachverhalt

Die Gemeinde Lohme hat für das Städtebauliche Sondervermögen 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. Die Gemeinde kann sich als amtsangehörige Gemeinde stattdessen des Rechnungsprüfungsausschusses des Amtes bedienen. Nach § 5 Abs. 4 der Hauptsatzung der Gemeinde Lohme, übernimmt der Rechnungsprüfungsausschuss des Amtes Nord-Rügen die Aufgaben des Rechnungsprüfungsausschusses. Hierzu hat er sich der NKHR-Beratung UG als sachverständigen Dritten bedient (§ 1 Abs. 5 Satz 2 KPG). Der Rechnungsprüfungsausschuss des Amtes Nord-Rügen hat auf seiner Sitzung am 16.01.2020 den Jahresabschluss zum 31.12.2015 des Städtebaulichen Sondervermögens der Gemeinde Lohme geprüft und einen eingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt.

Er empfiehlt der Gemeindevertretung den geprüften Jahresabschluss 2015 in der Fassung vom 15.11.2019 festzustellen

Beschlussvorschlag

Dier Gemeindevertretung der Gemeinde Lohme stellt den Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2015 des Städtebaulichen Sondervermögens der Gemeinde Lohme in der vorliegenden Fassung vom 15.11.2019 entsprechend der Empfehlung des Rechnungsprüfungsausschusses fest.

Finanzielle Auswirkungen

<u>Haushaltsmäßige</u>	Ja:		Nein:	x	
<u>Belastung:</u>					
Kosten:	€	Folgekosten:			€
Sachkonto:					
Stehen die Mittel zur Verfügung:	Ja:		Nein:		

Anlage/n

1	Anhang zum JA Sanierungsvermögen Lohme 2015
---	---

2	Bilanz 2015 kurz SSV Lohme
3	Bilanz 2015 mit Konten SSV Lohme
4	Ergebnisrechnung Kurz SSV Lohme
5	Ergebnisrechnung ausführlich SSV Lohme
6	Finanzrechnung kurz SSV Lohme
7	Finanzrechnung ausführlich SSV Lohme
8	ER und FR THH Anlage 14 Seite 1-3
9	ER und FR THH Anlage 14 Seite 4-5 Lohme SSV 2015
10	Anlagenübersicht SSV Lohme 2015
11	Forderungsuebersicht SSV Lohme 2015
12	Verbindlichkeitsuebersicht SSV Lohme 2015
13	Übersicht über die Erträge und Aufwendungen Anlage 12a SSV Lohme 2015
14	Vollständigkeitserklärung Jahresrechnung 2015 SSV Lohme
15	Prüfbericht-SSV-Lohme-JA 2015 Prüfer
16	Bestätigungsvermerk RPA SSV Lohme 2015

Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2015 für das Sanierungsvermögen der Gemeinde Lohme

Rechtsgrundlagen

Der Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2015 der Gemeinde Lohme 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 fanden uneingeschränkt Beachtung.

Zusätzlich zu den in § 47 Abs. 4 und 5 GemHVO-Doppik aufgeführten Bilanzposten wurde zur Verbesserung des Einblicks in die Vermögens- und Finanzlage des Städtebaulichen Sondervermögens und aufgrund der wesentlichen Bedeutung dieser Bilanzposten die Posten unfertige Leistungen, unfertige Erzeugnisse, Sonderposten für Zuwendungen zum Anlagevermögen und sonstige Sonderposten weiter aufgegliedert.

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 im Anhang angegeben. Abgänge wurden mit dem Restbuchwert berücksichtigt. Buchgewinne und -verluste sind in der Ergebnisrechnung berücksichtigt. Abnutzbare bewegliche Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, deren Wert 410 EUR ohne Umsatzsteuer nicht übersteigt, werden grundsätzlich gem. § 34 (5) GemHVO-Doppik M-V im Jahre ihrer Anschaffung abgeschrieben. Anlagegüter mit einem Anschaffungswert unterhalb von 60 EUR ohne Umsatzsteuer werden auf Grundlage von § 31 abs. 5 Satz 1 GemHVO-Doppik nicht im Bestandsverzeichnis geführt.

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

Aktivseite der Bilanz

210.361,85 €

1. Anlagevermögen

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

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Geleistete Zuwendungen für die Anschaffung und Herstellung von Vermögensgegenständen mit einer mehrjährigen Zweckbindung oder einer Gegenleistungsverpflichtung gemäß § 37 Abs. 1 GemHVO-Doppik waren zum Bilanzstichtag nicht zu bilanzieren.

1.3 Finanzanlagen (0,00 EUR)

Darlehen an Grundstückseigentümer nach dem BauGB wurden nicht ausgegeben.

2. Umlaufvermögen (210.361,85 EUR)

2.1 Vorräte (117.906,21 EUR)

2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen (117.906,21 EUR)

2.1.2.1 Einrichtung / Modernisierung privat nutzbarer Objekte

0,00 €

Die Ausgaben betreffen die vom Sanierungsvermögen getragenen Ausgaben für die Modernisierung und Instandsetzung gemeindeeigener Grundstücke (D.4.-Vermögen). Sofern Ausgaben für bereits verkaufte Objekte in den kumulierten Ausgaben enthalten waren, wurden diese herausgerechnet. Soweit diese nicht über die Verwertungserlöse erwirtschaftet wurden, hat sich das Eigenkapital entsprechend vermindert.

Unter Berücksichtigung des Wertes des eingebrachten Grund und Bodens sowie der eingebrachten Gebäude wird zu jedem Bilanzstichtag geprüft, ob der Gesamtwert pro Objekt im Falle eines Verkaufs am Markt erzielt werden kann. Ist dies nicht der Fall, wird eine Abschreibung gemäß § 34 Abs. 7 GemHVO-Doppik vorgenommen.

Der Nachweis der Postenentwicklung erfolgt in einem „Verzeichnis der Grundstücke im Sanierungssondervermögen gemäß D.4. StBauFR“.

2.1.2.2 Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten

117.906,21 €

Die unfertigen Leistungen / unfertigen Erzeugnisse für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten betreffen ausschließlich Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten der Gemeinde Lohme. Sie wurden zu Herstellungskosten gemäß § 33 Abs. 3 GemHVO-Doppik bewertet. Die Herstellungskosten umfassen dabei sämtliche Einzelkosten. Gemeinkosten und Fremdkapitalzinsen wurden nicht aktiviert. Abschreibungen auf den niedrigen beizulegenden Wert waren nicht vorzunehmen. Die zum Eröffnungsbilanzstichtag ausgewiesenen kumulierten Ausgaben u.a. für Straßen, Wege, Plätze, Grünanlagen, Wasserläufe, Wasserflächen, Parkhäuser wurden um die Ausgaben für die Objekte gemindert, die bis zum Bilanzstichtag bereits fertiggestellt und mit der Gemeinde abgerechnet wurden.

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände (0,00 EUR)

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände wurden durch eine Buch- bzw. Beleginventur zum Bilanzstichtag nachgewiesen. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände wurden grundsätzlich mit dem Nennwert angesetzt. Wertberichtigungen wurden zum Bilanzstichtag nicht vorgenommen.

2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferung und Leistung (0,00 EUR)

Bei dieser Bilanzposition waren 2015 keine Veränderungen zu verbuchen.

2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks (92.455,64 EUR)

Die Kontokorrentguthaben sind durch Tagesauszüge zum Bilanzstichtag nachgewiesen. Die liquiden Mittel wurden zum Nennwert angesetzt. Es wird das laufende Bankguthaben des Treuhandkontos ausgewiesen.

Der Bestand hat sich im Jahr 2015 um 11.542,86 EUR verringert.

3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten (0,00 EUR)

Es wurden keine aktiven Rechnungsabgrenzungsposten gebildet.

Passivseite der Bilanz

210.361,85 €

1. Eigenkapital (1.186,58 EUR)

Die Kapitalrücklage ergibt sich rechnerisch aus dem Differenzbetrag zwischen Aktiva und den Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und passiven Rechnungsabgrenzungsposten. Sie entspricht wertmäßig den auf der Aktivseite unter den Vorräten ausgewiesenen eingebrachten Werten des D-4Vermögens.

1.1. Kapitalrücklage (0,00 EUR)

1.1.1. Allgemeine Kapitalrücklage (0,00 EUR)

1.1.2. Zweckgebundene Kapitalrücklage (0,00 EUR)

Im Geschäftsjahr 2015 gab es keine Zuführungen zur zweckgebundenen Kapitalrücklage.

1.2 Zweckgebundene Ergebnisrücklage (0,00 EUR)

Im Geschäftsjahr 2015 gab es keine Zuführungen zur zweckgebundenen Ergebnisrücklage.

1.3 Ergebnisvortrag (1.186,58 EUR)

Ein Bestand aus dem Vorjahr 2014 mit -400,88 EUR wurde umgebucht.

1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (0,00 EUR)

Aus der Ergebnisrechnung für das Jahr 2015 ergibt sich weder ein Jahresüberschuss noch ein Jahresfehlbetrag. Es fielen Erträge und Aufwendungen in gleicher Höhe an.

2. Sonderposten (163.658,57 EUR)

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

2.1 Sonderposten zum Anlagevermögen (0,00 EUR)

Der Sonderposten zum Anlagevermögen entspricht grundsätzlich dem Wert des auf der Aktivseite ausgewiesenen Anlagevermögens und setzt sich zusammen aus Zuwendungen vom Bund, Land und Eigenmitteln der Gemeinde Lohme.

2.4. Sonstigen Sonderposten (163.658,57 EUR)

Der sonstige Sonderposten enthält Zuwendungen von Land und der Gemeinde für Maßnahmen an D-4 Objekten sowie Zuwendungen vom Land für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten. Zuwendungen der Gemeinde für Maßnahmen des öffentlich nutzbaren Bereiches werden in der Sonderrechnung im Posten Erhaltene Anzahlungen ausgewiesen.

Sie wurden, soweit in vertretbarem Zeitaufwand möglich, objektbezogen entsprechend dem jeweiligen Finanzierungsverhältnis der Zuwendungsgeber, ansonsten nach einem pauschal errechneten Finanzierungsverhältnis aus den Unterlagen des Sanierungsträgers errechnet.

Die Berechnung der Sonderposten erfolgte in drei Schritten:

- Ermittlung der durch Zuwendungen finanzierten Aktivwerte getrennt nach Maßnahmen des öffentlichen und des privaten Bereiches,
- Ermittlung der Finanzierungsverhältnisse der einzelnen Zuschussgeber, soweit möglich, getrennt nach Maßnahmen des öffentlichen und des privaten Bereiches,
- Anwendung der Verhältniszahl des Finanzierungsverhältnisses auf den entsprechenden Aktivwert.

Zur Berechnung verweisen wir auf die Nebenrechnung zur Eröffnungsbilanz:

Gesamte Finanzierungsmittel	163.658,57 €
davon	
Anzahlungen auf sonstige Sonderposten	74.658,85 €
für Zuwendungen vom Land	53.871,68 €
für Zuwendungen der Gemeinde	35.128,04 €

4. Verbindlichkeiten (45.516,70 EUR)

Die Verbindlichkeiten wurden durch eine Buch- bzw. Beleginventur zum Bilanzstichtag nachgewiesen und gemäß § 33 Abs. 6 GemHVO-Doppik zum Rückzahlungsbetrag angesetzt.

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

4.4 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen (0,00 EUR)

4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung (2.269,34 €)

Der Wert betrifft im Wesentlichen noch nicht beglichene Baurechnungen und Trägervergütung zum Bilanzstichtag und wurde einer vom Sanierungsträger erstellten Zusammenstellung entnommen.

Diese beinhalten hauptsächlich Verbindlichkeiten gegenüber dem privaten Bereich. Weiterhin Sicherheitseinbehalte.

4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich (43.247,36 €)

Gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich (Bund, Land, Gemeinden/Gemeindeverbände usw.) betrugen die Verbindlichkeiten am 31.12.2015 43.247,36 EUR.

4.10.2 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich (43.247,36 €)

Unter dieser Bilanzposition sind die erhaltenen Anzahlungen auf Bestellung für die Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten des SSV dargestellt.

Im Jahr 2015 hat sich diese Bilanzposition um 43.247,36 EUR nicht geändert.

5.1 Grabnutzungsentgelte (0,00EUR)

5.2 Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelten (0,00 EUR)

5.3 Sonstige passive Rechnungsabgrenzungsposten (0,00 EUR)

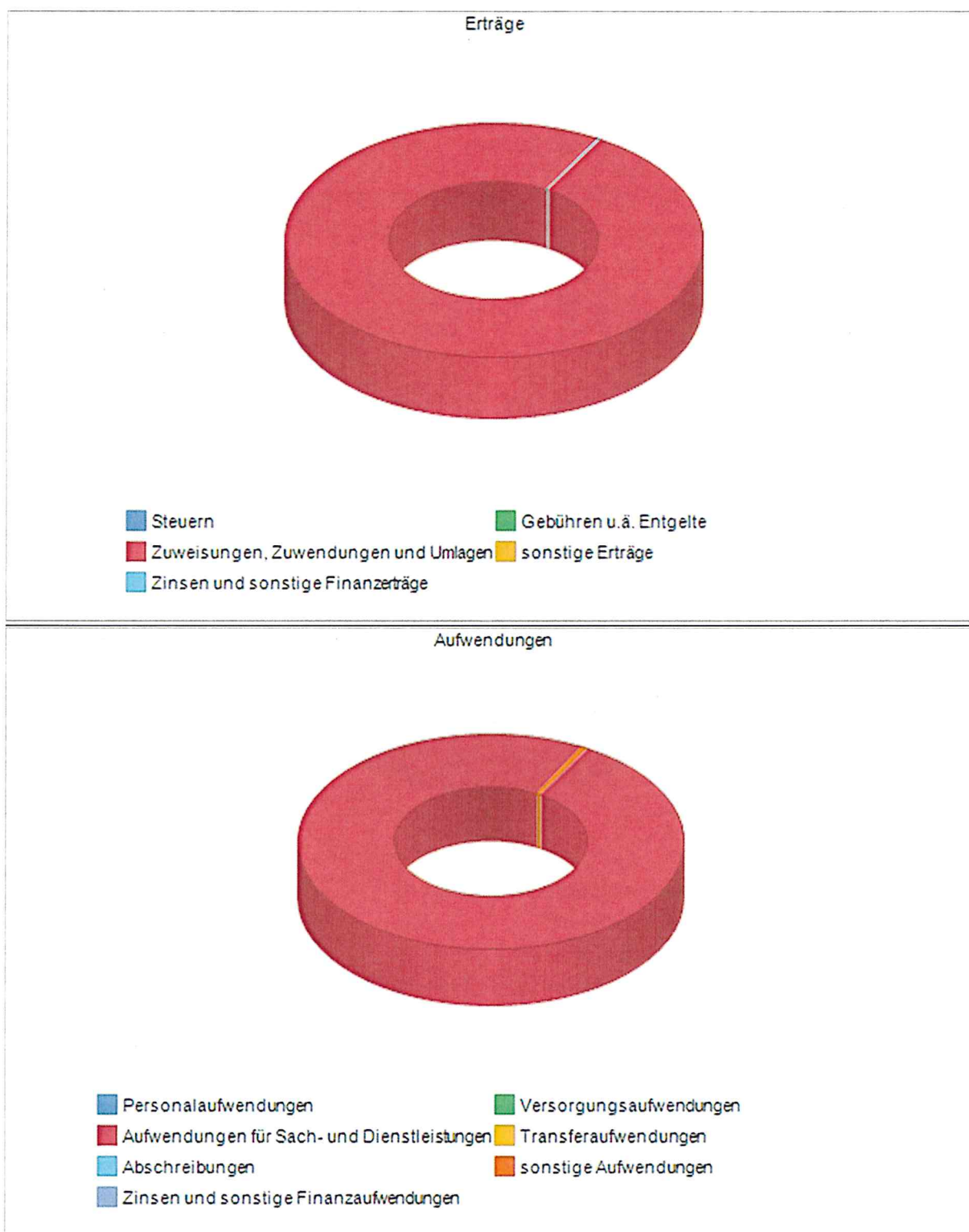
Erläuterungen zu den Jahresrechnungen

Es wurde für das Haushaltsjahr 2015 kein Haushaltsplan für das Städtebauliche Sondervermögen Lohme erstellt.

1 Ergebnisrechnung

1.1 Übersicht über Erträge und Aufwendungen nach Schwerpunkten

ausgewählte Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis Vorjahr 2014	fort-geschriebener Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Vergleich Ergebnis 2014 / Ergebnis 2015
	in €				
Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gebühren u.ä. Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen	48.052,38	0,00	10.739,93	-10.739,93	37.312,45
Sonstige Erträge	225,00	0,00	0,00	0,00	225,00
Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit	48.277,38	0,00	10.739,93	-10.739,93	37.537,45
Personalaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen.	17.119,47	0,00	10.694,75	-10.694,75	6.424,72
Transferaufwendungen	30.950,46	0,00	0,00	0,00	30.950,46
Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Aufwendungen	645,94	0,00	61,61	-61,61	584,33
Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	48.715,87	0,00	10.756,36	-10.756,36	37.959,51
Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit	-438,49	0,00	-16,43	16,43	-422,06
Zinsen und sonstige Finanzerträge	37,61	0,00	16,43	16,43	-21,18
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanzergebnis	37,61	0,00	16,43	-16,43	21,18
Ordentliches Ergebnis	-400,88	0,00	0,00	0,00	-400,88
Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis vor Veränderung der Rücklagen	-400,88	0,00	0,00	0,00	-400,88
Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen	-400,88	0,00	0,00	0,00	-400,88



Das ordentliche Ergebnis 2015 betrug 0,00 € und ist damit Das Finanzergebnis betrug 11.542,86,43 €.

Das außerordentliche Ergebnis betrug 0,00 €

Das Gesamtergebnis betrug 0,00 €.

1.1.1 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Sach- und Dienstleistungsaufwandsart	Ergebnis Vorjahr 2014	fort-geschriebener Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Vergleich Ergebnis 2014 / Ergebnis 2015
in €					
Unterhaltung und Instandhaltung	17.119,47	0,00	10.694,75	-10.694,75	6.424,72
Fertigung, Vertrieb und Waren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Energie, Wasser, Abwasser und Abfall	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamt	17.119,47	0,00	10.694,75	-10.694,75	6.424,72



1.1.2 Transferaufwendungen

Transferaufwandsart	Ergebnis Vorjahr 2014	fort-geschriebener Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Vergleich Ergebnis 2014 / Ergebnis 2015
in €					
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	30.950,46	0,00	0,00	0,00	30.950,46
Schuldendiensthilfen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sozialtransferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gewerbesteuerumlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamt	30.950,46	0,00	0,00	0,00	30.950,46

1.1.3 Zinsen

	Ergebnis Vorjahr 2014	fort- geschriebener Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Vergleich Ergebnis 2014 / Ergebnis 2015
	in €				
Erträge					
Zinserträge	37,61	0,00	16,43	16,43	-21,18
Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe	37,61	0,00	16,43	-16,43	21,18
Aufwendungen					
Zinsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	37,61	0,00	16,43	-16,43	21,18

2 Finanzrechnung

2.1 Übersicht über die Ein- und Auszahlungen nach Schwerpunkten

In der Finanzrechnung sind alle im Jahr 2015 erfolgten Ein- und Auszahlungen nachgewiesen. Das Ergebnis der Finanzrechnung weist die Veränderung des Zahlungsmittelbestandes im Haushaltsjahr aus und wird als Änderung der Zahlungsmittelbestände in die Bilanz (2.4.) zum Stichtag 31.12.2015 übernommen.

Der Anfangsbestand der Zahlungsmittel weist lt. Bilanz einen Betrag in Höhe von 103.998,50 € aus. Aus dem Ergebnis der Finanzrechnung ist eine negative Veränderung des Bestandes an eigenen Zahlungsmitteln in Höhe von 11.542,86 € zu entnehmen.

Damit ergibt sich folgende Rechnung:

	2013	2014	2015
Anfangsbestand aller Zahlungsmittel	12.474,50	12.178,21	103.998,50
Veränderung eigener Finanzmittel	-296,19	91.820,19	-11.542,86
Endbestand aller Zahlungsmittel	12.178,21	103.998,50	92.455,64

Der Endbestand ist mit dem ausgewiesenen Bestand in der Schlussbilanz zum 31.12.2015 identisch und durch Saldenbestätigungen und Kontoauszüge dokumentiert.

Der Bestand an eigenen Zahlungsmitteln hat sich wie folgt entwickelt:

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2014	fort- geschriebener Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Vergleich Ergebnis 2014 / Ergebnis 2015
	in €				
ordentliche Einzahlungen	262,61	0,00	16,43	-16,43	246,18
ordentliche Auszahlungen	23.387,08	0,00	11.559,29	11.559,29	-11.827,79
ordentliches Ergebnis	-23.124,47	0,00	-11.542,86	11.542,86	0,00
außerordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
außerordentliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	223.910,91	0,00	0,00	0,00	223.910,91
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	108.966,25	0,00	0,00	0,00	108.966,25
Saldo aus der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	114.944,66	0,00	0,00	0,00	114.944,66
Finanzmittelüberschuss Finanzmittelfehlbetrag	91.820,19	0,00	-11.542,86	11.542,86	114.944,66
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungs- maßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungs-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

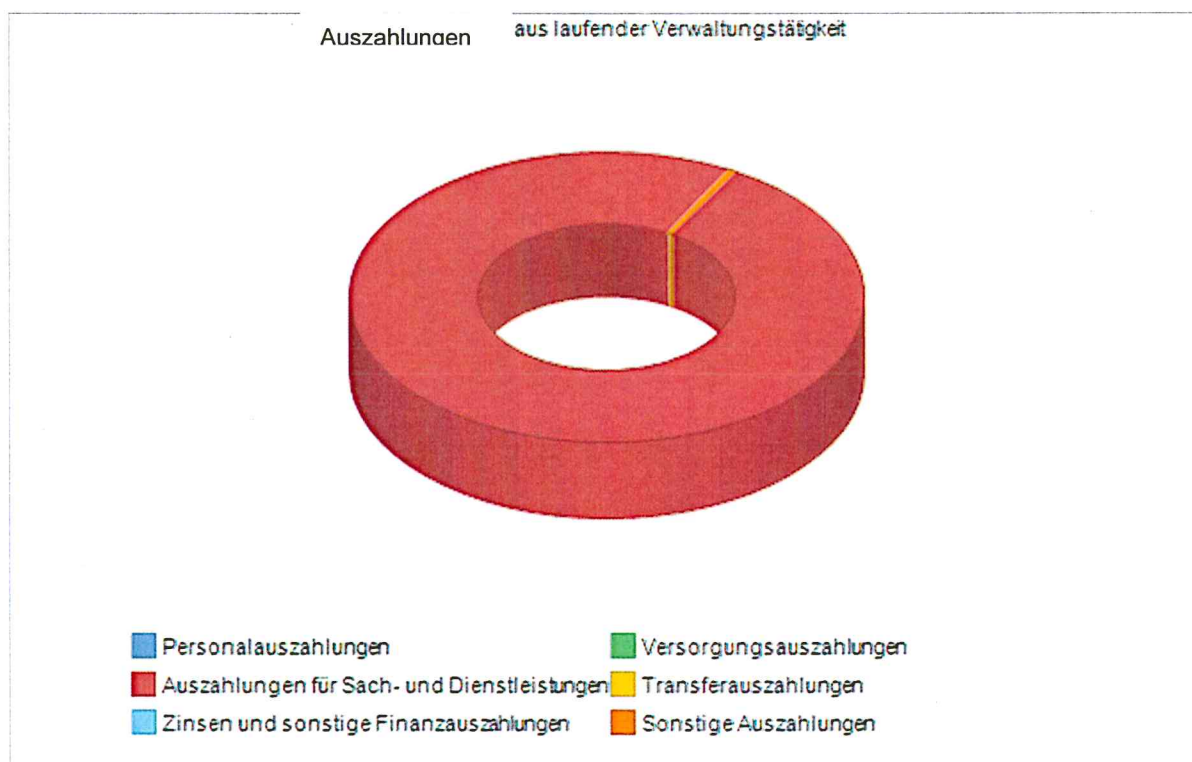
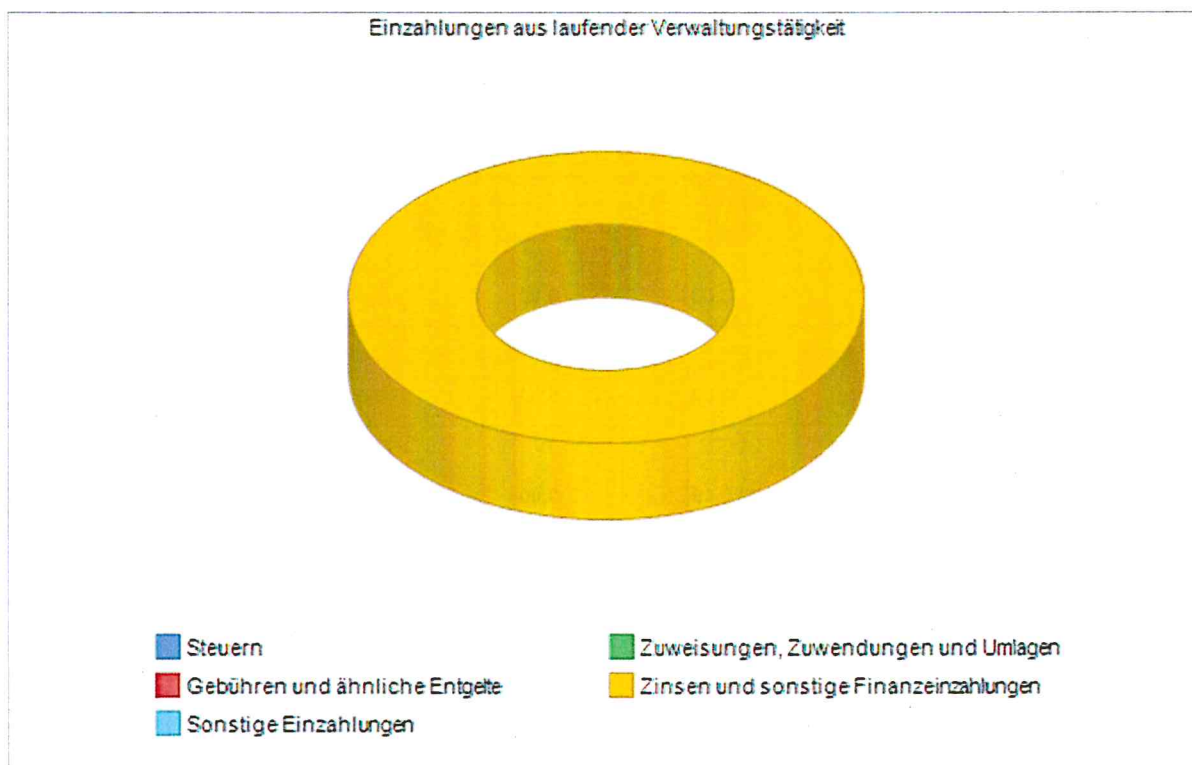
Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2015 für das Sanierungsvermögen der
Gemeinde Lohme

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2014	fort- geschriebener Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Vergleich Ergebnis 2014 / Ergebnis 2015
	in €				
maßnahmen					
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo der durchlaufender Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Veränderung der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	91.820,19	0,00	-11.542,86	11.542,86	114.944,66

2.2 Erläuterungen zu signifikanten Abweichungen des Plan-Ist-Vergleiches

2.2.1 Entwicklung laufende Verwaltungstätigkeit

ausgewählte Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis Vorjahr 2014	fort- geschriebener Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Vergleich Ergebnis 2014 / Ergebnis 2015
	in €				
Einzahlungen					
Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuweisungen, Zuwendungen und Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gebühren u.ä. Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	37,61	0,00	16,43	-16,43	21,18
Sonstige Einzahlungen	225,00	0,00	0,00	0,00	225,00
Summe	262,61	0,00	16,43	-16,43	246,18
Auszahlungen					
Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	23.367,02	0,00	11.497,68	-11.497,68	11.869,34
Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Auszahlungen	20,06	0,00	61,61	-61,61	-41,55
Summe	23.387,08	0,00	11.559,29	-11.559,29	11.827,79
Saldo	-23.124,47	0,00	-11.542,86	11.542,86	-11.581,61



2.2.2 Investitionstätigkeit

2.2.1.1 Entwicklung Investitionstätigkeit

Ein- und Auszahlungsart	Ergebnis Vorjahr 2014	fort- geschriebener Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Vergleich Ergebnis 2014 / Ergebnis 2015
	in €				
Einzahlungen					
Einzahlungen aus Veräußerung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuweisungen und Zuschüsse	223.910,91	0,00	0,00	0,00	223.910,91
Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe	223.910,91	0,00	0,00	0,00	223.910,91
Auszahlungen					
Vermögenserwerb	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zuweisungen und Zuschüsse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Auszahlungen	108.966,25	0,00	0,00	0,00	108.966,25
Summe	108.966,25	0,00	0,00	0,00	108.966,25
Saldo	114.944,66	0,00	0,00	0,00	114.944,66

2.2.1.2 Entwicklung der Zinseinnahmen und -ausgaben

	Ergebnis Vorjahr 2014	fort- geschriebener Ansatz 2015	Ergebnis 2015	Vergleich Ansatz/ Ergebnis	Vergleich Ergebnis 2014 / Ergebnis 2015
	in €				
Einzahlungen					
Zinseinzahlungen	37,61	0,00	16,43	-16,43	21,18
Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe	37,61	0,00	16,43	-16,43	21,18
Auszahlungen					
Zinsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	37,61	0,00	16,43	-16,43	21,18

2.3 Kassenlage

	2013	2014	2015
	in €		
Bargeld	0,00	0,00	0,00
Sichteinlagen	12.178,31	103.998,50	92.455,64
Sonstige Einlagen	0,00	0,00	0,00
Gesamt	12.178,31	103.998,50	92.455,64

Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel 2015 und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Haushaltsjahr						
lfd. Nr.			laufende Ein- und Auszahlungen	Ein- und Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	durchlaufende Gelder und ungeklärte Zahlungs- vorgänge	Summe
2015 Gemeinde Lohme SSV			in €			
			1	2	3	4
1 ¹		Liquide Mittel zum 31.12. des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)				0,00
2 ²	-	Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres				0,00
3	=	Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	-10.946,16	114.944,66	0,00	103.998,50
4	+	Korrektur des Vortrages gemäß Anlage 6 der Verwaltungsvorschriften zur GemHVO-Doppik und GemKVO-Doppik, Nummer 7	0,00	0,00		
5	=	Bereinigter Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	-10.946,16	114.944,66	0,00	103.998,50
6	+	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 26 GemHVO-Doppik)	-11.542,86			-11.542,86
7	-	Planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00			0,00
8	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 41 GemHVO-Doppik)		0,00		0,00
9	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)				0,00
10	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 55 GemHVO-Doppik)			0,00	0,00
11 ³	=	Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres	-22.489,02	114.944,66	0,00	92.455,64
Kontrollrechnung:						
12		Liquide Mittel zum 31.12. des Haushaltsjahres (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 60 GemHVO-Doppik)				92.455,64
13	-	Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 58 GemHVO-Doppik)				0,00
14	=	Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres				92.455,64

Sonstige Angaben

1. Finanzielle Verpflichtungen aus Leasingverträgen und kreditähnlichen Verpflichtungen

Keine

2. In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen, die noch keine Verbindlichkeiten begründen

keine

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

Zum Bilanzstichtag liegen folgende Sachverhalte vor, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen für die Gemeinde ergeben:

keine

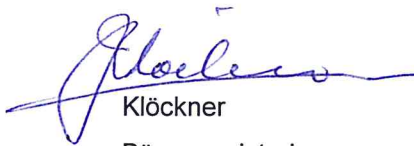
4. sonstige wesentliche Verträge

Das Städtebauliche Sondervermögen hat folgende wesentliche Verträge abgeschlossen:

keine

Gemeinde Lohme, den

28.07.2019


Klöckner
Bürgermeisterin

Bilanz zum 31. Dezember 2015					
Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31. Dezember 2014	31. Dezember 2015	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
			in €		
	AKTIVA				
1	Anlagevermögen		0,00	0,00	0,00
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		0,00	0,00	0,00
1.1.2	Geleistete Zuwendungen		0,00	0,00	0,00
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse		0,00	0,00	0,00
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert		0,00	0,00	0,00
1.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00
1.2	Sachanlagen		0,00	0,00	0,00
1.2.1	Wald, Forsten		0,00	0,00	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		0,00	0,00	0,00
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		0,00	0,00	0,00
1.2.4	Infrastrukturvermögen		0,00	0,00	0,00
1.2.5	Bauten auf fremden Grund und Boden		0,00	0,00	0,00
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler		0,00	0,00	0,00
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		0,00	0,00	0,00
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung		0,00	0,00	0,00
1.2.9	Pflanzen und Tiere		0,00	0,00	0,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau		0,00	0,00	0,00
1.3	Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	0,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen		0,00	0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen		0,00	0,00	0,00
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	0,00	0,00
1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		0,00	0,00	0,00
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		0,00	0,00	0,00
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens		0,00	0,00	0,00
1.3.8	Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen		0,00	0,00	0,00
1.3.9	Sonstige Ausleihungen		0,00	0,00	0,00
2	Umlaufvermögen		221.904,71	210.361,85	-11.542,86
2.1	Vorräte		117.906,21	117.906,21	0,00
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		0,00	0,00	0,00
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		117.906,21	117.906,21	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		0,00	0,00	0,00
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		0,00	0,00	0,00
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		0,00	0,00	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:		0,00	0,00	0,00
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		0,00	0,00	0,00
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		0,00	0,00	0,00
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,00	0,00	0,00
2.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	0,00
2.3.2	Anteil an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	0,00	0,00
2.3.3	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,00	0,00	0,00
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		103.998,50	92.455,64	-11.542,86
3.	Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	0,00	0,00
3.1	Disagio		0,00	0,00	0,00
3.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	0,00	0,00
4.	Aktive latente Steuern		0,00	0,00	0,00
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00	0,00	0,00
	Bilanzsumme		221.904,71	210.361,85	-11.542,86

Bilanz zum 31. Dezember 2015					
Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31. Dezember 2014	31. Dezember 2015	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
			in €		
	PASSIVA				
1	Eigenkapital		1.186,58	1.186,58	0,00
1.1	Kapitalrücklage		0,00	0,00	0,00
1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage		0,00	0,00	0,00
1.1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklagen		0,00	0,00	0,00
1.2	Zweckgebundene Ergebnisrücklage		0,00	0,00	0,00
1.2.1	Rücklagen für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		0,00	0,00	0,00
1.2.2	Sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklagen		0,00	0,00	0,00
1.3	Ergebnisvortrag		1.587,46	1.186,58	-400,88
1.4	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag		-400,88	0,00	400,88
1.5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00	0,00	0,00
2	Sonderposten		174.398,50	163.658,57	-10.739,93
2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen		0,00	0,00	0,00
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen		0,00	0,00	0,00
2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0,00	0,00
2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		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		174.398,50	163.658,57	-10.739,93
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		46.319,63	45.516,70	-802,93
4.1	Anleihen		0,00	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		0,00	0,00	0,00
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		0,00	0,00	0,00
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit		0,00	0,00	0,00
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		0,00	0,00	0,00
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		0,00	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		3.072,27	2.269,34	-802,93
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		0,00	0,00	0,00
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	0,00
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	0,00	0,00
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähiger kommunaler Stiftungen		0,00	0,00	0,00
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich:		43.247,36	43.247,36	0,00
4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		0,00	0,00	0,00
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		43.247,36	43.247,36	0,00
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten		0,00	0,00	0,00
5	Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	0,00	0,00
5.1	Grabnutzungsentgelte		0,00	0,00	0,00
5.2	Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte		0,00	0,00	0,00
5.3	Sonstige		0,00	0,00	0,00
6.	Passive latente Steuern		0,00	0,00	0,00
	Bilanzsumme		221.904,71	210.361,85	-11.542,86

Bilanz zum 31. Dezember 2015					
Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31. Dezember 2014	31. Dezember 2015	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
			in €		
	AKTIVA				
1	Anlagevermögen		0,00	0,00	0,00
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		0,00	0,00	0,00
1.1.2	Geleistete Zuwendungen		0,00	0,00	0,00
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse		0,00	0,00	0,00
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert		0,00	0,00	0,00
1.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00
1.2	Sachanlagen		0,00	0,00	0,00
1.2.1	Wald, Forsten		0,00	0,00	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		0,00	0,00	0,00
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		0,00	0,00	0,00
1.2.4	Infrastrukturvermögen		0,00	0,00	0,00
1.2.5	Bauten auf fremden Grund und Boden		0,00	0,00	0,00
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler		0,00	0,00	0,00
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		0,00	0,00	0,00
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung		0,00	0,00	0,00
1.2.9	Pflanzen und Tiere		0,00	0,00	0,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau		0,00	0,00	0,00
1.3	Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	0,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen		0,00	0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen		0,00	0,00	0,00
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	0,00	0,00
1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		0,00	0,00	0,00
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		0,00	0,00	0,00
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens		0,00	0,00	0,00
1.3.8	Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen		0,00	0,00	0,00
1.3.9	Sonstige Ausleihungen		0,00	0,00	0,00
2	Umlaufvermögen		221.904,71	210.361,85	-11.542,86
2.1	Vorräte		117.906,21	117.906,21	0,00
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		0,00	0,00	0,00
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		117.906,21	117.906,21	0,00
	14240000 unfertige Leistungen und unfertige Erzeugnisse SSV		117.906,21	117.906,21	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		0,00	0,00	0,00
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		0,00	0,00	0,00
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		0,00	0,00	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:		0,00	0,00	0,00
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		0,00	0,00	0,00
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		0,00	0,00	0,00
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,00	0,00	0,00
2.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	0,00
2.3.2	Anteil an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	0,00	0,00
2.3.3	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,00	0,00	0,00
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		103.998,50	92.455,64	-11.542,86
	18410001 BauBeCon Sanierungsträger GmbH Treuhandkonto Lohme		103.998,50	92.455,64	-11.542,86
3.	Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	0,00	0,00
3.1	Disagio		0,00	0,00	0,00
3.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	0,00	0,00
4.	Aktive latente Steuern		0,00	0,00	0,00
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00	0,00	0,00
	Bilanzsumme		221.904,71	210.361,85	-11.542,86

Bilanz zum 31. Dezember 2015					
Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31. Dezember 2014	31. Dezember 2015	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
			in €		
	PASSIVA				
1	Eigenkapital		1.186,58	1.186,58	0,00
1.1	Kapitalrücklage		0,00	0,00	0,00
1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage		0,00	0,00	0,00
1.1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklagen		0,00	0,00	0,00
1.2	Zweckgebundene Ergebnisrücklage		0,00	0,00	0,00
1.2.1	Rücklagen für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		0,00	0,00	0,00
1.2.2	Sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklagen		0,00	0,00	0,00
1.3	Ergebnisvortrag		1.587,46	1.186,58	-400,88
	20400000 Ergebnisvortrag ordentliches Ergebnis		1.587,46	1.186,58	-400,88
1.4	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag		-400,88	0,00	400,88
	20500000 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		-400,88	-11.542,86	-11.141,98
	41720000 vom Land		0,00	6.122,79	6.122,79
	41740000 von Gemeinden		0,00	4.617,14	4.617,14
	47151000 Zinserträge von Banken		0,00	16,43	16,43
	52611400 Städtebauliche Planung		0,00	-4.379,20	-4.379,20
	52612200 Vergütung Sanierungsträger		0,00	-6.315,55	-6.315,55
	56370000 Bankgebühren		0,00	-61,61	-61,61
	87000000 Ergebnis-Gegenkonto		0,00	11.542,86	11.542,86
1.5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00	0,00	0,00
2	Sonderposten		174.398,50	163.658,57	-10.739,93
2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen		0,00	0,00	0,00
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen		0,00	0,00	0,00
2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0,00	0,00
2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		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		174.398,50	163.658,57	-10.739,93
	23932300 Sonstige Sonderposten an SSV vom Land		74.658,85	74.658,85	0,00
	23983000 vom Land		59.994,47	53.871,68	-6.122,79
	23985000 von der Gemeinde		39.745,18	35.128,04	-4.617,14
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		46.319,63	45.516,70	-802,93
4.1	Anleihen		0,00	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		0,00	0,00	0,00
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		0,00	0,00	0,00
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit		0,00	0,00	0,00
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		0,00	0,00	0,00
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		0,00	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		3.072,27	2.269,34	-802,93
	35500000 gegenüber dem privaten Bereich		-6.247,55	-7.050,48	-802,93
	35510000 private Unternehmen		9.319,82	9.319,82	0,00
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		0,00	0,00	0,00
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	0,00
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	0,00	0,00
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähiger kommunaler Stiftungen		0,00	0,00	0,00
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich:		43.247,36	43.247,36	0,00
4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		0,00	0,00	0,00
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		43.247,36	43.247,36	0,00
	34431000 erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen für Maßnahmen an öffentliche nutzbaren Objekten SSV		43.247,36	43.247,36	0,00
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten		0,00	0,00	0,00
5	Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	0,00	0,00
5.1	Grabnutzungsentgelte		0,00	0,00	0,00
5.2	Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte		0,00	0,00	0,00
5.3	Sonstige		0,00	0,00	0,00
6.	Passive latente Steuern		0,00	0,00	0,00
	Bilanzsumme		221.904,71	210.361,85	-11.542,86

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	
			2015						2015		2015	2015	2015	2014	2014		
			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	40	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.739,93	-10.739,93	48.052,38	-37.312,45	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		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43	
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	441, 443-445	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	442, 447 448	
7	+ Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	– Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	452	
9	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16,43	-16,43	37,61	-21,18	0,00	47	
10	+ Sonstige laufende Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225,00	-225,00	0,00	46	
11	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.756,36	-10.756,36	48.314,99	-37.558,63	0,00		
12	– Personalaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50	
13	– Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51	
14	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.694,75	-10.694,75	17.119,47	-6.424,72	0,00	52	
15	– Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5300- 5393, 5395- 5399	
16	– Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5394	
17	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.950,46	-30.950,46	0,00	54	
18	– Aufwendungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55	

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	
			2015						2015		2015	2015	2015	2014	2014		
			in €														
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
19	– 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	57	
20	– Sonstige laufende Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61,61	-61,61	645,94	-584,33	0,00	56	
21	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.756,36	-10.756,36	48.715,87	-37.959,51	0,00		
22	ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-400,88	400,88	0,00		
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	491	
24	– Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	591	
25	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-400,88	400,88	0,00		
26	– 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	
27	+ Entnahmen aus der 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	492	
28	– Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	593	
29	+ 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	
30	+ Entnahme aus sonstigen zweckgebundenen Ergebnisrücklagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	494-499	
31	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) (Nummer 25 zuzüglich Nummern 27, 29 und 30 abzüglich Nummern 26 und 28)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-400,88	400,88	0,00		
	nachrichtlich:																
32	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr										1.186,58						
33	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 31 und 32)										1.186,58						

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	
			2015						2015		2015	2015	2015	2014	2014		
			in €														
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		393.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	393.700,00	0,00	393.700,00	410.009,20	-16.309,20	294.273,10	115.736,10	0,00	40	
	40110000 Grundsteuer A		12.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.500,00	0,00	12.500,00	9.367,60	3.132,40	12.497,80	-3.130,20	0,00		
	40120000 Grundsteuer B		96.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96.400,00	0,00	96.400,00	96.435,49	-35,49	89.204,41	7.231,08	0,00		
	40130000 Gewerbesteuer		131.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	131.000,00	0,00	131.000,00	143.061,10	-12.061,10	34.804,82	108.256,28	0,00		
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkomme nsteuer		109.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	109.300,00	0,00	109.300,00	115.051,86	-5.751,86	110.969,28	4.082,58	0,00		
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzst euer		10.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.800,00	0,00	10.800,00	11.905,52	-1.105,52	11.078,39	827,13	0,00		
	40320000 Hundesteuer		2.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.100,00	0,00	2.100,00	2.619,58	-519,58	2.207,50	412,08	0,00		
	40340000 Zweitwohnungssteuer		12.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.200,00	0,00	12.200,00	12.112,50	87,50	12.525,00	-412,50	0,00		
	40521000 Familienleistungsausgleich		19.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.400,00	0,00	19.400,00	19.455,55	-55,55	20.985,90	-1.530,35	0,00		
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		161.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	161.400,00	0,00	161.400,00	262.205,73	-100.805,73	248.035,21	14.170,52	0,00	41	
	41110000 Schlüsselzuweisungen vom Land		88.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88.000,00	0,00	88.000,00	89.228,95	-1.228,95	77.803,42	11.425,53	0,00		
	41459000 vom sonstigen privaten Bereich		800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	766,78	33,22	1.448,56	-681,78	0,00		
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	172.210,00	-172.210,00	168.783,23	3.426,77	0,00		
	41512000 Erträge aus Auflösung von Sonderposten für sonst.Zuwendg		54.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.600,00	0,00	54.600,00	0,00	54.600,00	0,00	0,00	0,00		
	41592300 Sonderposten FM Land		13.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.000,00	0,00	13.000,00	0,00	13.000,00	0,00	0,00	0,00		
	41592310 Auflösung Sopo FM Land Kofi		5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	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		137.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	137.300,00	0,00	137.300,00	137.820,99	-520,99	137.201,25	619,74	0,00	43	
	43221000 für die Abwasserbeseitigung un d die Abwasserabgabe		2.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.800,00	0,00	2.800,00	2.520,32	279,68	3.071,64	-551,32	0,00		
	43224000 für das Bestattungswesen		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	221,42	78,58	260,07	-38,65	0,00		
	43228000 Parkgebühren		33.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.300,00	0,00	33.300,00	33.443,05	-143,05	33.478,45	-35,40	0,00		
	43229100 Hilfeleistungen der Feuerwehr		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		
	43229300 Sonstiges öffentl. Einrichtung		1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.503,25	-3,25	1.531,88	-28,63	0,00		
	43229301 Sonstiges öffentl. Einrichtung BgA		900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00	900,00	978,40	-78,40	845,46	132,94	0,00		
	43229900 Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnl. Entgelte - Sonstige		15.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.500,00	0,00	15.500,00	13.077,13	2.422,87	15.484,41	-2.407,28	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	
			2015						2015		2015	2015	2015	2014	2014		
			in €														
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
	43250000 Laufende Grabnutzungsentgelte		3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00	3.042,86	457,14	3.508,54	-465,68	0,00		
	43610001 Fremdenverkehrsabgabe BgA		7.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.400,00	0,00	7.400,00	7.616,06	-216,06	7.679,06	-63,00	0,00		
	43620001 Kurabgabe BgA		72.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72.000,00	0,00	72.000,00	74.218,63	-2.218,63	70.141,87	4.076,76	0,00		
	43700000 Erträge aus der Auflösung v. Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.199,87	-1.199,87	1.199,87	0,00	0,00		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		492.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	492.800,00	0,00	492.800,00	490.143,15	2.656,85	487.006,17	3.136,98	0,00	441, 443-445	
	44110001 Pacht, Entgelte Stellplätze		34.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.200,00	0,00	34.200,00	31.749,58	2.450,42	27.787,34	3.962,24	0,00		
	44111100 Mieten aus Wohneigentum		76.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76.000,00	0,00	76.000,00	75.347,33	652,67	76.814,23	-1.466,90	0,00		
	44111200 Mieten und Pachten, Erbbauzins en Gewerbe		2.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.100,00	0,00	2.100,00	2.705,67	-605,67	2.032,83	672,84	0,00		
	44111201 Mieten und Pachten, Erbbauzins en Gewerbe BgA		372.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	372.700,00	0,00	372.700,00	372.760,00	-60,00	372.760,00	0,00	0,00		
	44111400 Gartenpachten		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	911,77	88,23	911,77	0,00	0,00		
	44111500 Vermietung von Räumen		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00		
	44111600 Erbbauzinsen		3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00		
	44112000 Mieten und Pachten, Erbbauzins en, Betriebskosten		3.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.700,00	0,00	3.700,00	3.568,80	131,20	3.600,00	-31,20	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		23.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.200,00	0,00	23.200,00	26.622,79	-3.422,79	27.134,26	-511,47	0,00	442, 447, 448	
	44210000 von verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	309,54	-309,54	0,00		
	44241000 vom Bund		14.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.200,00	0,00	14.200,00	24.382,67	-10.182,67	0,00	24.382,67	0,00		
	44241001 vom Bund		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.068,00	-13.068,00	0,00		
	44242000 Kostenerstattung und Kostenumlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	486,00	-486,00	0,00		
	44243000 von Gemeinden und Gemeindeverb ändern		8.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.900,00	0,00	8.900,00	1.594,96	7.305,04	0,00	1.594,96	0,00		
	44251001 von privaten Unternehmen BgA		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	159,59	-59,59	0,00	159,59	0,00		
	44259000 Kostenerst. & Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	485,57	-485,57	13.270,72	-12.785,15	0,00		
7	+ Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	- Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Ergebnisrechnung																Erläute- rung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ver- weis auf An- hang (Ifd. 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
			2015													
			in €													
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	452
9	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		5.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.800,00	0,00	5.800,00	6.950,00	-1.150,00	6.103,71	846,29	0,00	47
	47151000 von Banken		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	66,47	33,53	10,68	55,79	0,00	
	47400000 Finanzerträge aus Beteiligunge n ohne assoziierte Unternehmen		5.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.100,00	0,00	5.100,00	0,00	5.100,00	0,00	0,00	0,00	
	47500000 Finanzerträge aus Beteiligunge n an assoziierten Unternehmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.946,53	-5.946,53	5.946,53	0,00	0,00	
	47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteu er (p 233a AO)		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	937,00	-437,00	116,50	820,50	0,00	
	47990000 Sonstige		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	30,00	-30,00	0,00	
10	+ Sonstige laufende Erträge		28.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.300,00	0,00	28.300,00	172.222,59	-143.922,59	343.377,82	-171.155,23	0,00	46
	46112000 Erträge aus der Veräußerung vo n Grundstücken und Gebäuden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	-300.000,00	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	135.800,00	-135.800,00	0,00	135.800,00	0,00	
	46113000 Ertr. aus der Veräußerung von bewegl. Vermögensgst. oberh. der Wertgr. i. H. v. 410 Euro		4.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.400,00	0,00	4.400,00	4.420,00	-20,00	0,00	4.420,00	0,00	
	46220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren , Zustellungsgebühren und u.a.		2.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.200,00	0,00	2.200,00	912,57	1.287,43	5.889,29	-4.976,72	0,00	
	46223000 Stundungszinsen		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	45,00	55,00	3,00	42,00	0,00	
	46251000 Konzessionsabgaben e.dis		19.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.300,00	0,00	19.300,00	17.424,21	1.875,79	24.136,41	-6.712,20	0,00	
	46252000 Konzessionsabgaben EWE		2.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.100,00	0,00	2.100,00	2.444,31	-344,31	2.193,55	250,76	0,00	
	46270000 Versicherungserstattungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.913,35	-2.913,35	0,00	2.913,35	0,00	
	46292000 Verkauf Fischereischeine		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	467,86	-267,86	-21,73	489,59	0,00	
	46299000 Sonstige		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,54	-0,54	0,00	0,54	0,00	
	46410001 Sonstige Steuererstattungen BgA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.794,75	-7.794,75	8.701,30	-906,55	0,00	
	46480001 Periodenfremde sonstige Steuer erstattungen BgA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.476,00	-2.476,00	0,00	
11	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)		1.242.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.242.500,00	0,00	1.242.500,00	1.505.974,45	-263.474,45	1.543.131,52	-37.157,07	0,00	
12	- Personalaufwendungen		60.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.800,00	0,00	60.800,00	46.315,90	14.484,10	43.618,63	2.697,27	0,00	50
	50110000 Bürgermeister, Amtsvorsteher		6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	5.038,38	961,62	5.644,68	-606,30	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
			2015													
			in €													
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	50130000 Rats-/Vertretungs- und Ausschussmitglieder		2.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.300,00	0,00	2.300,00	1.347,50	952,50	1.355,00	-7,50	0,00	
	50190000 Sonstige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr, berufene Bürger in Ausschüssen, u.a.)		5.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.300,00	0,00	5.300,00	5.100,00	200,00	4.473,76	626,24	0,00	
	50221000 Dienstbezüge		7.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.500,00	0,00	7.500,00	27.255,23	-19.755,23	25.447,42	1.807,81	0,00	
	50222000 Leistungszulagen		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	35,33	164,67	0,00	35,33	0,00	
	50241000 Dienstbezüge		29.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.800,00	0,00	29.800,00	0,00	29.800,00	0,00	0,00	0,00	
	50321000 Angestellte		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	246,51	53,49	240,11	6,40	0,00	
	50421100 Angestellte SV Beiträge		1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	5.386,83	-3.886,83	5.003,10	383,73	0,00	
	50421200 Angestellte Unfallumlage		400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	710,29	-310,29	319,53	390,76	0,00	
	50431000 Beiträge Sozialversicherung		400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	223,41	176,59	325,80	-102,39	0,00	
	50432000 Ehrenamtlich Tätige Unfallumla		900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00	900,00	819,78	80,22	809,23	10,55	0,00	
	50440000 Beschäftigte in Arbeitsbeschaf fungsmaßnahmen		6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00	
	50590000 Sonstige		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	152,64	47,36	0,00	152,64	0,00	
13	– Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51
14	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		288.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	288.800,00	0,00	288.800,00	290.502,42	-1.702,42	288.820,45	1.681,97	0,00	52
	52210000 Abfall		1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.297,39	202,61	510,41	786,98	0,00	
	52220000 Abwasser		3.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.100,00	0,00	3.100,00	2.888,24	211,76	3.389,75	-501,51	0,00	
	52240000 Gas		14.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.000,00	0,00	14.000,00	12.661,81	1.338,19	13.704,41	-1.042,60	0,00	
	52260000 Strom		31.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.100,00	0,00	31.100,00	31.058,89	41,11	29.600,27	1.458,62	0,00	
	52270000 Wasser		2.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.700,00	0,00	2.700,00	2.396,09	303,91	2.541,58	-145,49	0,00	
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebä udeeinrichtungen		15.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.600,00	0,00	15.600,00	5.671,76	9.928,24	9.586,40	-3.914,64	0,00	
	52310001 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, BgA		1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	536,80	963,20	1.721,28	-1.184,48	0,00	
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstück e, Außenanlagen, Gebäude und G ebäudeeinrichtungen		19.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.000,00	0,00	19.000,00	25.544,49	-6.544,49	26.364,75	-820,26	0,00	
	52320001 Bewirtschaftung der Grundstück BgA		59.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59.700,00	0,00	59.700,00	63.312,16	-3.612,16	57.030,45	6.281,71	0,00	
	52330000 Unterhaltung des Infrastruktur vermögens		9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00	0,00	9.000,00	34.463,03	-25.463,03	22.842,98	11.620,05	0,00	
	52338000 Straßen, Wege, Plätze und Verk ehrenlenkungsanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.812,89	-3.812,89	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 2015	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen in 2015	Ergebnis 2015	Abweichung in 2015	Ergebnis 2014	Ergebnis- veränderung gegenüber 2014	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Konto- nummer
			2015													
			in €													
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	52351000 Wartungs- und Instandsetzungsk osten		1.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.800,00	0,00	1.800,00	672,70	1.127,30	1.650,19	-977,49	0,00	
	52351001 Wartungs- und Instandsetzungsk osten BgA		2.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.700,00	0,00	2.700,00	2.621,89	78,11	458,60	2.163,29	0,00	
	52352000 Betriebs- und Schmierstoffe		4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00	4.500,00	504,86	3.995,14	486,04	18,82	0,00	
	52352001 Betriebs- und Schmierstoffe BgA		5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	3.518,73	1.481,27	4.803,39	-1.284,66	0,00	
	52359000 Sonstige		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	109,00	-109,00	0,00	
	52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen		3.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.700,00	0,00	3.700,00	1.367,55	2.332,45	3.734,15	-2.366,60	0,00	
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	78,47	221,53	110,42	-31,95	0,00	
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstatt ungs-, Ausrüstungs- und sonsti ge Gebrauchsgegenstände		2.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.100,00	0,00	2.100,00	536,57	1.563,43	2.800,91	-2.264,34	0,00	
	52380001 Geringwertige Geräte, Ausstatt ung BgA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	664,34	-664,34	416,79	247,55	0,00	
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sach leistungen und Verbrauchsmitte l		400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	250,31	149,69	111,35	138,96	0,00	
	52490001 Sonstige Aufwendungen für Sach leistungen BgA		19.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.300,00	0,00	19.300,00	13.774,93	5.525,07	14.391,36	-616,43	0,00	
	52543000 Kostenerstattung		25.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.200,00	0,00	25.200,00	32.852,94	-7.652,94	22.300,52	10.552,42	0,00	
	52543001 an Gemeinden und Gemeindeverbä nde BgA		8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00	6.244,02	-6.244,02	0,00	
	52551000 an private Unternehmen		29.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.200,00	0,00	29.200,00	32.631,21	-3.431,21	37.802,38	-5.171,17	0,00	
	52559000 an den sonstigen privaten Bere ich		2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	688,46	-688,46	0,00	
	52612200 Vergütung Sanierungsträger		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	
	52911001 Druck von Kurkarten BgA		600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	583,10	16,90	568,40	14,70	0,00	
	52923000 Geldtransporte		1.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.300,00	0,00	1.300,00	1.053,96	246,04	1.136,50	-82,54	0,00	
	52925000 Winterdienst		15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	10.733,90	4.266,10	12.178,89	-1.444,99	0,00	
	52927001 Steuerprüfungen BgA		9.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.900,00	0,00	9.900,00	8.826,30	1.073,70	7.325,50	1.500,80	0,00	
	52929000 Sonstige		400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	0,00	400,00	398,41	-398,41	0,00	
15	– Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		174.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	174.400,00	0,00	174.400,00	330.619,54	-156.219,54	324.910,97	5.708,57	0,00	5300-5393, 5395-5399
	53200000 Abschreibung auf immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.574,08	-2.574,08	2.574,08	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
			2015													
			in €													
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	53400000 Abschreibungen auf bebaute Gru ndstücke und grundstücksgleich e Rechte -pauschal		13.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.600,00	0,00	13.600,00	114.725,84	-101.125,84	114.725,84	0,00	0,00	
	53490000 mit sonstigen Gebäuden		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	
	53500000 Abschreibung auf Infrastruktur		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	206.419,62	-206.419,62	201.103,66	5.315,96	0,00	
	53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verk ehrensanlagen		156.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	156.800,00	0,00	156.800,00	0,00	156.800,00	0,00	0,00	0,00	
	53800000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.899,00	-6.899,00	5.108,89	1.790,11	0,00	
	53800001 Abschreibung auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausst. Pflanzen und Tiere		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.397,50	-1.397,50	0,00	
	53810000 Fahrzeuge		1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	0,00	0,00	0,00	
	53830000 Betriebsvorrichtungen		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	
	53850000 Betriebs- und Geschäftsausstat tung		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	
	53920000 Außerplanmäßige Abschr. auf Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	-1,00	1,00	0,00	0,00	
16	– Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5394
17	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		310.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	310.800,00	0,00	310.800,00	308.634,69	2.165,31	322.267,79	-13.633,10	0,00	54
	54131000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sondervermögen mit Sonderrechnung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.617,14	-4.617,14	19.065,00	-14.447,86	0,00	
	54310000 Gewerbesteuerumlage		11.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.500,00	0,00	11.500,00	12.517,66	-1.017,66	3.428,86	9.088,80	0,00	
	54410000 Allgemeine Umlagen an das Land		2.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.800,00	0,00	2.800,00	2.523,20	276,80	2.881,10	-357,90	0,00	
	54421000 Landkreise		162.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	162.900,00	0,00	162.900,00	162.875,05	24,95	162.160,03	715,02	0,00	
	54422000 Amt oder geschäftsführende Gem einde		118.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	118.100,00	0,00	118.100,00	111.318,31	6.781,69	119.665,59	-8.347,28	0,00	
	54430000 Allgemeine Umlagen an Zweckver bände		15.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.500,00	0,00	15.500,00	14.783,33	716,67	15.067,21	-283,88	0,00	
18	– Aufwendungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55
19	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		98.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98.500,00	0,00	98.500,00	96.851,45	1.648,55	102.692,09	-5.840,64	0,00	57
	57419000 Zinsen an den Bund KfW		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.901,84	-9.901,84	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	
			2015						2015		2015	2015	2015	2014	2014		
			in €														
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
	57420000 an das Land Zinsen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.204,63	-3.204,63	0,00		
	57420001 KAF Zinsen Wohnungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.935,69	-3.935,69	0,00		
	57420047 Zinsen 22_Lohme_KAF_2 LFI		1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	1.473,30	-273,30	0,00	1.473,30	0,00		
	57420048 Zinsen 22_Lohme_KAF_3 LFI		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	54,80	45,20	0,00	54,80	0,00		
	57420049 Zinsen 22_Lohme_KAF_4 LFI		1.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.600,00	0,00	1.600,00	1.599,20	0,80	0,00	1.599,20	0,00		
	57420050 Zinsen 22_Lohme_KAF_5 LFI		2.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.100,00	0,00	2.100,00	2.105,45	-5,45	0,00	2.105,45	0,00		
	57420051 Zinsen 22_Lohme_KAF_6 LFI		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	438,09	61,91	0,00	438,09	0,00		
	57420052 Zinsen 22_Lohme_KAF_7 LFI		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	989,78	10,22	0,00	989,78	0,00		
	57430000 an Gemeinden und Gemeindeverbä nde		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	241,65	-241,65	0,00		
	57450056 Zinsen 22_Lohme_05 KfW		400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	376,88	23,12	0,00	376,88	0,00		
	57450057 Zinsen 22_Lohme_06 KfW		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	194,92	5,08	0,00	194,92	0,00		
	57450058 Zinsen 22_Lohme_07 KfW		900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00	900,00	817,48	82,52	0,00	817,48	0,00		
	57450059 Zinsen 22_Lohme_08 KfW		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	197,35	2,65	0,00	197,35	0,00		
	57450060 Zinsen 22_Lohme_09 KfW		7.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.400,00	0,00	7.400,00	7.328,20	71,80	0,00	7.328,20	0,00		
	57450061 Zinsen 22_Lohme_11 KfW		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	972,86	27,14	0,00	972,86	0,00		
	57510000 an inländische Kreditinstitute Zinsen		1.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.100,00	0,00	1.100,00	115,29	984,71	1.991,64	-1.876,35	0,00		
	57510001 Kredite Wohnungen Zinsen an inländische Kreditinstitute		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.103,48	-8.103,48	0,00		
	57510040 Zinsen 22_Lohme_01 DKB		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	434,93	65,07	0,00	434,93	0,00		
	57510041 Zinsen 22_Lohme_03 IB S-H		3.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.100,00	0,00	3.100,00	2.491,19	608,81	0,00	2.491,19	0,00		
	57510043 Zinsen 22_Lohme_12_GG Sparkasse Jena-Saale-Holzland		4.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.700,00	0,00	4.700,00	4.673,90	26,10	0,00	4.673,90	0,00		
	57510044 Zinsen 22_Lohme_02 LB B-W		5.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.500,00	0,00	5.500,00	5.481,25	18,75	0,00	5.481,25	0,00		
	57510045 Zinsen 22_Lohme_04 Nord LB		66.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66.600,00	0,00	66.600,00	66.558,45	41,55	0,00	66.558,45	0,00		
	57514000 an Girozentralen / Landesbanke n		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74.658,82	-74.658,82	0,00		
	57690000 Sonstige		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	268,84	-268,84	0,00		
	57690042 Zinsen Lohme_Traktor UniCredit		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	259,13	40,87	0,00	259,13	0,00		
	57910000 aus der Vollverzinsung der Gew erbesteuer (p 233a AO)		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	289,00	-189,00	385,50	-96,50	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	
			2015						2015		2015	2015	2015	2014	2014		
			in €														
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
20	– Sonstige laufende Aufwendungen		118.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	118.400,00	0,00	118.400,00	171.005,46	-52.605,46	462.418,39	-291.412,93	0,00	56	
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	410,55	-210,55	115,74	294,81	0,00		
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00	900,00	94,77	805,23	951,78	-857,01	0,00		
	56211000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen		1.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.900,00	0,00	1.900,00	1.052,18	847,82	1.158,38	-106,20	0,00		
	56240000 Datenverarbeitung		6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	6.057,58	-57,58	6.710,74	-653,16	0,00		
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		55.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.800,00	0,00	55.800,00	29.997,76	25.802,24	97.945,96	-67.948,20	0,00		
	56252000 Gebühren für Kassen-, Rechnungs- und Organisationsprüfungen usw.		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	1.233,01	-1.033,01	0,00	1.233,01	0,00		
	56320000 Fachliteratur, Zeitschriften		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	33,50	66,50	0,00	33,50	0,00		
	56322000 Zeitschriften		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	50,00	50,00	50,00	0,00	0,00		
	56327001 Werbe- und Infomaterial BgA		8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00	5.493,88	2.506,12	11.660,71	-6.166,83	0,00		
	56341000 Fernmeldegebühren		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	2.395,67	-2.195,67	2.428,07	-32,40	0,00		
	56370000 Bankgebühren		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	41,60	158,40	330,04	-288,44	0,00		
	56379000 VW-Gebühren LFI		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	1.164,29	-1.164,29	0,00		
	56379001 Wohnungen VW-Gebühren LFI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	790,50	-790,50	0,00		
	56379047 Gebühren 22_Lohme_KAF_2 LFI		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	192,17	7,83	0,00	192,17	0,00		
	56379048 Gebühren 22_Lohme_KAF_3 LFI		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	7,15	92,85	0,00	7,15	0,00		
	56379049 Gebühren 22_Lohme_KAF_4 LFI		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	208,59	-8,59	0,00	208,59	0,00		
	56379050 Gebühren 22_Lohme_KAF_5 LFI		600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	526,37	73,63	0,00	526,37	0,00		
	56379051 Gebühren 22_Lohme_KAF_6 LFI		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	104,31	-4,31	0,00	104,31	0,00		
	56379052 Gebühren 22_Lohme_KAF_7 LFI		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	129,10	70,90	0,00	129,10	0,00		
	56411000 Gebäudeversicherungen		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	835,15	164,85	820,76	14,39	0,00		
	56411001 Gebäudeversicherungen BgA		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	356,80	143,20	285,20	71,60	0,00		
	56416000 Umlagen an Schadensausgleichsassen		1.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.600,00	0,00	1.600,00	1.951,37	-351,37	1.581,64	369,73	0,00		
	56416001 Umlagen an Schadensausgleichsassen BgA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	126,08	-126,08	0,00	126,08	0,00		
	56417000 Inhaltsversicherung		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	128,24	71,76	128,24	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
			2015													
			in €													
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänd en, Berufsvertretungen und Ver einen		700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	645,61	54,39	656,54	-10,93	0,00	
	56420001 Beiträge zu Wirtschaftsverbänd BgA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	-30,00	0,00	30,00	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	17.577,70	-17.577,70	249.207,82	-231.630,12	0,00	
	56553200 Niederschlagung Wertberichtigu ng unbefristet auf öffentliche Forderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115,51	-115,51	89,62	25,89	0,00	
	56553400 Niederschlagung Wertberichtigu ng unbefristet auf privatrecht liche Forderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	856,29	-856,29	0,00	
	56710001 Gewerbesteuer BgA		13.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.500,00	0,00	13.500,00	10.524,00	2.976,00	8.907,00	1.617,00	0,00	
	56720001 Körperschaftsteuer BgA		17.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.800,00	0,00	17.800,00	16.137,28	1.662,72	2.195,45	13.941,83	0,00	
	56813000 Grundsteuer B gemeindeeigene Grundstücke		4.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.400,00	0,00	4.400,00	4.141,09	258,91	4.141,09	0,00	0,00	
	56813001 Grundsteuer B BgA gemeindeeigene Grundstücke		400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	
	56820000 Kraftfahrzeugsteuer		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	975,00	-675,00	210,00	765,00	0,00	
	56820001 Kraftfahrzeugsteuer BgA		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	141,00	59,00	171,00	-30,00	0,00	
	56850000 Wasser- und Bodenverbandsgebüh ren		1.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.400,00	0,00	1.400,00	1.395,05	4,95	1.395,05	0,00	0,00	
	56890001 Sonstige betriebliche Steuerau fwendungen Umsatzsteuer BgA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67.713,87	-67.713,87	68.002,14	-288,27	0,00	
	56910000 Zuwendungen an Fraktionen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	213,39	-213,39	0,00	
	56920000 Verfügungsmittel		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00	300,00	20,00	-20,00	0,00	
	56930000 Repräsentationen		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	
	56932000 Ehrungen, Empfänge, Ehrenbürg e rschaften, Veranstaltungen		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	183,52	316,48	230,95	-47,43	0,00	
21	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)		1.051.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.051.700,00	0,00	1.051.700,00	1.243.929,46	-192.229,46	1.544.728,32	-300.798,86	0,00	
22	ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)		190.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	190.800,00	0,00	190.800,00	262.044,99	-71.244,99	-1.596,80	263.641,79	0,00	
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	491
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	591

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
			2015													
			in €													
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
25	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)		190.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	190.800,00	0,00	190.800,00	262.044,99	-71.244,99	-1.596,80	263.641,79	0,00	
26	– Einstellung in die Kapitalrücklage		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.621,08	-1.621,08	1.736,38	-115,30	0,00	592
	59291000 Zuführung zweckgebundene Kapitalrücklage Friedhof		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.621,08	-1.621,08	1.736,38	-115,30	0,00	
27	+ Entnahmen aus der 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	492
28	– Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	593
29	+ 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
30	+ Entnahme aus sonstigen zweckgebundenen Ergebnisrücklagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	494-499
31	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) (Nummer 25 zuzüglich Nummern 27, 29 und 30 abzüglich Nummern 26 und 28)		190.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	190.800,00	0,00	190.800,00	260.423,91	-69.623,91	-3.333,18	263.757,09	0,00	
	nachrichtlich:															
32	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr										225.024,77					
33	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 31 und 32)										485.448,68					

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
			2015					2015		2015	2015	2015	2014	2014		
			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	60
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	0,00	0,00	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		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63
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	641
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	642, 647 648
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	– Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16,43	-16,43	37,61	-21,18	0,00	67
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225,00	-225,00	0,00	660-668
10	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16,43	-16,43	262,61	-246,18	0,00	
11	– Personalauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70
12	– Versorgungsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71
13	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.497,68	-11.497,68	23.367,02	-11.869,34	0,00	72
14	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74
15	– Auszahlungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75
16	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77
17	– Sonstige laufende Auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61,61	-61,61	20,06	41,55	0,00	7600- 7694, 7696- 7699
18	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.559,29	-11.559,29	23.387,08	-11.827,79	0,00	
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.542,86	11.542,86	-23.124,47	11.581,61	0,00	
20	+ Außerordentliche Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	669
21	– Außerordentliche Auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7695
22	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.542,86	11.542,86	-23.124,47	11.581,61	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
			2015													
			in €													
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	223.910,91	-223.910,91	0,00	681, 6833
24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	682, 6830- 6832, 6839
25	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	684
26	+ Einzahlungen aus Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	685
27	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	686
28	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	687
29	+ Einzahlungen aus Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	688
30	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	689
31	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	223.910,91	-223.910,91	0,00	
32	– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	781, 784
33	– Auszahlungen für Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	785
34	– Auszahlungen für Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	786
35	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	787
36	– Auszahlungen für Vorräte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108.966,25	-108.966,25	0,00	788
37	– Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	789
38	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108.966,25	-108.966,25	0,00	
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	114.944,66	-114.944,66	0,00	
40	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 22 und 39)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.542,86	11.542,86	91.820,19	-103.363,05	0,00	
41	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	691-692
42	– Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	791-792
43	– Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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	
			2015						2015		2015	2015	2015	2014	2014		
			in €														
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
44	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 41 abzüglich Nummern 42 und 43)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
45	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
46	Veränderung der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Summe der Nummern 40, 44 und 45)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.542,86	11.542,86	91.820,19	-103.363,05	0,00		
	nachrichtlich:																
47	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 22 und 42)										-11.542,86						
48	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres										0,00						
49	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 47 und 48)										-11.542,86						
	darunter:																
	Zuführung zum investiven Bereich aus einem positiven Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres [Einzahlungen in Nummer 30 (Sonstige Investitionseinzahlungen) und Auszahlung in Nummer 17 (Sonstige laufenden Auszahlungen) enthalten]										0,00					6891	
	Zuführung zur Deckung eines negativen Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres aus dem investiven Bereich [Einzahlung in Nummer 9 (Sonstige laufende Einzahlungen) und Auszahlung in Nummer 37 (Sonstige Investitionsauszahlungen) enthalten]										0,00					7896	

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
			2015					2015		2015	2015	2015	2014	2014		
			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	60
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	0,00	0,00	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		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63
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	641
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	642, 647, 648
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	– Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16,43	-16,43	37,61	-21,18	0,00	67
	67151000 Zinseinzahlungen von Banken		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16,43	-16,43	37,61	-21,18	0,00	
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225,00	-225,00	0,00	660-668
	66740000 Einzahlung aus Verkaufserlösen privat nutzbare Objekte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225,00	-225,00	0,00	
10	Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16,43	-16,43	262,61	-246,18	0,00	
11	– Personalauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70
12	– Versorgungsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71
13	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.497,68	-11.497,68	23.367,02	-11.869,34	0,00	72
	72611400 Städtebauliche Planung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.379,20	-4.379,20	1.534,50	2.844,70	0,00	
	72612200 Vergütung Sanierungsträger		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.118,48	-7.118,48	21.832,52	-14.714,04	0,00	
14	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74
15	– Auszahlungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75
16	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77
17	– Sonstige laufende Auszahlungen															7600- 7694, 7696- 7699
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61,61	-61,61	20,06	41,55	0,00	
	76370000 Bankgebühren		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61,61	-61,61	20,06	41,55	0,00	
18	Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.559,29	-11.559,29	23.387,08	-11.827,79	0,00	
19	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.542,86	11.542,86	-23.124,47	11.581,61	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	
			2015						2015		2015	2015	2015	2014	2014		
			in €														
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
20	+ Außerordentliche Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	669	
21	- Außerordentliche Auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7695	
22	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.542,86	11.542,86	-23.124,47	11.581,61	0,00		
23	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	223.910,91	-223.910,91	0,00	681, 6833	
	68142100 für das Anlagevermögen des Stä dtebaulichen Sondervermögens		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	136.628,48	-136.628,48	0,00		
	68143000 von Gemeinden und Gemeindeverb ändern		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87.282,43	-87.282,43	0,00		
24	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	682, 6830- 6832, 6839	
25	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	684	
26	+ Einzahlungen aus Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	685	
27	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	686	
28	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	687	
29	+ Einzahlungen aus Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	688	
30	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	689	
31	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	223.910,91	-223.910,91	0,00		
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	781, 784	
33	- Auszahlungen für Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	785	
34	- Auszahlungen für Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	786	
35	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	787	
36	- Auszahlungen für Vorräte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108.966,25	-108.966,25	0,00	788	
	78822100 Bestandserhöhung von Maßnahmen an öffentl ich nutzbaren Objekt en		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108.966,25	-108.966,25	0,00		
37	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	789	
38	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108.966,25	-108.966,25	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
			2015					2015		2015	2015	2015	2014	2014		
			in €													
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	114.944,66	-114.944,66	0,00	
40	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag (Summer der Nummern 22 und 39)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.542,86	11.542,86	91.820,19	-103.363,05	0,00	
41	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	691-692
42	– Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	791-792
43	– Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
44	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 41 abzüglich Nummern 42 und 43)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
45	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
46	Veränderung der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Summe der Nummern 40, 44 und 45)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.542,86	11.542,86	91.820,19	-103.363,05	0,00	
	nachrichtlich:															
47	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 22 und 42)										-11.542,86					
48	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres										0,00					
49	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 47 und 48)										-11.542,86					
	darunter:															
	Zuführung zum investiven Bereich aus einem positiven Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres [Einzahlungen in Nummer 30 (Sonstige Investitionseinzahlungen) und Auszahlung in Nummer 17 (Sonstige laufenden Auszahlungen) enthalten]										0,00					6891

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	
			2015						2015		2015	2015	2015	2014	2014		
			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 [Einzahlung in Nummer 9 (Sonstige laufende Einzahlungen) und Auszahlung in Nummer 37 (Sonstige Investitionsauszahlungen) enthalten]										0,00					7896	

Sanierungsvermögen Lohme

2015

Teilhaushalt TH 6 Städtebauliches Sondervermögen

Katja Eichwald

Teilergebnisrechnung

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

612000 Sonstige allg. Finanzwirtschaft
623000 Städtebauliches Sondervermögen

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
			2015					2015		2015	2015	2015	2015	2014	2014
			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 Umlage und sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.739,93	-10.739,93	48.052,38	-37.312,45	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225,00	-225,00	0,00
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.739,93	-10.739,93	48.277,38	-37.537,45	0,00
11	– Personalaufwendungen		0,00	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	– 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	10.694,75	-10.694,75	17.119,47	-6.424,72	0,00
14	– Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	– Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.950,46	-30.950,46	0,00
17	– 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
18	– Sonstige laufende Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61,61	-61,61	645,94	-584,33	0,00
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.756,36	-10.756,36	48.715,87	-37.959,51	0,00
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-16,43	16,43	-438,49	422,06	0,00
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16,43	-16,43	37,61	-21,18	0,00
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16,43	-16,43	37,61	-21,18	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-400,88	400,88	0,00

Sanierungsvermögen Lohme

2015

Teilhaushalt TH 6 Städtebauliches Sondervermögen															Katja Eichwald
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
			2015					2015		2015	2015	2015	2014	2014	
in €															
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
25	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)		0,00	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	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vorVerrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 24 und 27)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-400,88	400,88	0,00
29	+ 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
30	- 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
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldoder Nummern 29 und 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
32	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-400,88	400,88	0,00

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
			2015					2015		2015	2015	2015	2014	2014	
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.559,29	11.559,29	-23.162,08	11.602,79	0,00
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16,43	-16,43	37,61	-21,18	0,00
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.542,86	11.542,86	-23.124,47	11.581,61	0,00
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 3 und 4)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.542,86	11.542,86	-23.124,47	11.581,61	0,00
6	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
7	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.542,86	11.542,86	-23.124,47	11.581,61	0,00
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	223.910,91	-223.910,91	0,00
9	+ 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
10	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen aus Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ 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
14	+ Einzahlungen aus Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 8 und 14)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	223.910,91	-223.910,91	0,00
16	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Auszahlungen für Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Auszahlungen für Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	- 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
20	- Auszahlungen für Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108.966,25	-108.966,25	0,00
20a	- 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
21	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 und 20a)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108.966,25	-108.966,25	0,00
22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	114.944,66	-114.944,66	0,00
23	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.542,86	11.542,86	91.820,19	-103.363,05	0,00

Zugeordnete Produkte im Teilergebnishaushalt: (TH 6 Städtebauliches Sondervermögen)									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		TH 6						
		Summe aller Produkte	Städtebauliches Sondervermöge n						
		in €							
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00						
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	10.739,93	10.739,93						
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00						
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00						
	– Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00						
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00						
9	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00						
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)	10.739,93	10.739,93						
11	– Personalaufwendungen	0,00	0,00						
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00						
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.694,75	10.694,75						
14	– Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangestaltung und Erweiterung der Verwaltung	0,00	0,00						
15	– Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00						
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00						
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00						
18	– Sonstige laufende Aufwendungen	61,61	61,61						
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)	10.756,36	10.756,36						
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	-16,43	-16,43						
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	16,43	16,43						
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00						
23	Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)	16,43	16,43						
24	Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)	0,00	0,00						
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00						
26	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00						
27	Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)	0,00	0,00						
28	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 24 und 27)	0,00	0,00						
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00						
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00						
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)	0,00	0,00						
32	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)	0,00	0,00						

Zugeordnete Produkte im Teilfinanzhaushalt: (TH 6 Städtebauliches Sondervermögen)								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		TH 6					
		Summe aller Produkte	Städtebauliches Sondervermöge n					
		in €						
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-11.559,29	-11.559,29					
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	16,43	16,43					
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)	-11.542,86	-11.542,86					
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00					
5	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 3 und 4)	-11.542,86	-11.542,86					
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00					
7	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)	-11.542,86	-11.542,86					
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00					
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00					
10	+ Einzahlungen aus immatriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00					
11	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0,00					
12	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00					
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00					
14	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00					
15	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 8 und 14)	0,00	0,00					
16	– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00					
17	– Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00					
18	– Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00					
19	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00					
20	– Auszahlungen für Vorräten	0,00	0,00					
20a	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00					
21	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 und 20a)	0,00	0,00					
22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)	0,00	0,00					
23	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)	-11.542,86	-11.542,86					

Anlagenübersicht 2015

24.07.2019 14:07:43

Nutzer: 00012 Korth

11 Sanierungsvermögen Lohme

Posten	Art (gem. § 47 Abs. 4 Nr. 1 bzw. § 47 Abs. 5 Nr. 2 GemHVO-Doppik)	Anschaffungs- und Herstellungskosten / Zuführungsbeträge					Abschreibungen, Wertberichtigungen / Auflösungsbeträge						Restbuchwerte		Kennzahlen		Außerplan- mäßige Abschrei- bungen/ Auflösungs- beträge
		Stand	Zugänge in	Abgänge in	Umbu- chungen in	Stand	aufgelaufene Abschrei- bungen zum	Zuschrei- bungen in	Abschrei- bungen in	Umbu- chungen in	aufgelaufene Abschrei- bungen auf Abgänge	Abschrei- bungen	Restbuch- werte am Ende	Restbuch- werte am Ende	Durchschnitt- licher Abschrei- bungssatz	Durchschnitt- licher Restbuchwert	
		zum 31.12.2014 ¹	2015	2015	in 2015	zum 31.12.2015	31.12.2014	2015	2015	2015	zum 31.12.2015	zum 31.12.2015	2015	2014			
																v.H.	
in €																	
Anlagenübersicht																	
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände																	
1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	0,00
1.1.2 Geleistete Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	0,00
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	0,00
1.1.4 Geschäfts- oder Firmenwert		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	0,00
1.1.5 Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	0,00
Summe immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
1.2 Sachanlagen																	
1.2.1 Wald, Forsten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	0,00
1.2.2 Sonstige 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	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	0,00
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	0,00
1.2.4 Infrastrukturvermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	0,00
1.2.5 Bauten auf fremdem Grund und Boden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	0,00
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	0,00
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	0,00
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	0,00
1.2.9 Pflanzen und Tiere		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	0,00
1.2.10Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, 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
Summe Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
1.3 Finanzanlagen																	
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	0,00
1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	0,00
1.3.3 Beteiligungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	0,00
1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	0,00
1.3.5 Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	0,00
1.3.6 Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	0,00
1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	0,00
1.3.8 Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	0,00
1.3.9 Sonstige Ausleihungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	0,00

Anlagenübersicht 2015

24.07.2019 14:07:43

Nutzer: 00012 Korth

11 Sanierungsvermögen Lohme

Posten	Art (gem. § 47 Abs. 4 Nr. 1 bzw. § 47 Abs. 5 Nr. 2 GemHVO-Doppik)	Anschaffungs- und Herstellungskosten / Zuführungsbeträge				Abschreibungen, Wertberichtigungen / Auflösungsbeträge						Restbuchwerte		Kennzahlen		Außerplan- mäßige Abschrei- bungen/ Auflösungs- beträge		
		Stand	Zugänge in	Abgänge in	Umbu- chungen in	Stand	aufgelau- fene Abschrei- bungen zum	Zuschrei- bungen in	Abschrei- bungen in	Umbu- chungen in	aufgelau- fene Abschrei- bungen auf Abgänge	Abschrei- bungen	Restbuch- werte am Ende	Restbuch- werte am Ende	Durchschnitt- licher Abschrei- bungssatz		Durchschnitt- licher Restbuchwert	
		zum 31.12.2014 ¹	2015	2015	2015	zum 31.12.2015	31.12.2014	2015	2015	2015	zum 31.12.2015	zum 31.12.2015	2015	2014				
																	v.H.	v.H.
		in €																
Summe Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
Summe Anlagevermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
Sonderpostenübersicht zum Anlagevermögen																		
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	0,00	
2.1.2	Sonderposten 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	0,00 %	0,00 %	0,00	
2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	0,00	
Summe Sonderposten zum Anlagevermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	

¹ Einschließlich aller aufgelaufener Zu- und Abgänge sowie Umbuchungen.

Forderungsübersicht									
Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2 GemHVO-Doppik)	Forderungen zum Ende des Haushaltjahres				Kumulierte Abzinsung zum Ende 2015	kumulierte sonstige Wert- berichtigungen zum Ende 2015	Bilanzwert zum Ende 2015	Bilanzwert zum Ende 2014
		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								
	Gebührenforderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Beitragsforderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Steuerforderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Grundsteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Gewerbesteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Sonstige	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Verbindlichkeitenübersicht

Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	Verbindlichkeiten zum 31. Dezember 2015 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31. Dezember 2015 (Nominalwert)	Abzinsung zum 31. Dezem- ber 2015	Stand zum 31. Dezember 2015 (Bilanzwert)	davon durch Grundpfand- rechte oder ähnliche Rechte	Art und Form der Sicherheit	Stand zum 31. Dezember 2014 (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	0,00			0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
	davon:									
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und In- vestitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zah- lungsfähigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirt- schaftlich gleichkommen	0,00	0,00	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	0,00			0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.269,34	0,00	0,00	2.269,34	0,00	2.269,34			3.072,27
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteili- gungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrech- nung, Zweckverbänden, Ansattlen des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich:	43.247,36	0,00	0,00	43.247,36	0,00	43.247,36			43.247,36
4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	43.247,36	0,00	0,00	43.247,36	0,00	43.247,36			43.247,36
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
	Summe der Verbindlichkeiten	45.516,70	0,00	0,00	45.516,70	0,00	45.516,70			46.319,63

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung							Erläuterung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächtigungen in 2015	Ergebnis	Abweichung in 2015	Kontonummer
		2015			2015	2015	
		in €					
		1	2	3	4	5	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40
	darunter:						
	1.1 Grundsteuer A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4011
	1.2 Grundsteuer B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4012
	1.3 Gewerbesteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4013
	1.4 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4021
	1.5 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4022
	1.6 Sonstige Gemeindesteuern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	403
	1.7 Ausgleichsleistungen vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4052
	1.8 Leistungen des Landes aus der Umsetzung des 4. Gesetzes für moderne Dienstleistungen am Arbeitsmarkt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40541
	1.9 Leistungen des Landes aus dem Ausgleich von Sonderleistungen aus der Zusammenführung von Arbeitslosen- und Sozialhilfe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40542
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	10.739,93	-10.739,93	41
	darunter:						
	2.1 Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	411
	2.2 Bedarfzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	412
	2.3 Sonstige allgemeine Zuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	413
	2.4 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	414
	2.5 Allgemeine Umlagen vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4161
	2.6 Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4162
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42
	darunter:						
	3.1 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	421
	3.2 Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	422
	3.3 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	423
	3.4 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB VIII und anderer Jugendhilfe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	424
	3.5 Kostenerstattungen von anderen Sozialhilfeträgern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	425
	3.6 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung nach dem SGB II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	426
	3.7 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke im Bereich der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	427
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43
	darunter:						
	4.1 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	431
	4.2 Benutzungsgebühren, Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	432
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	441, 443-445, 448
	darunter:						
	5.1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	441
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	442
7	+ Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	– Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	452
9	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46
	darunter:						
	9.1 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	461
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)	0,00	0,00	0,00	10.739,93	-10.739,93	
11	– Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50
	darunter:						
	11.1 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	507
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung							Erläuterung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächtigungen in 2015	Ergebnis	Abweichung in	Kontonummer
		2015		2015	2015	2015	
		in €					
		1	2	3	4	5	
	darunter:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	12.1 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	515
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	10.694,75	-10.694,75	52
	darunter:						
	13.1 Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	522
	13.2 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	523
14	– Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögensund auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53
15	– Abschreibungen auf Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54
	darunter:						
	16.1 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	541
	16.2 Schuldendiensthilfen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	542
	16.3 Gewerbesteuerumlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5431
	16.4 Allgemeine Umlagen an das Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5441
	16.5 Allgemeine Umlagen an Landkreise	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54421
	16.6 Allgemeine Umlagen an das Amt oder die geschäftsführende Gemeinde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54422
	16.7 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5443
	16.8 Allgemeine Umlagen an Sonstige	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5449
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55
	darunter:						
	17.1 Leistungen nach SGB II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	551
	17.2 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	552
	17.3 Leistungen nach SGB XII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	553
	17.4 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB XII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	554
	17.5 Leistungen nach SGB VIII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	555
	17.6 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB VIII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	556
	17.7 Sonstige soziale Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	557
	17.8 Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige soziale Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	558
	17.9 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	559
18	– Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	61,61	-61,61	56
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)	0,00	0,00	0,00	10.756,36	-10.756,36	
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	0,00	0,00	0,00	-16,43	16,43	
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	16,43	-16,43	47
	darunter:						
	21.1 Zinserträge	0,00	0,00	0,00	16,43	-16,43	471-472
	21.2 Sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	473-479
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57
	darunter:						
	22.1 Zinsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	571-578
	22.2 Sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	579
23	Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)	0,00	0,00	0,00	16,43	-16,43	
24	Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	491
26	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	591
27	Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Summe der Nr. 24 und 27)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29	– Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	592
30	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	492
	darunter:						
	30.1 Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4922

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung							Erläuterung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächtigungen	Übertragene Ermächtigungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächtigungen in 2015	Ergebnis 2015	Abweichung in 2015	Kontonummer
		2015					
		in €					
		1	2	3	4	5	
31	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der zweckgebundenen Ergebnismrücklagen (Saldo der Nummern 28, 29 und 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
32	– Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	593
33	+ Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	493
34	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der sonstigen zweckgebundenen Ergebnismrücklagen (Saldo der Nummern 31, 32 und 33)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	– Einstellung in sonstige zweckgebundene Ergebnismrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	594
36	+ Entnahme aus sonstigen zweckgebundenen Ergebnismrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	494
37	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Saldo der Nummern 34, 35 und 36)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Vollständigkeitserklärung

zur Jahresrechnung zum 31.Dezember 2015 des SSV Lohme

Gegenüber dem Rechnungsprüfungsausschuss erkläre ich als Bürgermeister 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:

Frau Annett Ohlrich, Frau Maria Haffner,

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

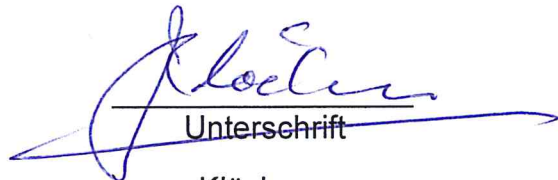
1. Unter Berücksichtigung der maßgebenden Rechnungslegungsgrundsätze sind in der von Ihnen zu prüfenden Jahresrechnung alle bilanzierungspflichtigen Vermögensgegenstände, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und Abgrenzungen berücksichtigt. Alle erforderlichen Angaben wurden nach den einschlägigen 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

Lohme,
Ort

29.07.2019
Datum


Unterschrift

Klöckner
Bürgermeisterin

Prüfbericht

Jahresabschluss

zum 31. Dezember 2015

Städtebauliches Sondervermögen

Gemeinde Lohme

NKHR-BERATUNG[®]_{M.N}

Verwaltungsprüfungsgesellschaft mbH

Inhalt

A. Prüfungsauftrag und Unabhängigkeitsbestätigung	1
I. Prüfungsauftrag	1
II. Bestätigung der Unabhängigkeit	1
B. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung	2
C. Grundsätzliche Feststellungen	4
D. Feststellungen zur Rechnungslegung	5
I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung	5
1. Belegwesen	5
2. Finanzsoftware	5
3. Kostenrechnung und Interne Leistungsverrechnung	5
4. Jahresabschluss	5
5. Rechenschaftsbericht	6
II. Gesamtaussage des Jahresabschlusses und des Anhangs zum Jahresabschluss	6
1. Übernahme der Vorjahreswerte	6
2. Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses	6
3. Aufgliederung und Erläuterungen	6
4. Wesentliche Bewertungsgrundlagen	6
E. Analyse der Vermögens- und Finanzlage	8
I. Bilanz	8
III. Finanzrechnung	10
IV. Ergebnisrechnung	12
V. Teilrechnungen	13
1. Teilfinanzrechnungen	13
2. Teilergebnisrechnungen	13
F. Wiedergabe des Bestätigungsvermerkes und Schlussbemerkung	14
I. Wiedergabe des Bestätigungsvermerkes	14
II. Schlussbemerkung	15

Anlagen	Anlage
Bilanz zum 31. Dezember 2015	1
Ergebnisrechnung zum 31. Dezember 2015	2
Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum 31. Dezember 2015	3
Finanzrechnung zum 31. Dezember 2015	4
Anhang zum 31. Dezember 2015	5
Anlagenübersicht mit Sonderpostenübersicht zum 31. Dezember 2015	6
Forderungsübersicht zum 31. Dezember 2015	7
Verbindlichkeitenübersicht zum 31. Dezember 2015	8
Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Haushaltsjahr	9
Übersicht über die aus dem Vorjahr fortgeltenden Haushaltsermächtigungen	10
Allgemeine Auftragsbedingungen für die Prüfung kommunaler Gebietskörperschaften	11

Abkürzungsverzeichnis

Abs.	Absatz
GemHVO - Doppik	Gemeindehaushaltsverordnung – Doppik*
GemKVO - Doppik	Gemeindekassenverordnung - Doppik
IDR	Institut der Rechnungsprüfer
KomDoppikEG M-V	Gesetz zur Einführung der Doppik im kommunalen Haushalts- und Rechnungswesen (Kommunal-Doppik-Einführungsgesetz - KomDoppikEG M-V)
KPG	Kommunalprüfungsgesetz
KV M-V	Kommunalverfassung für das Land Mecklenburg-Vorpommern
NKHR–MV	Neues kommunales Haushalts- und Rechnungswesen in Mecklenburg-Vorpommern
RAP	Rechnungsabgrenzungsposten
SSV	Städtebauliches Sondervermögen
StBauFR	Städtebauförderrichtlinie des Landes Mecklenburg-Vorpommern

* Die Ausführungen zur Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik beziehen sich ausschließlich auf die Fassung vom ab dem 06. Juni 2016. Auf den Zusatz „alte Fassung“ (a.F.) wird verzichtet.

A. Prüfungsauftrag und Unabhängigkeitsbestätigung

I. Prüfungsauftrag

1. Die Leitende Verwaltungsbeamtin des Amtes Nord-Rügen erteilte uns nach Beschlussfassung durch den Amtsausschuss am 14. Mai 2018 den Auftrag, den Jahresabschluss für das Haushaltsjahr vom 01. Januar 2015 bis zum 31. Dezember 2015 des

Städtebaulichen Sondervermögens der Gemeinde Lohme

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

2. Die Gemeinde Lohme hat gemäß § 60 KV M-V i. V. m. § 64 Abs. 4 KV für den Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss für das Städtebauliche Sondervermögen 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 darzustellen.
3. 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.
4. 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.
5. Über Art und Umfang sowie das Ergebnis unserer Prüfung erstatten wir folgenden Bericht, dem der geprüfte Jahresabschluss zum 31. Dezember 2015 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

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

B. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung

7. Gegenstand unserer Prüfung war der auf der Grundlage der Zwischenabrechnung der BauBeCon Sanierungsträger GmbH erstellte Jahresabschluss für das Haushaltsjahr vom 01. Januar 2015 bis zum 31. Dezember 2015. Die Verantwortung für die Ordnungsmäßigkeit der Buchführung und den Jahresabschluss mit seinen Bestandteilen trägt der gesetzliche Vertreter der Gemeinde Lohme, die Amtsvorsteherin. Unsere Aufgabe war es, den Jahresabschluss dahingehend zu prüfen, ob die maßgeblichen kommunalrechtlichen Vorschriften sowie die StBauFR eingehalten worden sind.
8. Der Jahresabschluss des Städtebaulichen Sondervermögens 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 Vorschriften beachtet worden sind,
 - die Zwischenabrechnung mit dem Jahresabschluss übereinstimmt und
 - der Anhang in Einklang mit dem Jahresabschluss steht.
9. Die Prüfungshandlungen wurden mit Unterbrechungen in der Zeit vom 17. Juli 2019 bis zum 08. November 2019 in den Räumen des Amtes Nord-Rügen und der NKHR-Beratung durchgeführt.
10. Bei der Prüfung haben wir insbesondere folgende Rechtsgrundlagen beachtet:
 - Kommunalverfassung für das Land Mecklenburg-Vorpommern (KV M-V) vom 08. Juni 2004, einschließlich der Änderung vom 13. Juli 2011,
 - Gemeindehaushaltsverordnung - Doppik (GemHVO - Doppik) vom 25. Februar 2008, einschließlich der ersten Änderung vom 13. Dezember 2011, in der Fassung ab dem 06. Juni 2016,
 - Gemeindekassenverordnung - Doppik (GemKVO - Doppik) vom 25. Februar 2008, in der Fassung ab dem 06. Juni 2016,
 - Verwaltungsvorschriften zur Gemeindehaushaltsverordnung - Doppik und Gemeindekassenverordnung - Doppik vom 08. Dezember 2008, einschließlich der zweiten Änderung vom 05. März 2013, in der Fassung ab dem 06. Juni 2016,
 - Gesetz zur Einführung der Doppik im kommunalen Haushalts- und Rechnungswesen (Kommunal-Doppik-Einführungsgesetz - KomDoppikEG M-V) vom 14. Dezember 2007,
 - Städtebauförderrichtlinie des Landes Mecklenburg-Vorpommern (StBauFR),
 - Leitfaden zur bilanziellen Behandlung des Städtebaulichen Sondervermögens im Neuen Kommunalen Haushalts- und Rechnungswesen (NKHR-MV).

11. Ausgangspunkt war der von uns geprüfte und mit einem eingeschränkten Bestätigungsvermerk versehene Jahresabschluss des Städtebaulichen Sondervermögens zum 31. Dezember 2014, die vom Rechnungsprüfungsausschuss bestätigt und von der Gemeindevertretung festgestellt wurde.
12. Im Rahmen unserer Arbeiten haben wir insbesondere die Einhaltung der haushaltsrechtlichen und der kommunalrechtlichen Vorschriften bei der Aufstellung des Jahresabschlusses überprüft.
13. Bei Durchführung der Prüfung haben wir die Vorschriften des KPG, der GemHVO-Doppik, der StBauFR 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.
14. Im Rahmen unseres risikoorientierten Prüfungsansatzes haben wir uns zunächst einen aktuellen Überblick über das Umfeld des Städtebaulichen Sondervermögens der Gemeinde Lohme verschafft. Darauf aufbauend haben wir die Zwischenabrechnung des Sanierungsträges und die Überleitung in die doppelte Buchführung geprüft.
15. Für die Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Haushaltswirtschaft und die Prüfung der Rechtmäßigkeit, Zweckmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit der Verwaltung verweisen wir auf den Prüfbericht der Gemeinde Lohme für den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2015.
16. Prüfungsschwerpunkte waren:
 - Zu- und Abgänge des Anlagevermögens, des Umlaufvermögens sowie der Sonderposten.
 - Abgleich und Kontrolle der Kontenzuordnung zwischen Ergebnis-, Finanzrechnung und Bilanz.
 - Überleitung der Zwischenabrechnung in den VV Produkt- und Kontenrahmenplan.
17. Unsere Arbeiten wurden von den Mitarbeitern der Verwaltung vollumfänglich unterstützt.
18. Der Bürgermeister hat uns in der berufsüblichen Vollständigkeitserklärung schriftlich bestätigt, dass in der Buchführung und im Jahresabschluss zum 31. Dezember 2015 sämtliche Vermögensgegenstände, Verpflichtungen, Wagnisse und Abgrenzungen berücksichtigt, sämtliche Aufwendungen und Erträge sowie Aus- und Einzahlungen enthalten und alle erforderlichen Angaben gemacht sind. Der Bürgermeister hat ferner erklärt, dass der Anhang alle wesentlichen Angaben nach § 48 GemHVO-Doppik enthält.

C. Grundsätzliche Feststellungen

19. In den grundsätzlichen Feststellungen wird zusammengefasst die Beurteilung der Lage des Städtebaulichen Sondervermögens durch den Bürgermeister dargestellt. Die Gemeinde Lohme hat für das Städtebauliche Sondervermögen für den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2015 auf den Rechenschaftsbericht verzichtet.
20. Der Verzicht auf den Rechenschaftsbericht, § 49 GemHVO-Doppik M-V, ist gemäß § 63 Abs. 1 GemHVO-Doppik (n.F.), rechtsaufsichtlich zugelassen.
21. Die Beurteilung der Lage des Städtebaulichen Sondervermögens, insbesondere die Beurteilung des Fortbestandes sowie der Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung entfällt somit.
22. Der Bestätigungsvermerk ist auf Grund nachfolgender Beanstandungen einzuschränken:
 - Gemäß § 24 Abs. 2 Nr. 3 GemKVO-Doppik sind die Kassenbestände der Sonderkassen zu ermitteln und an den Tagesabschluss anzufügen. Der Kassenbestand des Treuhandkontos wurde durch den Sanierungsträger nur einmal zum Jahresabschluss übermittelt.
 - Gemäß § 25 Abs. 4 GemHVO-Doppik sind die Erträge und Aufwendungen sowie Einzahlungen und Auszahlungen halbjährlich in das Rechnungswesen der Gemeinde zu übernehmen.
 - Gemäß § 64 Abs. 2 und 4 KV M-V gelten für Städtebauliche Sondervermögen die Bestimmungen der allgemeinen Haushaltswirtschaft. Hiernach ist für das Städtebauliche Sondervermögen eine Haushaltssatzung mit Haushaltsplan aufzustellen und durch die Gemeindevertretung zu beschließen.

D. Feststellungen zur Rechnungslegung

I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

1. Belegwesen

- 23. Die Belegaufbewahrung erfolgt durch die BauBeCon Sanierungsträger GmbH und wird durch das Rechnungsprüfungsamt des Landkreises geprüft.
- 24. Die Zwischenabrechnung nach der StBauFR wird in der Gemeinde Lohme nach den geltenden Rechtsvorschriften aufbewahrt.

2. Finanzsoftware

- 25. Die Buchführung des Städtebaulichen Sondervermögens erfolgt gemäß § 28 Abs. 1 GemKVO-Doppik bei der BauBeCon Sanierungsträger GmbH und entspricht den gesetzlichen Vorgaben der Landeshaushaltsordnung M-V und der StBauFR M-V.
- 26. Die Gemeinde Lohme führt den Sonderhaushalt des Städtebaulichen Sondervermögens in einem separaten Mandanten in der Finanzsoftware H&H ProDoppik.

3. Kostenrechnung und Interne Leistungsverrechnung

- 27. Eine Kosten- und Leistungsrechnung gemäß § 27 GemHVO-Doppik ist für das Städtebauliche Sondervermögen nicht vorgesehen.

4. Jahresabschluss

- 28. Bei der Erstellung des Jahresabschlusses für das Haushaltsjahr vom 01. Januar 2015 bis zum 31. Dezember 2015 wurden die einschlägigen Rechtsvorschriften und die Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung beachtet.
- 29. Die Bilanz, die Ergebnis- sowie die Finanzrechnung wurden ordnungsgemäß aus der Zwischenabrechnung des Sanierungsträgers und den weiteren geprüften Unterlagen abgeleitet. Dabei wurden die Ansatz-, Ausweis- und Bewertungsvorschriften der GemHVO-Doppik beachtet. Die im Anhang gemachten Angaben entsprechenden Rechtsvorschriften.
- 30. Die Finanzrechnung stimmt mit dem durch Saldenbestätigungen der Kreditinstitute bestehenden Gesamtguthabensaldo des Treuhandkontos überein.
- 31. 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 entsprechenden Rechtsvorschriften.

32. Die Abschreibungssätze des Anlagevermögens entsprechen grundsätzlich den Vorgaben des § 37 Abs. 1 GemHVO-Doppik.

5. Rechenschaftsbericht

33. Die Gemeinde Lohme hat in rechtsaufsichtlich zulässiger Weise, § 63 Abs. 1 GemHVO-Doppik, auf den Rechenschaftsbericht verzichtet.

II. Gesamtaussage des Jahresabschlusses und des Anhangs zum Jahresabschluss

1. Übernahme der Vorjahreswerte

34. Die Wertansätze der Aktiva und Passiva der Bilanz zum 31. Dezember 2014 wurden unverändert übernommen und auf den Bilanzstichtag 31. Dezember 2015 fortgeschrieben.

2. Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses

35. Der Jahresabschluss insgesamt vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung im Wesentlichen ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Städtebaulichen Sondervermögens der Gemeinde Lohme.

3. Aufgliederung und Erläuterungen

36. Die Gliederung der Bilanz sowie der Ergebnis- und Finanzrechnung 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 wurden von uns als unwesentlich eingestuft und mit der Verwaltung besprochen.

4. Wesentliche Bewertungsgrundlagen

37. Der Jahresabschluss wurde ordnungsgemäß aus der Zwischenabrechnung der BauBeCon Sanierungsträger GmbH 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 StBauFR 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.

38. Der Anhang mit seinen Anlagen enthält die vorgeschriebenen Angaben zu den einzelnen Posten der Bilanz und gibt die sonstigen Pflichtangaben richtig und vollständig wieder.
39. In der Ausübung der Bilanzierungs- und Bewertungswahlrechte ergaben sich gegenüber der Bilanz zum 31. Dezember 2014 keine Änderungen.

E. Analyse der Vermögens- und Finanzlage**I. Bilanz**

	31.12.2014		31.12.2015		+/-
	T€	%	T€	%	T€
Aktiva					
Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0,00	0	0,00	0
Sachanlagen	0	0,00	0	0,00	0
Finanzanlagen	0	0,00	0	0,00	0
Anlagevermögen	0	0,00	0	0,00	0
Privat nutzbare Objekte	0	0,00	0	0,00	0
Öffentlich nutzbare Objekte	118	53,15	118	56,19	0
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	0	0,00	0	0,00	0
Liquide Mittel	104	46,85	92	43,81	-12
Umlaufvermögen	222	100,00	210	100,00	-12
Rechnungsabgrenzungsposten	0	0,00	0	0,00	0
Summe Aktiva	222	100,00	210	100,00	-12
Passiva					
Kapitalrücklage	0	0,00	0	0,00	0
Ergebnisrücklage	0	0,00	0	0,00	0
Ergebnisvortrag	2	0,90	1	0,48	-1
Jahresüberschuss	-1	-0,45	0	0,00	1
Eigenkapital	1	0,45	1	0,48	0
Sonderposten	175	78,83	164	78,10	-11
Wirtschaftliches Eigenkapital	176	79,28	165	78,57	-11
Rückstellungen	0	0,00	0	0,00	0
Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	3	1,35	2	0,95	-1
Verbindlichkeiten geg. dem öffentlichen Bereich	43	19,37	43	20,48	0
Fremdkapital	46	20,72	45	21,43	-1
Rechnungsabgrenzungsposten	0	0,00	0	0,00	0
Summe Passiva	222	100,00	210	100,00	-12

40. Zuwendungen an Dritte sowie Ausleihungen waren zum Bilanzstichtag nicht auszuweisen.
41. Im Haushaltsjahr 2015 wurden keine D4-Objekte durch den Sanierungsträger angekauft oder verkauft.
42. Bestandsveränderungen im Bereich der öffentlich nutzbaren Objekte erfolgten im Haushaltsjahr 2015 nicht.

43. Die Forderung und sonstigen Vermögensgegenstände bleiben im Haushaltsjahr 2015 unverändert.
44. Der Kassenbestand des Treuhandkontos sinkt im Haushaltsjahr 2015 um T€ -12 auf T€ 92.
45. Die allgemeine Kapitalrücklage im Städtebaulichen Sondervermögen besteht aus den Einbringungswerten der D4-Objekte und hat sich im Haushaltsjahr nicht verändert.
46. Das Jahresergebnis von 0,00 € wird in das Haushaltsfolgejahr vorgetragen. Der Ergebnisvortrag zum 31. Dezember 2015 beträgt € 1.186,58. Die Ergebnisrechnung ist unter Berücksichtigung von Vorträgen aus Haushaltsvorjahren ausgeglichen.
47. Bei den sonstigen Sonderposten ist ein Abgang von T€ -11 zu verzeichnen. Hierbei handelt es sich um eine ertragswirksame Auflösung von Zuwendungen des Landes und Eigenmittel der Gemeinde.
48. Streitig ist, ob ein Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag über die Anzahlungen auf sonstige Sonderposten auszugleichen ist. Nach Ansicht des Prüfers entspricht die Darstellung den Vorgaben des § 64 Abs. 2 und 4 KV M-V.
49. Die Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung sinken im Haushaltsjahr um T€ 0,8 auf T€ 2,2. Hierbei handelt es sich um die Trägervergütung für das IV Quartal 2015.
50. Die Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich betreffen die Eigenmittel der Gemeinde für öffentlich-nutzbare Objekte.

III. Finanzrechnung

51. 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.

	Planansatz 2015	Ergebnis 2015	Plan/Ist
	T€	T€	T€
10. Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0
17. Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0	12	-12
18. Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus der Verwaltungstätigkeit	0	-12	-12
21. Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -Auszahlungen	0	0	0
22. Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	-12	-12
25. Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	0	0
26. Saldo der ordentlichen und außer- Ein- und Auszahlungen	0	-12	-12
34. Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0
40. Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0
41. Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0
42. Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	0	-12	-12
45. Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen	0	0	0
48. Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0	0	0
51. Veränderung der liquiden Mittel	0	-12	-12
52. Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0
55. Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen	0	0	0
56. Kontrollrechnung	0	0	0
59. Stand der liquiden Mittel zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	104	104	0
60. Stand der liquiden Mittel zum 31.12. des Haushaltsjahres	104	92	-12

52. Der Bestand an Zahlungsmitteln zum 31. Dezember 2015 entspricht dem Kassenbestand des Treuhandkontos, der mit der Saldenbestätigung übereinstimmt.
53. Die Gemeinde Lohme hat für das Haushaltsjahr 2015 keine Haushaltssatzung aufgestellt.
54. Investive Maßnahmen wurden nicht durchgeführt. Die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit betreffen im Wesentlichen Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen, insbesondere die Trägervergütung.

V. Ergebnisrechnung

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

	Planansatz 2015		Ergebnis 2015		+ / -
	T€	%	T€	%	T€
Steuern und ähnliche Abgaben	0	0,0	0	0,0	+0
Zuwendungen, allgemeine Umlagen	0	0,0	11	100,0	+11
Erträge der sozialen Sicherung	0	0,0	0	0,0	+0
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0,0	0	0,0	+0
Kostenerstattungen	0	0,0	0	0,0	+0
Bestandsveränderung	0	0,0	0	0,0	+0
sonstige laufende Erträge	0	0,0	0	0,0	+0
Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0,0	11	100,0	+11
Personalaufwendungen	0	0,0	0	0,0	+0
Versorgungsaufwendungen	0	0,0	0	0,0	+0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0,0	11	100,0	+11
Abschreibungen	0	0,0	0	0,0	+0
Zuwendungen, Umlagen, Transferaufwendungen	0	0,0	0	0,0	+0
Aufwendungen für soziale Sicherung	0	0,0	0	0,0	+0
Sonstige laufende Aufwendungen	0	0,0	0	0,0	+0
Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	0,0	11	100,0	+11
Laufendes Ergebnis der Verwaltungstätigkeit	+0		+0		+0
Zinserträge	0		0		+0
Zinsaufwendungen	0		0		+0
Finanzergebnis	+0		+0		+0
Ordentliches Ergebnis	0		+0		+0
Außerordentliches Ergebnis	+0		+0		+0
Jahresergebnis vor Veränderung der Rücklage	+0		+0		+0
Einstellung in die Kapitalrücklage	0		0		+0
Jahresergebnis	+0		+0		+0
Ergebnisvortrag zum 31.12 des Haushaltsvorjahres	0		1		1
Ergebnisvortrag zum 31.12 des Haushaltsjahres	0		1		1

56. Die Gemeinde Lohme hat für das Haushaltsjahr 2015 keine Haushaltssatzung aufgestellt.
57. Die Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit betreffen im Wesentlichen Aufwendungen für Trägervergütung mit T€ 7 und Städtebauliche Planung mit T€ 4.

VI. Teilrechnungen

1. Teilfinanzrechnungen

58. Teilfinanzrechnungen sind für das Städtebauliche Sondervermögen nicht aufzustellen.

2. Teilergebnisrechnungen

59. Teilergebnisrechnungen sind für das Städtebauliche Sondervermögen nicht aufzustellen.

F. Wiedergabe des Bestätigungsvermerkes und Schlussbemerkung**I. Wiedergabe des Bestätigungsvermerkes**

61. Nach dem abschließenden Ergebnis unserer Prüfung haben wir mit Datum vom 15. November 2019 den folgenden Bestätigungsvermerk erteilt:

„eingeschränkter Bestätigungsvermerk“

62. Wir haben den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2015 unter Einbeziehung des Anhangs und der Anlagen zum Jahresabschluss 31. Dezember 2015 des

Städtebaulichen Sondervermögens der Gemeinde Lohme

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

63. Wir haben die Prüfung des Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2015 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.
64. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.
65. Nach unserer Beurteilung, aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse, entspricht der Jahresabschluss, der Anhang, die erläuternden Anlagen zum Jahresabschluss im Wesentlichen den gesetzlichen Vorschriften und vermitteln unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage des Städtebaulichen Sondervermögens der Gemeinde Lohme.
66. Unsere Prüfung hat zu wesentlichen Einwendungen im Bereich der Ordnungsmäßigkeit des Verwaltungshandeln geführt. Es lagen Verstöße gegen § 24 Abs. 2 Nr. 3 GemKVO-Doppik, § 25 Abs. 4 GemHVO-Doppik sowie § 45 i. V. m. § 64 Abs. 4 KV M-V vor.

67. Im Ergebnis unserer Prüfung stellen wir zu den wirtschaftlichen Verhältnisse des Städtebaulichen Sondervermögens der Gemeinde Lohme ergänzend fest:

Das Vermögen zum 31. Dezember 2015 beträgt 210.361,85 €.

Die Eigenkapitalquote zum 31. Dezember 2015 beträgt 0,5 %.

Der Anteil der Sonderposten zum 31. Dezember 2015 beträgt 78,1 %

Die Fremdkapitalquote zum 31. Dezember 2015 beträgt 21,4 %.

II. Schlussbemerkung

Nach unserer Prüfung bestehen keine Bedenken gegen den Beschluss, den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2015 in der vorliegenden Fassung mit Einschränkungen festzustellen und den Bürgermeister zu entlasten.

Rostock, 15. November 2019

NKHR-BERATUNG
Verwaltungsprüfungsgesellschaft



Necke
Wirtschaftsjurist LL.B.

**Abschließender Prüfungsvermerk des Rechnungsprüfungsausschusses des
Amtes Nord-Rügen für das Städtebauliche Sondervermögen der Gemeinde Lohme
über die Jahresrechnung 2015**

Gemäß § 1 Abs. 1,2 und 4 KPG M-V obliegt die örtliche Prüfung dem Rechnungsprüfungsausschuss der Gemeinde, sie kann sich als amtsangehörige Gemeinde stattdessen des Rechnungsprüfungsausschusses des Amtes bedienen. Nach § 5 Abs. 1 b der Hauptsatzung der Gemeinde Lohme, übernimmt das Amt Nord-Rügen die Aufgaben des Rechnungsprüfungsausschusses. Hierzu hat er sich der NKHR-Beratung UG als sachverständigen Dritten bedient (§ 1 Abs. 5 Satz 2 KPG).

In seiner Sitzung vom 16.01.2020 erörterte der Rechnungsprüfungsausschuss den vom sachverständigen Dritten erarbeiteten Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses 2015. Der Rechnungsprüfungsausschuss hat sich davon überzeugt, dass die Qualität der Arbeit des sachverständigen Dritten den Zwecken der Prüfung der Eröffnungsbilanz genügt. Der Rechnungsprüfungsausschuss hat sich den vom sachverständigen Dritten getroffenen Feststellungen angeschlossen.

Auf dieser Grundlage wird festgestellt, dass der Jahresabschluss 2015 und die erläuternden Anlagen zum Jahresabschluss den Vorschriften des § 60 KV M-V, sowie den sie ergänzenden Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen entsprechen und unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Städtebaulichen Sondervermögens der Gemeinde Lohme vermitteln. Der Jahresabschluss 2015 ist klar und übersichtlich und enthält sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen.

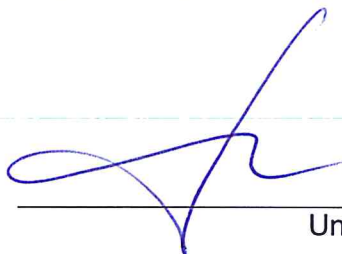
Der sachverständige Dritte hat auf Grundlage seiner Prüffeststellungen einen „**eingeschränkten Bestätigungsvermerk**“ erteilt. Der Rechnungsprüfungsausschuss teilt formal die Einschätzung des sachverständigen Dritten.

Auf der Grundlage des Berichts zur Prüfung des Jahresabschlusses 2015 empfiehlt der Rechnungsprüfungsausschuss daher der Gemeindevertretung den geprüften Jahresabschluss zum 31. Dezember 2015 i. d. F. vom 15.11.2019 festzustellen. Er empfiehlt der Gemeindevertretung den Bürgermeister uneingeschränkt zu entlasten, da die im Bestätigungsvermerk dargestellte Beanstandung eindeutig dem Verwaltungshandeln des Amtes zuzuordnen ist.

Sagard

16.01.2020

Ort / Datum



Unterschrift

Vorsitzender des Rechnungsprüfungsausschusses
des Amtes