

Entwurf

Jahresabschluss
des Amtes Meyenburg
zum 31.12.2020

Bilanz zum 31.12.2020

Ergebnisrechnung 2020

Finanzrechnung 2020

Investitionsrechnung 2020

Teilergebnisrechnungen

Teilfinanzrechnungen

Rechenschaftsbericht

Beteiligungsbericht

Anlagen

Anhang

Anlagenübersicht

Forderungsübersicht

Verbindlichkeitenübersicht

aufgestellt

Meyenburg, den 27.05.2025


Kämmerin

festgestellt

Meyenburg, den 25.09.2025


Amtsdirektor

Bezeichnung		31.12.2019	31.12.2020
		in €	
	<u>AKTIVA</u>		
1.	Anlagevermögen	2.199.346,35	2.380.720,12
1.1.	<i>Immaterielle Vermögensgegenstände</i>	35.075,82	30.473,02
1.2.	<i>Sachanlagevermögen</i>	2.164.270,53	2.350.247,10
1.2.1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00
1.2.2.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.392.507,38	1.317.535,44
1.2.3.	Grundstücke und Bauten des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen	17.027,06	27.617,79
1.2.4.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	83.112,89	79.314,32
1.2.5.	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00
1.2.6.	Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	604.019,94	542.450,04
1.2.7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	58.374,84	72.720,55
1.2.8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	9.228,42	310.608,96
1.3.	<i>Finanzanlagevermögen</i>	0,00	0,00
1.3.1.	Rechte an Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
1.3.3.	Mitgliedschaft in Zweckverbänden	0,00	0,00
1.3.4.	Anteile an sonstigen Beteiligungen	0,00	0,00
1.3.5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00
1.3.6.	Ausleihungen	0,00	0,00
1.3.6.1.	an Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.6.2.	an verbundene Unternehmen	0,00	0,00
1.3.6.3.	an Zweckverbände	0,00	0,00
1.3.6.4.	an sonstige Beteiligungen	0,00	0,00
1.3.6.5.	Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00
2.	Umlaufvermögen	296.381,56	493.596,02
2.1.	<i>Vorräte</i>	0,00	0,00
2.1.1.	Grundstücke in Entwicklung	0,00	0,00
2.1.2.	Sonstiges Vorratsvermögen	0,00	0,00
2.1.3.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00
2.2.	<i>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</i>	21.388,95	22.946,91
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	13.263,29	10.060,95
2.2.1.1.	Gebühren	6.358,94	5.902,94
2.2.1.2.	Beiträge	0,00	0,00
2.2.1.3.	Wertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge	0,00	0,00
2.2.1.4.	Steuern	0,00	0,00
2.2.1.5.	Transferleistungen	3.570,85	152,01
2.2.1.6.	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	3.333,50	4.006,00
2.2.1.7.	Wertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00	0,00
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen	8.125,66	12.885,96
2.2.2.1.	gegenüber dem privaten und dem öffentlichen Bereich	8.125,66	12.885,96
2.2.2.2.	gegen Sondervermögen	0,00	0,00
2.2.2.3.	gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00
2.2.2.4.	gegen Zweckverbände	0,00	0,00
2.2.2.5.	gegen sonstige Beteiligungen	0,00	0,00
2.2.2.6.	Wertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00
2.2.3.	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00
2.3.	<i>Wertpapiere des Umlaufvermögens</i>	0,00	0,00
2.4.	<i>Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks</i>	274.992,61	470.649,11
3.	Aktive Rechnungsabgrenzung	655,43	0,00
	<u>BILANZSUMME AKTIVA</u>	2.496.383,34	2.874.316,14

Bezeichnung		31.12.2019	31.12.2020
		in €	
	PASSIVA		
1.	Eigenkapital	531.000,31	1.086.514,72
1.1.	Basis Reinvermögen	403.872,18	403.872,18
1.2.	Rücklagen aus Überschüssen	127.128,13	682.642,54
1.2.1.	Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	127.128,13	682.642,54
1.2.2.	Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
1.3.	Sonderrücklage	0,00	0,00
1.4.	Fehlbetragsvortrag	0,00	0,00
1.4.1.	Fehlbetrag aus ordentlichem Ergebnis	0,00	0,00
1.4.2.	Fehlbetrag aus außerordentlichem Ergebnis	0,00	0,00
2.	Sonderposten	738.744,49	836.579,78
2.1.	Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	723.125,99	823.598,31
2.2.	Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen	2.975,00	2.675,00
2.3.	Sonstige Sonderposten	12.643,50	10.306,47
3.	Rückstellungen	1.202.602,59	845.441,81
3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	1.172.849,00	811.948,00
3.2.	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0,00	0,00
3.3.	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00	0,00
3.4.	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
3.5.	sonstige Rückstellungen	29.753,59	33.493,81
4.	Verbindlichkeiten	23.765,95	105.779,83
4.1.	Anleihen	0,00	0,00
4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	95.000,00
4.3.	Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00
4.3.1.	Verbindlichkeiten aus inneren Kassenkrediten-negativer Kassenbest. bei VWG-Konto	0,00	0,00
4.4.	Verbindlichkeiten aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
4.5.	Erhaltene Anzahlungen	0,00	0,00
4.6.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	23.765,95	8.177,15
4.7.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	2.602,68
4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen	0,00	0,00
4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber Zweckverbänden	0,00	0,00
4.11.	Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Beteiligungen	0,00	0,00
4.12.	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
5.	Passive Rechnungsabgrenzung	270,00	0,00
	BILANZSUMME PASSIVA	2.496.383,34	2.874.316,14

Ergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2020
-in EUR-

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2019	2020	2020	2020
		1	2	3	4
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.597.394,72	1.634.300,00	1.728.314,16	-94.014,16
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	68.150,75	68.600,00	55.730,26	12.869,74
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.725,32	4.500,00	13.313,65	-8.813,65
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	433.340,50	507.300,00	493.412,55	13.887,45
7.	Sonstige ordentliche Erträge	10.136,15	6.300,00	11.613,82	-5.313,82
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>2.113.747,44</u>	<u>2.221.000,00</u>	<u>2.302.384,44</u>	<u>-81.384,44</u>
11.	Personalaufwendungen	1.410.407,10	1.438.506,57	1.368.758,51	69.748,06
12.	Versorgungsaufwendungen	36.851,00	23.000,00	-335.755,00	358.755,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	366.111,50	416.714,71	338.826,75	77.887,96
14.	Abschreibungen	173.040,66	214.900,00	194.965,29	19.934,71
15.	Transferaufwendungen	26.610,73	27.400,00	27.516,98	-116,98
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	169.350,51	136.688,00	152.406,90	-15.718,90
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>2.182.371,50</u>	<u>2.257.209,28</u>	<u>1.746.719,43</u>	<u>510.489,85</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>	<u>-68.624,06</u>	<u>-36.209,28</u>	<u>555.665,01</u>	<u>-591.874,29</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	9,79	0,00	75,25	-75,25
20.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	394,95	1.100,00	225,85	874,15
21.	= <u>Finanzergebnis</u>	<u>-385,16</u>	<u>-1.100,00</u>	<u>-150,60</u>	<u>-949,40</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-69.009,22</u>	<u>-37.309,28</u>	<u>555.514,41</u>	<u>-592.823,69</u>
26.	= Gesamtüberschuss / Gesamtfehlbetrag (22 + 25)	-69.009,22	-37.309,28	555.514,41	-592.823,69

Finanzrechnung
Haushaltsjahr 2020
-in EUR-

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2019	2020	2020	2020
		1	2	3	4
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.550.548,99	1.572.700,00	1.668.426,95	-95.726,95
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	67.118,45	59.300,00	55.886,26	3.413,74
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.255,10	4.500,00	2.310,00	2.190,00
6.	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	440.906,20	505.800,00	501.498,35	4.301,65
7.	Sonstige Einzahlungen	7.009,01	4.000,00	4.884,36	-884,36
8.	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	24,79	0,00	81,25	-81,25
9.	= <u>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>2.068.862,54</u>	<u>2.146.300,00</u>	<u>2.233.087,17</u>	<u>-86.787,17</u>
10.	Personalauszahlungen	1.335.655,10	1.424.506,57	1.393.904,51	30.602,06
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	352.721,76	416.714,71	349.533,33	67.181,38
13.	Transferauszahlungen	26.610,73	27.400,00	24.914,30	2.485,70
14.	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	397,95	1.100,00	243,85	856,15
15.	sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	190.375,99	136.688,00	182.627,01	-45.939,01
16.	= <u>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>1.905.761,53</u>	<u>2.006.409,28</u>	<u>1.951.223,00</u>	<u>55.186,28</u>
17.	= <u>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 J. 16)</u>	<u>163.101,01</u>	<u>139.890,72</u>	<u>281.864,17</u>	<u>-141.973,45</u>
18.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	149.273,57	306.500,00	160.457,63	146.042,37
22.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	800,00	0,00	1.200,00	-1.200,00
25.	= <u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>150.073,57</u>	<u>306.500,00</u>	<u>161.657,63</u>	<u>144.842,37</u>
26.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	75.909,90	331.000,00	316.647,76	14.352,24
28.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	21.402,98	8.830,72	7.869,42	961,30
30.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	309.186,98	160.260,00	51.370,63	108.889,37
32.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
33.	= <u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>406.499,86</u>	<u>501.090,72</u>	<u>375.887,81</u>	<u>125.202,91</u>
34.	= <u>Saldo aus Investitionstätigkeit (25 J. 33)</u>	<u>-256.426,29</u>	<u>-194.590,72</u>	<u>-214.230,18</u>	<u>19.639,46</u>
35.	= <u>Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 J. 34)</u>	<u>-93.325,28</u>	<u>-54.700,00</u>	<u>67.633,99</u>	<u>-122.333,99</u>
36.	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	0,00	0,00	100.000,00	-100.000,00
39.	= <u>Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>100.000,00</u>	<u>-100.000,00</u>
40.	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	25.827,00	7.500,00	5.000,00	2.500,00
43.	= <u>Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</u>	<u>25.827,00</u>	<u>7.500,00</u>	<u>5.000,00</u>	<u>2.500,00</u>
44.	= <u>Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 J. 43)</u>	<u>-25.827,00</u>	<u>-7.500,00</u>	<u>95.000,00</u>	<u>-102.500,00</u>
48.	= <u>Veränderung des Bestandes an eigenen Zahlungsmitteln (35 + 44 + 47)</u>	<u>-119.152,28</u>	<u>-62.200,00</u>	<u>162.633,99</u>	<u>-224.833,99</u>
49.	+ voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	364.435,30	274.992,61	274.992,61	-274.992,61

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener	Ergebnis	Vergleich fortgeschr.
		2019	Ansatz	2020	Ansatz / Ergebnis
		1	2020	3	2020
					4
50.	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	29.709,59	0,00	33.022,51	-33.022,51
51.	= Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	274.992,61	212.792,61	470.649,11	-532.849,11

1110401302 Ersatzbeschaffung GWG Verwaltung

	Ergebnis 2019	HH-Reste 2019	UPL/APL 2020	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	760,00	2.000	2.876,26	116,26	2.000	2.000	6.092,26	0	0,00	0,00	15.092,26
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	-760,00	-2.000	-2.876,26	-116,26	-2.000	-2.000	-6.092,26	0	0,00	0,00	-15.092,26

1110401401 Ersatzbeschaffungen Hardware u. Sachanlagen Verwaltung

	Ergebnis 2019	HH-Reste 2019	UPL/APL 2020	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	3.027,99	0,00	0,00	33.000	27.432,58	-5.567,42	2.000	2.000	42.389,34	0	0,00	0,00	81.389,34
Zu-/Überschuss	-3.027,99	0,00	0,00	-33.000	-27.432,58	5.567,42	-2.000	-2.000	-42.389,34	0	0,00	0,00	-81.389,34

1110401402 Software Verwaltung

	Ergebnis 2019	HH-Reste 2019	UPL/APL 2020	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	1.460,41	0,00	0,00	1.500	2.813,60	1.313,60	1.000	1.000	21.320,62	0	0,00	0,00	25.820,62
Zu-/Überschuss	-1.460,41	0,00	0,00	-1.500	-2.813,60	-1.313,60	-1.000	-1.000	-21.320,62	0	0,00	0,00	-25.820,62

1110401901 Replikationsserver zum Modul Straßenkataster

	Ergebnis 2019	HH-Reste 2019	UPL/APL 2020	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	1.000,00	0,00	0	0,00	-1.000,00	0	0	1.000,00	0	0,00	0,00	1.000,00
Zu-/Überschuss	0,00	-1.000,00	0,00	0	0,00	1.000,00	0	0	-1.000,00	0	0,00	0,00	-1.000,00

1220202002 Lizenzen Schiedsstelle

	Ergebnis 2019	HH-Reste 2019	UPL/APL 2020	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	52,20	52,20	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	0	-52,20	-52,20	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

1260101801 neues Fahrzeug für Meyenburg

	Ergebnis 2019	HH-Reste 2019	UPL/APL 2020	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	140.539,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	140.000,00	0	0,00	0,00	140.000,00
Auszahlungen	287.033,44	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	286.800,00	0	0,00	0,00	286.800,00
Zu-/Überschuss	-146.494,44	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	-146.800,00	0	0,00	0,00	-146.800,00

1260101901 Anschaffung GWG für Feuerwehr ab 2019

	Ergebnis 2019	HH-Reste 2019	UPL/APL 2020	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	1.482,92	3.400,00	0,00	7.800	7.692,09	-3.507,91	4.000	4.000	4.900,00	0	0,00	0,00	24.700,00
Zu-/Überschuss	-1.482,92	-3.400,00	0,00	-7.800	-7.692,09	3.507,91	-4.000	-4.000	-4.900,00	0	0,00	0,00	-24.700,00

1260101902 Zisternen Frehne und Ellershagen

	Ergebnis 2019	HH-Reste 2019	UPL/APL 2020	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	4.587,42	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	4.000,00	0	0,00	0,00	4.000,00
Zu-/Überschuss	-4.587,42	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	-4.000,00	0	0,00	0,00	-4.000,00

1260101903 BGA für FFW

	Ergebnis 2019	HH-Reste 2019	UPL/APL 2020	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	1.400,00	0,00	2.500	3.219,62	-680,38	1.000	1.000	2.400,00	0	0,00	0,00	6.900,00
Zu-/Überschuss	0,00	-1.400,00	0,00	-2.500	-3.219,62	680,38	-1.000	-1.000	-2.400,00	0	0,00	0,00	-6.900,00

1260102001 Zisternen FFW

	Ergebnis 2019	HH-Reste 2019	UPL/APL 2020	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	6.000	2.615,67	-3.384,33	0	0	0,00	0	0,00	0,00	6.000,00
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	-6.000	-2.615,67	3.384,33	0	0	0,00	0	0,00	0,00	-6.000,00

1260102002 Feuerlöschpumpe Krependorf

	Ergebnis 2019	HH-Reste 2019	UPL/APL 2020	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	4.527,04	4.527,04	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	4.527,04	4.527,04	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

2110101601 BGA für Schule

	Ergebnis 2019	HH-Reste 2019	UPL/APL 2020	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	-569,00	0,00	0,00	0	1.263,43	1.263,43	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	11.551,66	0,00	0,00	2.000	1.970,29	-29,71	3.000	3.000	2.961,14	0	0,00	0,00	16.961,14
Zu-/Überschuss	-12.120,66	0,00	0,00	-2.000	-706,86	1.293,14	-3.000	-3.000	-2.961,14	0	0,00	0,00	-16.961,14

2110101602 GWG für Schule ab 2016

	Ergebnis 2019	HH-Reste 2019	UPL/APL 2020	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	4.052,09	0,00	0,00	4.000	249,00	-3.751,00	3.000	3.000	16.797,13	0	0,00	0,00	29.797,13
Zu-/Überschuss	-4.052,09	0,00	0,00	-4.000	-249,00	3.751,00	-3.000	-3.000	-16.797,13	0	0,00	0,00	-29.797,13

2110101603 Sanierung Anbau Schule

	Ergebnis 2019	HH-Reste 2019	UPL/APL 2020	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	4.503,57	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	71.322,48	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	210.258,99	0	0,00	0,00	210.258,99
Zu-/Überschuss	-66.818,91	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	-210.258,99	0	0,00	0,00	-210.258,99

2110101901 Schulhofsanierung über KLS

	Ergebnis 2019	HH-Reste 2019	UPL/APL 2020	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	113.300,00	0,00	100.000	136.920,38	-76.379,62	0	0	113.300,00	0	0,00	0,00	213.300,00
Auszahlungen	0,00	170.000,00	0,00	150.000	309.345,53	-10.654,47	0	0	170.000,00	0	0,00	0,00	320.000,00
Zu-/Überschuss	0,00	-56.700,00	0,00	-50.000	-172.425,15	-65.725,15	0	0	-56.700,00	0	0,00	0,00	-106.700,00

2110101902 Anschaffung Server BGA

	Ergebnis 2019	HH-Reste 2019	UPL/APL 2020	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	1.125,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	1.700,00	0	0,00	0,00	1.700,00
Zu-/Überschuss	-1.125,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	-1.700,00	0	0,00	0,00	-1.700,00

2110101903 PC-Wächter/Didakt

	Ergebnis 2019	HH-Reste 2019	UPL/APL 2020	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	812,26	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Zu-/Überschuss	-812,26	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

2110102001 Investitionen DigitalPakt Schule

	Ergebnis 2019	HH-Reste 2019	UPL/APL 2020	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	93.200	0,00	-93.200,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	93.200,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	103.600	1.058,89	-102.541,11	0	0	0,00	0	0,00	0,00	103.600,00
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	-10.400	-1.058,89	9.341,11	0	0	0,00	0	0,00	0,00	-10.400,00

2110102002 BGA (Hardware) + Software Schule

	Ergebnis 2019	HH-Reste 2019	UPL/APL 2020	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	1.058,89	2.500	5.631,79	2.072,90	0	0	0,00	0	0,00	0,00	2.500,00
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	-1.058,89	-2.500	-5.631,79	-2.072,90	0	0	0,00	0	0,00	0,00	-2.500,00

2110102102 Anschaffung von Tablets aus FM (DigitalPakt II)

	Ergebnis 2019	HH-Reste 2019	UPL/APL 2020	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	17.065,40	17.065,40	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	0	17.065,40	17.065,40	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

2720101601 Ausstattung Bibliothek

	Ergebnis 2019	HH-Reste 2019	UPL/APL 2020	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	300	0,00	-300,00	300	300	1.363,86	0	0,00	0,00	2.563,86
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	-300	0,00	300,00	-300	-300	-1.363,86	0	0,00	0,00	-2.563,86

2720101901 Anschaffung Server (BGA)

	Ergebnis 2019	HH-Reste 2019	UPL/APL 2020	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	913,88	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	1.000,00	0	0,00	0,00	1.000,00
Zu-/Überschuss	-913,88	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	-1.000,00	0	0,00	0,00	-1.000,00

3670102001 Investitionen Netzwerk Kind

	Ergebnis 2019	HH-Reste 2019	UPL/APL 2020	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	681,38	681,38	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	681,38	681,38	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss 2020

des Amtes Meyenburg

Teilergebnisrechnungen

Teilhaushalt	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	11	Innere Verwaltung	
Produkt	111010	Gemeindeorgane u. zentrale Dienste	HA

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2020
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2019	2020	2020	2020
		1	2	3	4
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	104,80	100,00	226,15	-126,15
	111010.4311000 Verwaltungsgebühren	104,80	100,00	226,15	-126,15
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	414,52	-414,52
	111010.4488099 periodenfremde Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	414,52	-414,52
7.	sonstige ordentliche Erträge	1.003,98	0,00	4,30	-4,30
	111010.4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge	69,64	0,00	0,00	0,00
	111010.4592000 Periodenfremde ordentliche Erträge	934,34	0,00	4,30	-4,30
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>1.108,78</u>	<u>100,00</u>	<u>644,97</u>	<u>-544,97</u>
11.	Personalaufwendungen	233.854,68	217.500,00	194.481,42	23.018,58
	111010.5011000 Dienstaufwendungen Beamte	75.526,60	83.300,00	83.324,48	-24,48
	111010.5012000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	71.951,11	73.800,00	74.005,95	-205,95
	111010.5021000 Versorgungskassenbeiträge Beamte	24.830,94	32.400,00	32.447,29	-47,29
	111010.5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	2.506,29	2.900,00	2.544,06	355,94
	111010.5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	14.092,74	14.800,00	14.417,64	382,36
	111010.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.100,00	2.300,00	2.100,00	200,00
	111010.5051000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	47.425,00	6.000,00	2.962,00	3.038,00
	111010.5061000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
	111010.5062000 Inanspruchnahme von Beihilferückstellungen für Beschäftigten	-4.578,00	0,00	-17.320,00	17.320,00
12.	Versorgungsaufwendungen	18.487,00	12.000,00	-180.229,00	192.229,00
	111010.5151000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	34.187,00	9.000,00	0,00	9.000,00
	111010.5152000 Inanspruchnahme von Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	0,00	0,00	-153.616,00	153.616,00
	111010.5161000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00
	111010.5162000 Inanspruchnahme von Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	-15.700,00	0,00	-26.613,00	26.613,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.916,02	4.400,00	3.139,82	1.260,18
	111010.5271020 Spezieller Fachbedarf-Ratsinfo	1.092,42	1.300,00	1.078,68	221,32
	111010.5271040 Repräsentation, Ehrungen	1.764,20	1.000,00	633,99	366,01
	111010.5271045 Baby-Begrüßungsdienst	750,00	1.500,00	750,00	750,00
	111010.5271060 Kosten der Unterrichtung der Öffentlichkeit	309,40	600,00	677,15	-77,15
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.698,87	8.400,00	7.517,26	882,74
	111010.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	7.158,00	7.700,00	6.990,00	710,00

Teilhaushalt	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	11	Innere Verwaltung	
Produkt	111010	Gemeindeorgane u. zentrale Dienste	HA

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2019	2020	2020	2020
		1	2	3	4
	111010.5431000 Geschäftsaufwendungen	18,35	100,00	13,91	86,09
	111010.5441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	522,52	500,00	513,35	-13,35
	111010.5491000 Verfügungsmittel	0,00	100,00	0,00	100,00
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>263.956,57</u>	<u>242.300,00</u>	<u>24.909,50</u>	<u>217.390,50</u>
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	<u>-262.847,79</u>	<u>-242.200,00</u>	<u>-24.264,53</u>	<u>-217.935,47</u>
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	<u>-262.847,79</u>	<u>-242.200,00</u>	<u>-24.264,53</u>	<u>-217.935,47</u>
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)	<u>-262.847,79</u>	<u>-242.200,00</u>	<u>-24.264,53</u>	<u>-217.935,47</u>
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	<u>-262.847,79</u>	<u>-242.200,00</u>	<u>-24.264,53</u>	<u>-217.935,47</u>
	Nachrichtlich:				

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2020
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020
		1	2	3	4
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.704,59	7.500,00	8.257,35	-757,35
	111030.4311000 Verwaltungsgebühren	0,00	0,00	6,00	-6,00
	111030.4311029 Verwaltungsgebühr WKA	3.534,69	3.500,00	3.658,60	-158,60
	111030.4311088 Verwaltungsgeb. Vollstr./AHE	4.169,90	4.000,00	4.592,75	-592,75
7.	sonstige ordentliche Erträge	3.930,25	3.000,00	2.502,87	497,13
	111030.4562000 Mahngebühren/Säumniszuschläge	3.930,25	3.000,00	2.502,87	497,13
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>11.634,84</u>	<u>10.500,00</u>	<u>10.760,22</u>	<u>-260,22</u>
11.	Personalaufwendungen	269.731,99	292.400,00	288.557,98	3.842,02
	111030.5012000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	191.489,33	209.200,00	207.762,22	1.437,78
	111030.5021000 Versorgungskassenbeiträge Beamte	33.230,94	32.400,00	32.447,29	-47,29
	111030.5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	6.650,45	8.400,00	7.181,99	1.218,01
	111030.5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	38.361,27	42.400,00	41.166,48	1.233,52
12.	Versorgungsaufwendungen	18.364,00	11.000,00	-155.526,00	166.526,00
	111030.5151000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	31.319,00	8.000,00	0,00	8.000,00
	111030.5152000 Inanspruchnahme von Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	0,00	0,00	-132.555,00	132.555,00
	111030.5161000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00
	111030.5162000 Inanspruchnahme von Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger	-12.955,00	0,00	-22.971,00	22.971,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.051,28	1.100,00	1.038,04	61,96
	111030.5271020 Spezieller Fachbedarf	1.051,28	1.100,00	1.038,04	61,96
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.403,60	1.500,00	1.817,67	-317,67
	111030.5431000 Geschäftsaufwendungen	1.403,60	1.500,00	1.817,67	-317,67
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>290.550,87</u>	<u>306.000,00</u>	<u>135.887,69</u>	<u>170.112,31</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>	<u>-278.916,03</u>	<u>-295.500,00</u>	<u>-125.127,47</u>	<u>-170.372,53</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-278.916,03</u>	<u>-295.500,00</u>	<u>-125.127,47</u>	<u>-170.372,53</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u>	<u>-278.916,03</u>	<u>-295.500,00</u>	<u>-125.127,47</u>	<u>-170.372,53</u>
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>-278.916,03</u>	<u>-295.500,00</u>	<u>-125.127,47</u>	<u>-170.372,53</u>
	Nachrichtlich:				

Teilhaushalt	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	11	Innere Verwaltung	
Produkt	111040	Innere Verwaltung	HA

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2020
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2019	2020	2020	2020
		1	2	3	4
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.514,57	0,00	0,00	0,00
	111040.4193000 Leistungsbeteiligung des Bundes bei der Eingliederung von Arbeitssuchenden nach § 16 Abs.1, Abs.2 Satz 2 Nr.5 und 6	5.514,57	0,00	0,00	0,00
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50,00	100,00	25,00	75,00
	111040.4311000 Verwaltungsgebühren	50,00	100,00	25,00	75,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.330,38	300,00	1.168,95	-868,95
	111040.4482000 Erstattungen v. Gemeinden/GV	357,40	200,00	0,00	200,00
	111040.4487000 Erstattungen v. privaten Untern	26,62	0,00	1.016,94	-1.016,94
	111040.4488000 Erstattungen von übrigen Bereichen	7.946,36	100,00	152,01	-52,01
7.	sonstige ordentliche Erträge	778,14	700,00	778,14	-78,14
	111040.4571000 Erträge aus Auflösung von sonstigen Sonderposten Spenden	778,14	700,00	778,14	-78,14
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>14.673,09</u>	<u>1.100,00</u>	<u>1.972,09</u>	<u>-872,09</u>
11.	Personalaufwendungen	124.669,27	129.600,00	127.381,31	2.218,69
	111040.5012000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	101.614,44	104.500,00	103.245,73	1.254,27
	111040.5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	3.384,83	4.000,00	3.547,69	452,31
	111040.5032000 SV-Beiträge Tarifl. Beschäftig	19.670,00	21.100,00	20.587,89	512,11
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	80.181,44	106.044,58	83.057,53	22.987,05
	111040.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.242,55	3.000,00	2.647,48	352,52
	111040.5211010 Bauliche Unterhaltung	7.498,37	14.500,00	12.597,64	1.902,36
	111040.5211020 laufende Pflegemaßnahmen an Grundstücken	2.200,00	3.000,00	2.200,00	800,00
	111040.5222000 Unterhaltung von Geräten Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	1.185,13	600,00	108,23	491,77
	111040.5231000 Mieten und Pachten	0,00	1.600,00	1.040,00	560,00
	111040.5232000 Leasing	2.621,72	4.500,00	3.084,13	1.415,87
	111040.5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	6.330,56	8.654,58	5.029,91	3.624,67
	111040.5241010 Versicherungen (objektbezogen)	1.363,31	1.400,00	1.387,25	12,75
	111040.5241020 Reinigungsleistungen	10.705,05	12.000,00	11.002,08	997,92
	111040.5241030 Heizungskosten	7.079,50	9.000,00	7.248,33	1.751,67
	111040.5251000 Haltung von Fahrzeugen	4.525,58	4.600,00	4.416,65	183,35
	111040.5261020 Aus-und Weiterbildung	7.954,48	9.350,00	5.105,95	4.244,05
	111040.5261030 Kosten Lehrausbildung	2.320,40	1.600,00	1.847,73	-247,73
	111040.5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	6.179,02	5.500,00	5.843,58	-343,58
	111040.5271020 Spezieller Fachbedarf	6.915,05	8.800,00	8.621,72	178,28

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 1	Fortgeschriebener Ansatz 2020 2	Ergebnis 2020 3	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020 4
14.	111040.5291000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	12.060,72	17.940,00	10.876,85	7.063,15
	Abschreibungen	17.776,70	22.900,00	21.377,46	1.522,54
	111040.5711000 Abschreibungen auf immateriell e Vermögensgeg.	9.507,64	6.700,00	10.869,07	-4.169,07
	111040.5711020 Abschreibungen auf bewegl. Sachanlagevermögen	7.268,71	4.300,00	8.710,24	-4.410,24
	111040.5711030 Abschreibung auf unbew. techn. Anlagen und Betriebsvorrichtungen	0,00	200,00	341,73	-141,73
	111040.5711040 Abschreibungen auf GWG	1.000,35	900,00	1.456,42	-556,42
	111040.5713000 AfA f. geplante Investitionen	0,00	10.800,00	0,00	10.800,00
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	56.394,07	47.288,00	43.848,60	3.439,40
	111040.5411010 Reisekostenerstattung	166,80	300,00	23,80	276,20
	111040.5411020 Aufwendungen Personalrat	519,98	600,00	216,98	383,02
	111040.5431000 Geschäftsaufwendungen	2.992,47	3.200,00	2.917,52	282,48
	111040.5431010 Verbrauchsmaterial und Erwerb von Wirtsch.gütern unter 150 €	1.326,85	2.200,00	2.357,75	-157,75
	111040.5431020 öffentliche Bekanntmachungen	3.614,55	2.688,00	1.507,73	1.180,27
	111040.5431040 Porto, Bücher, Zeitschriften	10.174,54	10.500,00	9.919,48	580,52
	111040.5441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	3.089,24	4.600,00	4.279,57	320,43
	111040.5452000 Erstattungen an Gemeinden/ GV	12.224,50	0,00	0,00	0,00
	111040.5453000 Erstattungen an Zweckverbände und dergl.	22.285,14	23.200,00	22.625,77	574,23
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	279.021,48	305.832,58	275.664,90	30.167,68
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	-264.348,39	-304.732,58	-273.692,81	-31.039,77
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-264.348,39	-304.732,58	-273.692,81	-31.039,77
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)	-264.348,39	-304.732,58	-273.692,81	-31.039,77
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	126,60	100,00	0,00	100,00
	111040.4811000 Erträge - interne Leistungsbe- ziehungen	126,60	100,00	0,00	100,00
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	-264.221,79	-304.632,58	-273.692,81	-30.939,77
	Nachrichtlich:				

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2020
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2019	2020	2020	2020
		1	2	3	4
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	60,00	100,00	111,10	-11,10
	111050.4311000 Verwaltungsgebühren	60,00	100,00	111,10	-11,10
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>60,00</u>	<u>100,00</u>	<u>111,10</u>	<u>-11,10</u>
11.	Personalaufwendungen	260.006,66	239.406,57	218.953,85	20.452,72
	111050.5011000 Dienstaufwendungen Beamte	58.807,84	51.706,57	50.599,52	1.107,05
	111050.5012000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	115.224,09	118.300,00	117.223,57	1.076,43
	111050.5021000 Versorgungskassenbeiträge Beamte	24.831,12	32.400,00	32.447,42	-47,42
	111050.5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	4.022,15	4.700,00	4.064,97	635,03
	111050.5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	23.116,46	24.000,00	23.306,37	693,63
	111050.5041000 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	2.100,00	2.300,00	2.100,00	200,00
	111050.5051000 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	35.337,00	4.000,00	2.146,00	1.854,00
	111050.5061000 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
	111050.5062000 Inanspruchnahme von Beihilferückstellungen für Beschäftigten	-3.432,00	0,00	-12.934,00	12.934,00
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>260.006,66</u>	<u>239.406,57</u>	<u>218.953,85</u>	<u>20.452,72</u>
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	<u>-259.946,66</u>	<u>-239.306,57</u>	<u>-218.842,75</u>	<u>-20.463,82</u>
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	<u>-259.946,66</u>	<u>-239.306,57</u>	<u>-218.842,75</u>	<u>-20.463,82</u>
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)	<u>-259.946,66</u>	<u>-239.306,57</u>	<u>-218.842,75</u>	<u>-20.463,82</u>
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	<u>-259.946,66</u>	<u>-239.306,57</u>	<u>-218.842,75</u>	<u>-20.463,82</u>
	Nachrichtlich:				

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2020
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020
		1	2	3	4
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.556,46	2.500,00	2.556,46	-56,46
	111080.4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand Invest-Pauschale	2.556,46	2.500,00	2.556,46	-56,46
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.220,00	2.200,00	2.372,00	-172,00
	111080.4311000 Verwaltungsgebühren	2.220,00	2.200,00	2.372,00	-172,00
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.760,22	2.700,00	2.760,22	-60,22
	111080.4411000 Mieten (Garagen)	1.020,00	1.000,00	1.020,00	-20,00
	111080.4411006 Pachten aus Bestallung	1.740,22	1.700,00	1.740,22	-40,22
7.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	2.000,00	-2.000,00
	111080.4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	2.000,00	-2.000,00
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>7.536,68</u>	<u>7.400,00</u>	<u>9.688,68</u>	<u>-2.288,68</u>
11.	Personalaufwendungen	66.053,67	68.100,00	67.590,64	509,36
	111080.5012000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	53.501,76	54.800,00	54.843,91	-43,91
	111080.5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	1.865,42	2.200,00	1.898,40	301,60
	111080.5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	10.686,49	11.100,00	10.848,33	251,67
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.910,18	3.900,00	3.016,56	883,44
	111080.5271020 Spezieller Fachbedarf	3.910,18	3.900,00	3.016,56	883,44
14.	Abschreibungen	7.239,64	7.300,00	7.239,64	60,36
	111080.5711010 Abschreibungen auf Gebäude	7.239,64	7.300,00	7.239,64	60,36
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.740,22	0,00	3.740,22	-3.740,22
	111080.5494900 Zuführung zu Rückstellungen für weitere sonstige Rückstellungen	1.740,22	0,00	3.740,22	-3.740,22
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>78.943,71</u>	<u>79.300,00</u>	<u>81.587,06</u>	<u>-2.287,06</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</u>	<u>-71.407,03</u>	<u>-71.900,00</u>	<u>-71.898,38</u>	<u>-1,62</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-71.407,03</u>	<u>-71.900,00</u>	<u>-71.898,38</u>	<u>-1,62</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u>	<u>-71.407,03</u>	<u>-71.900,00</u>	<u>-71.898,38</u>	<u>-1,62</u>
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>-71.407,03</u>	<u>-71.900,00</u>	<u>-71.898,38</u>	<u>-1,62</u>
	Nachrichtlich:				

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2020
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2019	2020	2020	2020
		1	2	3	4
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.449,83	0,00	0,00	0,00
	121010.4481000 Erstattungen vom Land	8.449,83	0,00	0,00	0,00
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>8.449,83</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.585,97	0,00	0,00	0,00
	121010.5271020 Spezieller Fachbedarf	5.585,97	0,00	0,00	0,00
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.639,80	0,00	0,00	0,00
	121010.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	4.760,00	0,00	0,00	0,00
	121010.5431000 Geschäftsaufwendungen	879,80	0,00	0,00	0,00
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>11.225,77</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)	<u>-2.775,94</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	<u>-2.775,94</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)	<u>-2.775,94</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	<u>-2.775,94</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	Nachrichtlich:				

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2020
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2019	2020	2020	2020
		1	2	3	4
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30.642,40	30.000,00	26.428,65	3.571,35
	122010.4311000 Verwaltungsgebühren	30.627,40	30.000,00	26.368,65	3.631,35
	122010.4311024 Verwaltungsgebühren-AA024	15,00	0,00	60,00	-60,00
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>30.642,40</u>	<u>30.000,00</u>	<u>26.428,65</u>	<u>3.571,35</u>
11.	Personalaufwendungen	66.470,29	73.000,00	73.919,80	-919,80
	122010.5012000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	53.775,84	58.900,00	60.089,16	-1.189,16
	122010.5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	1.994,51	2.300,00	2.051,96	248,04
	122010.5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	10.699,94	11.800,00	11.778,68	21,32
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.763,88	26.000,00	21.697,20	4.302,80
	122010.5271020 Spezieller Fachbedarf	26.763,88	26.000,00	21.697,20	4.302,80
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>93.234,17</u>	<u>99.000,00</u>	<u>95.617,00</u>	<u>3.383,00</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>	<u>-62.591,77</u>	<u>-69.000,00</u>	<u>-69.188,35</u>	<u>188,35</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-62.591,77</u>	<u>-69.000,00</u>	<u>-69.188,35</u>	<u>188,35</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u>	<u>-62.591,77</u>	<u>-69.000,00</u>	<u>-69.188,35</u>	<u>188,35</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	203,66	0,00	0,00	0,00
	122010.4811000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	203,66	0,00	0,00	0,00
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>-62.388,11</u>	<u>-69.000,00</u>	<u>-69.188,35</u>	<u>188,35</u>
	<u>Nachrichtlich:</u>				

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2020
 in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2019	2020	2020	2020
		1	2	3	4
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.671,70	3.900,00	2.730,54	1.169,46
	122020.4311000 Verwaltungsgebühren	4.671,70	3.900,00	2.730,54	1.169,46
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	47,60	0,00	8.993,43	-8.993,43
	122020.4461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	47,60	0,00	8.993,43	-8.993,43
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.500,00	2.135,80	-635,80
	122020.4487000 Erstattungen von privaten Unternehmen u. Privatpersonen	0,00	1.500,00	1.589,75	-89,75
	122020.4488099 periodenfremde Erstattungen von übrigen Bereichen	0,00	0,00	546,05	-546,05
7.	sonstige ordentliche Erträge	1.044,50	1.000,00	3.008,00	-2.008,00
	122020.4561000 Bußgelder	1.044,50	1.000,00	3.008,00	-2.008,00
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>5.763,80</u>	<u>6.400,00</u>	<u>16.867,77</u>	<u>-10.467,77</u>
11.	Personalaufwendungen	183.448,52	189.200,00	186.233,16	2.966,84
	122020.5012000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	148.330,02	152.200,00	150.822,79	1.377,21
	122020.5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	5.179,53	6.100,00	5.234,08	865,92
	122020.5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	29.938,97	30.900,00	30.176,29	723,71
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.586,60	15.338,85	15.746,27	-407,42
	122020.5211000 Ersatzvornahmen	0,00	9.493,43	9.383,43	110,00
	122020.5222000 Unterhaltung von Geräten Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	0,00	0,00	225,00	-225,00
	122020.5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0,00	288,71	-288,71
	122020.5261020 Aus-und Weiterbildung	160,00	400,00	0,00	400,00
	122020.5271020 Spezieller Fachbedarf	2.426,60	2.600,00	3.003,71	-403,71
	122020.5291000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen (Bestattung)	0,00	2.845,42	2.845,42	0,00
14.	Abschreibungen	0,00	200,00	106,22	93,78
	122020.5711000 Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände	0,00	0,00	21,75	-21,75
	122020.5711040 Abschreibungen auf GWG	0,00	0,00	84,47	-84,47
	122020.5713000 AfA f. geplante Investitionen	0,00	200,00	0,00	200,00
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.129,48	15.600,00	14.988,66	611,34
	122020.5411010 Reisekostenerstattung	0,00	100,00	0,00	100,00
	122020.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	300,00	300,00	300,00	0,00
	122020.5431000 Geschäftsaufwendungen	250,60	600,00	668,81	-68,81
	122020.5431030 Sachverständigen-, Gerichts-u.ä Kosten	0,00	500,00	0,00	500,00
	122020.5456000 Erstattungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	888,00	900,00	888,00	12,00

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2019	2020	2020	2020
		1	2	3	4
	122020.5457000 Erstattungen an private Unternehmen /Tierheim	4.560,26	4.600,00	4.560,26	39,74
	122020.5458000 Erstattungen an übrige Bereiche/für Obdachlose	8.130,62	8.600,00	8.571,59	28,41
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>200.164,60</u>	<u>220.338,85</u>	<u>217.074,31</u>	<u>3.264,54</u>
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	<u>-194.400,80</u>	<u>-213.938,85</u>	<u>-200.206,54</u>	<u>-13.732,31</u>
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	<u>-194.400,80</u>	<u>-213.938,85</u>	<u>-200.206,54</u>	<u>-13.732,31</u>
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)	<u>-194.400,80</u>	<u>-213.938,85</u>	<u>-200.206,54</u>	<u>-13.732,31</u>
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	<u>-194.400,80</u>	<u>-213.938,85</u>	<u>-200.206,54</u>	<u>-13.732,31</u>
	Nachrichtlich:				

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2020
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020
		1	2	3	4
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.147,65	5.500,00	6.545,00	-1.045,00
	122030.4311000 Verwaltungsgebühren	7.147,65	5.500,00	6.545,00	-1.045,00
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>7.147,65</u>	<u>5.500,00</u>	<u>6.545,00</u>	<u>-1.045,00</u>
11.	Personalaufwendungen	53.399,93	55.100,00	54.944,17	155,83
	122030.5012000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	43.181,65	44.300,00	44.547,36	-247,36
	122030.5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	1.507,87	1.800,00	1.537,35	262,65
	122030.5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	8.710,41	9.000,00	8.859,46	140,54
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.139,22	6.000,00	5.157,97	842,03
	122030.5271020 Spezieller Fachbedarf	5.139,22	6.000,00	5.157,97	842,03
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	200,00	12,16	187,84
	122030.5431000 Geschäftsaufwendungen	0,00	200,00	12,16	187,84
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>58.539,15</u>	<u>61.300,00</u>	<u>60.114,30</u>	<u>1.185,70</u>
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	<u>-51.391,50</u>	<u>-55.800,00</u>	<u>-53.569,30</u>	<u>-2.230,70</u>
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	<u>-51.391,50</u>	<u>-55.800,00</u>	<u>-53.569,30</u>	<u>-2.230,70</u>
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)	<u>-51.391,50</u>	<u>-55.800,00</u>	<u>-53.569,30</u>	<u>-2.230,70</u>
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	<u>-51.391,50</u>	<u>-55.800,00</u>	<u>-53.569,30</u>	<u>-2.230,70</u>
	Nachrichtlich:				

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2020
 in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020
		1	2	3	4
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	71.989,41	16.400,00	61.956,64	-45.556,64
	126010.4141000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	45.323,58	0,00	33.600,00	-33.600,00
	126010.4147000 Zuschüsse /Spenden von privaten Unternehmen	3.920,00	0,00	2.450,00	-2.450,00
	126010.4161000 Auflösung von SoPo aus Zuweisungen d. öffentlichen Hand	22.745,83	16.400,00	25.906,64	-9.506,64
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.438,50	11.300,00	3.144,65	8.155,35
	126010.4321000 Benutzungsgebühren u.ä. Entg.	2.438,50	2.000,00	3.144,65	-1.144,65
	126010.4373000 Auflösung SoPo für geplante Investitionszuschüsse	0,00	9.300,00	0,00	9.300,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	184.923,97	193.600,00	199.118,27	-5.518,27
	126010.4480000 Erstattungen vom Bund	1.519,60	700,00	1.519,60	-819,60
	126010.4482000 Erstattungen von Gemeinden	176.850,92	192.900,00	197.051,68	-4.151,68
	126010.4487000 Erstattungen von privaten Unternehmen	6.553,45	0,00	546,99	-546,99
7.	sonstige ordentliche Erträge	1.633,34	800,00	2.033,33	-1.233,33
	126010.4531000 Erträge aus Vermögensveräußerungen, die dem ordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind	800,00	0,00	1.200,00	-1.200,00
	126010.4571000 Erträge aus Auflösung von Spenden f. Investitionen	833,34	800,00	833,33	-33,33
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>260.985,22</u>	<u>222.100,00</u>	<u>266.252,89</u>	<u>-44.152,89</u>
11.	Personalaufwendungen	40.103,52	41.300,00	41.256,50	43,50
	126010.5012000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	32.435,35	33.300,00	33.454,74	-154,74
	126010.5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	1.130,94	1.300,00	1.153,01	146,99
	126010.5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	6.537,23	6.700,00	6.648,75	51,25
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	71.937,01	76.300,00	66.481,19	9.818,81
	126010.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.863,33	5.500,00	3.010,52	2.489,48
	126010.5222000 Unterhaltung von Geräten Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	6.209,29	5.000,00	3.905,26	1.094,74
	126010.5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	23.003,96	20.000,00	16.878,17	3.121,83
	126010.5241010 Versicherungen (objektbezogen)	1.336,45	1.400,00	1.451,24	-51,24
	126010.5251000 Haltung von Fahrzeugen	15.807,18	18.500,00	15.762,99	2.737,01
	126010.5251010 Fahrzeugsteuern und -versicherungen	4.310,70	4.400,00	4.660,32	-260,32
	126010.5261010 Dienst-u. Schutzbekleidung	12.350,90	7.000,00	10.208,25	-3.208,25
	126010.5261020 Aus-und Weiterbildung	370,15	4.000,00	2.922,33	1.077,67
	126010.5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	62,16	200,00	160,91	39,09
	126010.5271020 Spezieller Fachbedarf	283,22	500,00	254,41	245,59
	126010.5271040 Repräsentation, Ehrungen	467,98	300,00	381,93	-81,93

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 1	Fortgeschriebener Ansatz 2020 2	Ergebnis 2020 3	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020 4
14.	126010.5271050 Übungen/Einsätze/Veranstaltung	3.319,74	3.500,00	921,20	2.578,80
	126010.5291000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.551,95	6.000,00	5.963,66	36,34
	Abschreibungen	74.792,19	80.400,00	82.055,58	-1.655,58
	126010.5711020 Abschreibungen auf bewegl. Sachanlagevermögen	69.642,76	55.700,00	75.101,21	-19.401,21
	126010.5711030 Abschreibung auf unbew. techn. Anlagen u. Betriebsvorrichtung	2.820,35	2.900,00	3.136,18	-236,18
	126010.5711040 Abschreibungen auf GWG	2.324,55	2.000,00	3.818,19	-1.818,19
	126010.5713000 AfA f. geplante Investitionen	0,00	19.800,00	0,00	19.800,00
	126010.5732000 Einzelwertberichtigung von Forderungen	4,53	0,00	0,00	0,00
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	60.693,17	24.100,00	53.982,89	-29.882,89
	126010.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	48.310,00	10.900,00	41.822,00	-30.922,00
	126010.5431000 Geschäftsaufwendungen	1.107,16	700,00	1.215,01	-515,01
	126010.5431010 Verbrauchsmaterial und Erwerb von Wirtsch.gütern unter 150 €	1.565,43	2.500,00	2.445,30	54,70
	126010.5441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	9.710,58	10.000,00	8.500,58	1.499,42
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>247.525,89</u>	<u>222.100,00</u>	<u>243.776,16</u>	<u>-21.676,16</u>
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	<u>13.459,33</u>	<u>0,00</u>	<u>22.476,73</u>	<u>-22.476,73</u>
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	<u>13.459,33</u>	<u>0,00</u>	<u>22.476,73</u>	<u>-22.476,73</u>
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)	<u>13.459,33</u>	<u>0,00</u>	<u>22.476,73</u>	<u>-22.476,73</u>
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	<u>13.459,33</u>	<u>0,00</u>	<u>22.476,73</u>	<u>-22.476,73</u>
	Nachrichtlich:				

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2020
 in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020
		1	2	3	4
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.338,96	44.000,00	27.149,36	16.850,64
	211010.4141000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	1.328,12	1.500,00	404,16	1.095,84
	211010.4147000 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	520,00	0,00	400,00	-400,00
	211010.4161000 Auflösung von SoPo-FM der öffentl. Hand	20.490,84	19.200,00	26.345,20	-7.145,20
	211010.4161010 Auflösung SoPo für geplante Investitionen	0,00	23.300,00	0,00	23.300,00
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.067,55	6.500,00	4.576,36	1.923,64
	211010.4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	12.042,55	6.500,00	4.276,36	2.223,64
	211010.4371000 Auflösung v.SoPo aus Investitionszuschüssen	25,00	0,00	300,00	-300,00
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.852,50	1.800,00	1.500,00	300,00
	211010.4411000 Mieten und Pachten	1.852,50	1.800,00	1.500,00	300,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	159.951,00	230.900,00	215.153,00	15.747,00
	211010.4480010 Erstattung v. Bund für BUFDI	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00
	211010.4482000 Erstattungen Schulkosten von Gemeinden	159.951,00	224.900,00	214.809,99	10.090,01
	211010.4487000 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	343,01	-343,01
7.	sonstige ordentliche Erträge	823,66	800,00	1.287,18	-487,18
	211010.4571000 Erträge aus Auflösung von sonstigen Sonderposten Spenden	823,66	800,00	823,66	-23,66
	211010.4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	29,69	-29,69
	211010.4592000 Periodenfremde ordentliche Erträge	0,00	0,00	433,83	-433,83
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>197.033,67</u>	<u>284.000,00</u>	<u>249.665,90</u>	<u>34.334,10</u>
11.	Personalaufwendungen	48.033,21	59.500,00	50.908,73	8.591,27
	211010.5012000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	38.967,07	42.500,00	41.568,09	931,91
	211010.5019010 Dienstaufwendungen außertarif	0,00	4.800,00	0,00	4.800,00
	211010.5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	1.361,13	1.700,00	1.468,11	231,89
	211010.5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	7.705,01	8.600,00	7.872,53	727,47
	211010.5039010 SV-Beiträge - außertariflich	0,00	1.900,00	0,00	1.900,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	149.161,29	161.341,11	117.898,97	43.442,14
	211010.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	8.788,64	11.200,00	4.276,37	6.923,63
	211010.5211010 Bauliche Instandhaltung	16.396,70	8.000,00	3.729,40	4.270,60
	211010.5222000 Unterhaltung von Geräten u. Ausstattungen	3.599,64	4.200,00	2.341,96	1.858,04
	211010.5231000 Mieten und Pachten	685,00	700,00	685,00	15,00
	211010.5241000 Bewirtschaftung d. Grundstücke u. baulichen Anlagen	14.173,77	17.000,00	12.286,87	4.713,13
	211010.5241010 Versicherungen (objektbezogen)	3.443,42	3.700,00	3.522,63	177,37

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2019	2020	2020	2020
		1	2	3	4
	211010.5241020 Reinigungsleistungen	57.258,51	62.000,00	57.686,77	4.313,23
	211010.5241030 Heizungskosten	19.893,26	34.000,00	19.885,41	14.114,59
	211010.5261020 Aus-und Weiterbildung	0,00	100,00	0,00	100,00
	211010.5271010 Lehr-u. Unterrichtsmittel	3.779,76	5.000,00	1.732,59	3.267,41
	211010.5271020 Spezieller Fachbedarf	648,81	741,11	214,20	526,91
	211010.5271030 Arbeitsmaterialien/Schulbücher	10.528,64	9.500,00	10.148,26	-648,26
	211010.5271040 Repräsentation, Ehrungen	0,00	100,00	0,00	100,00
	211010.5271050 kulturelle Veranstaltungen / Wettbewerbe	8.764,27	3.500,00	1.125,24	2.374,76
	211010.5271090 Ausgaben Sozialfonds	1.200,87	1.300,00	264,27	1.035,73
	211010.5272000 Ersatzbeschaffung von Festwerten	0,00	300,00	0,00	300,00
14.	Abschreibungen	71.940,78	102.500,00	82.655,25	19.844,75
	211010.5711000 AfA auf immaterielle Vermögensgegenstände	814,91	100,00	1.399,99	-1.299,99
	211010.5711010 Abschreibungen auf Gebäude	63.562,52	61.600,00	73.779,27	-12.179,27
	211010.5711020 Abschreibungen auf bewegl. Sachanlagevermögen	2.517,79	1.800,00	2.430,09	-630,09
	211010.5711030 Abschreibung auf unbew. techn. Anlagen und Betriebsvorrichtungen	528,07	400,00	1.550,99	-1.150,99
	211010.5711040 Abschreibungen auf GWG	4.517,49	2.700,00	3.494,91	-794,91
	211010.5713000 AfA f. geplante Investitionen	0,00	35.900,00	0,00	35.900,00
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.857,36	27.100,00	20.489,58	6.610,42
	211010.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	469,00	1.000,00	0,00	1.000,00
	211010.5431010 Verbrauchsmaterial und Erwerb von Wirtsch.gütern unter 150 €	4.766,23	9.000,00	4.320,57	4.679,43
	211010.5431040 Porto, Bücher, Zeitschriften	1.516,03	2.500,00	1.955,37	544,63
	211010.5441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	146,82	400,00	124,71	275,29
	211010.5452000 Erstattungen an Gemeinden/GV	10.834,28	11.500,00	11.388,93	111,07
	211010.5453000 Erstattungen an Zweckverbände und dergl.	1.125,00	2.700,00	2.700,00	0,00
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	287.992,64	350.441,11	271.952,53	78.488,58
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)	-90.958,97	-66.441,11	-22.286,63	-44.154,48
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	159,77	-159,77
	211010.5599000 Sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	159,77	-159,77
21.	= Finanzergebnis	0,00	0,00	-159,77	159,77
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	-90.958,97	-66.441,11	-22.446,40	-43.994,71
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)	-90.958,97	-66.441,11	-22.446,40	-43.994,71
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	203,66	0,00	0,00	0,00
	211010.5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	203,66	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt 2 Schule und Kultur
 Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
 Produkt 211010 Ganztagschule Meyenburg

HA

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2019	2020	2020	2020
		1	2	3	4
29.	<u>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>-91.162,63</u>	<u>-66.441,11</u>	<u>-22.446,40</u>	<u>-43.994,71</u>
	<u>Nachrichtlich:</u>				

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2020
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2019	2020	2020	2020
		1	2	3	4
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.043,56	1.400,00	1.313,46	86,54
	272010.4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.043,56	1.400,00	1.313,46	86,54
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	71.685,32	81.000,00	75.078,00	5.922,00
	272010.4480010 Erstattung v. Bund für BUFDI	515,32	6.000,00	0,00	6.000,00
	272010.4482000 Erstattungen von Gemeinden/ GV	71.170,00	75.000,00	75.078,00	-78,00
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>72.728,88</u>	<u>82.400,00</u>	<u>76.391,46</u>	<u>6.008,54</u>
11.	Personalaufwendungen	58.302,51	66.300,00	58.936,89	7.363,11
	272010.5012000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	46.830,89	48.000,00	47.805,30	194,70
	272010.5019010 Dienstaufwendungen für BUFDI	278,21	4.800,00	0,00	4.800,00
	272010.5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	1.632,57	1.900,00	1.659,94	240,06
	272010.5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	9.450,52	9.700,00	9.471,65	228,35
	272010.5039010 SV-Beiträge für BUFDI	110,32	1.900,00	0,00	1.900,00
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.559,02	12.478,17	11.593,45	884,72
	272010.5222000 Unterhaltung von Geräten Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	196,84	300,00	214,20	85,80
	272010.5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.399,65	5.000,00	4.383,84	616,16
	272010.5241010 Versicherungen (objektbezogen)	630,12	700,00	630,12	69,88
	272010.5261020 Aus-und Weiterbildung	0,00	1.350,00	1.350,00	0,00
	272010.5271020 Spezieller Fachbedarf	2.676,20	1.828,17	2.312,54	-484,37
	272010.5271050 kulturelle Veranstaltungen / Wettbewerbe	0,00	500,00	0,00	500,00
	272010.5272000 Ersatzbeschaffung von Festwerten	2.484,73	2.600,00	2.642,75	-42,75
	272010.5291000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	171,48	200,00	60,00	140,00
14.	Abschreibungen	924,72	1.100,00	1.028,22	71,78
	272010.5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	439,77	300,00	632,66	-332,66
	272010.5711020 Abschreibungen auf bewegl. Sachanlagevermögen	137,08	200,00	182,78	17,22
	272010.5711040 Abschreibungen auf GWG	347,87	300,00	212,78	87,22
	272010.5713000 AfA f. geplante Investitionen	0,00	300,00	0,00	300,00
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.027,00	2.000,00	1.804,21	195,79
	272010.5411010 Reisekostenerstattung	54,00	100,00	0,00	100,00
	272010.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	0,00	0,00	60,00	-60,00
	272010.5431000 Geschäftsaufwendungen	1.136,18	1.200,00	1.322,98	-122,98
	272010.5431010 Verbrauchsmaterial und Erwerb von Wirtsch.gütern unter 150 €	783,32	500,00	377,41	122,59

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 1	Fortgeschriebener Ansatz 2020 2	Ergebnis 2020 3	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020 4
	272010.5442000 Künstlersozialabgabe und GEMA	53,50	200,00	43,82	156,18
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	70.813,25	81.878,17	73.362,77	8.515,40
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	1.915,63	521,83	3.028,69	-2.506,86
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	1.915,63	521,83	3.028,69	-2.506,86
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)	1.915,63	521,83	3.028,69	-2.506,86
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	56,40	100,00	0,00	100,00
	272010.5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	56,40	100,00	0,00	100,00
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	1.859,23	421,83	3.028,69	-2.606,86
	Nachrichtlich:				

Teilhaushalt	2	Schule und Kultur
Produktbereich	28	Kultur und Wissenschaft
Produkt	281010	Heimspflege (Ortsfeste u. Veranstalt.)

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2020
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020
		1	2	3	4
15.	Transferaufwendungen	3.232,46	3.400,00	3.199,35	200,65
	281010.5312000 Zuweisungen an Gemeinden/ GV	3.232,46	3.400,00	3.199,35	200,65
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>3.232,46</u>	<u>3.400,00</u>	<u>3.199,35</u>	<u>200,65</u>
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	<u>-3.232,46</u>	<u>-3.400,00</u>	<u>-3.199,35</u>	<u>-200,65</u>
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	<u>-3.232,46</u>	<u>-3.400,00</u>	<u>-3.199,35</u>	<u>-200,65</u>
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)	<u>-3.232,46</u>	<u>-3.400,00</u>	<u>-3.199,35</u>	<u>-200,65</u>
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	<u>-3.232,46</u>	<u>-3.400,00</u>	<u>-3.199,35</u>	<u>-200,65</u>
	Nachrichtlich:				

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2020
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020
		1	2	3	4
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	240,73	200,00	7.140,73	-6.940,73
	313010.4142000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom LK	0,00	0,00	6.900,00	-6.900,00
	313010.4161000 Auflösung von SoPO aus FM der öffentlichen Hand	240,73	200,00	240,73	-40,73
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	30,37	-30,37
	313010.4487000 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	30,37	-30,37
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>240,73</u>	<u>200,00</u>	<u>7.171,10</u>	<u>-6.971,10</u>
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	3.114,90	-3.114,90
	313010.5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0,00	1.116,00	-1.116,00
	313010.5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	0,00	1.998,90	-1.998,90
14.	Abschreibungen	366,63	500,00	366,64	133,36
	313010.5711020 Abschreibungen auf bewegl. Sachanlagevermögen	240,73	300,00	240,73	59,27
	313010.5711040 Abschreibung auf GWG	125,90	200,00	125,91	74,09
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	4.800,00	3.780,00	1.020,00
	313010.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	0,00	4.800,00	3.240,00	1.560,00
	313010.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	540,00	-540,00
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>366,63</u>	<u>5.300,00</u>	<u>7.261,54</u>	<u>-1.961,54</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>	<u>-125,90</u>	<u>-5.100,00</u>	<u>-90,44</u>	<u>-5.009,56</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-125,90</u>	<u>-5.100,00</u>	<u>-90,44</u>	<u>-5.009,56</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u>	<u>-125,90</u>	<u>-5.100,00</u>	<u>-90,44</u>	<u>-5.009,56</u>
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>-125,90</u>	<u>-5.100,00</u>	<u>-90,44</u>	<u>-5.009,56</u>
	Nachrichtlich:				

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2020
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2019	2020	2020	2020
		1	2	3	4
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	500,00	300,00	500,00	-200,00
	315010.4142000 Zuweisungen für Seniorenrat vom Landkreis	500,00	300,00	500,00	-200,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	200,00	0,00	0,00	0,00
	315010.4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge	200,00	0,00	0,00	0,00
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>700,00</u>	<u>300,00</u>	<u>500,00</u>	<u>-200,00</u>
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	854,31	600,00	759,29	-159,29
	315010.5222000 Unterhaltung von Geräten Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	0,00	0,00	225,00	-225,00
	315010.5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	100,00	42,03	57,97
	315010.5271050 Veranstaltungen - Seniorenrat	854,31	500,00	492,26	7,74
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	14,70	0,00	0,00	0,00
	315010.5442000 Künstlersozialabgabe	14,70	0,00	0,00	0,00
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>869,01</u>	<u>600,00</u>	<u>759,29</u>	<u>-159,29</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>	<u>-169,01</u>	<u>-300,00</u>	<u>-259,29</u>	<u>-40,71</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-169,01</u>	<u>-300,00</u>	<u>-259,29</u>	<u>-40,71</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u>	<u>-169,01</u>	<u>-300,00</u>	<u>-259,29</u>	<u>-40,71</u>
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>-169,01</u>	<u>-300,00</u>	<u>-259,29</u>	<u>-40,71</u>
	<u>Nachrichtlich:</u>				

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2020
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2019	2020	2020	2020
		1	2	3	4
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.049,30	0,00	1.031,61	-1.031,61
	366010.4141000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	1.049,30	0,00	1.031,61	-1.031,61
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>1.049,30</u>	<u>0,00</u>	<u>1.031,61</u>	<u>-1.031,61</u>
15.	Transferaufwendungen	10.878,27	11.500,00	9.214,95	2.285,05
	366010.5318000 Zuschüsse an übrige Bereiche	10.878,27	11.500,00	9.214,95	2.285,05
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>10.878,27</u>	<u>11.500,00</u>	<u>9.214,95</u>	<u>2.285,05</u>
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	<u>-9.828,97</u>	<u>-11.500,00</u>	<u>-8.183,34</u>	<u>-3.316,66</u>
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	<u>-9.828,97</u>	<u>-11.500,00</u>	<u>-8.183,34</u>	<u>-3.316,66</u>
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)	<u>-9.828,97</u>	<u>-11.500,00</u>	<u>-8.183,34</u>	<u>-3.316,66</u>
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	<u>-9.828,97</u>	<u>-11.500,00</u>	<u>-8.183,34</u>	<u>-3.316,66</u>
	Nachrichtlich:				

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2020
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020
		1	2	3	4
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.500,00	3.500,00	9.044,90	-5.544,90
	367010.4142000 Zuweisungen für laufende Zwecke von GV u. Gemeinden	8.500,00	3.500,00	8.908,62	-5.408,62
	367010.4161000 Auflösung von SoPO aus FM der öffentlichen Hand	0,00	0,00	136,28	-136,28
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	313,64	-313,64
	367010.4487000 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	313,64	-313,64
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>8.500,00</u>	<u>3.500,00</u>	<u>9.358,54</u>	<u>-5.858,54</u>
11.	Personalaufwendungen	6.332,85	7.100,00	5.594,06	1.505,94
	367010.5012000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	4.773,10	5.400,00	4.233,79	1.166,21
	367010.5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	167,07	200,00	145,51	54,49
	367010.5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	1.392,68	1.500,00	1.214,76	285,24
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.287,58	500,00	3.414,26	-2.914,26
	367010.5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	3.287,58	500,00	3.100,62	-2.600,62
	367010.5291000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0,00	313,64	-313,64
14.	Abschreibungen	0,00	0,00	136,28	-136,28
	367010.5711040 Abschreibungen auf GWG	0,00	0,00	136,28	-136,28
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	2.602,68	-2.602,68
	367010.5312000 Zuweisungen an Gemeinden/ GV	0,00	0,00	2.602,68	-2.602,68
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	752,24	700,00	425,65	274,35
	367010.5411010 Reisekostenerstattung	56,80	100,00	12,00	88,00
	367010.5431000 Geschäftsaufwendungen	667,74	500,00	413,65	86,35
	367010.5442000 Künstlersozialabgabe	27,70	100,00	0,00	100,00
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>10.372,67</u>	<u>8.300,00</u>	<u>12.172,93</u>	<u>-3.872,93</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</u>	<u>-1.872,67</u>	<u>-4.800,00</u>	<u>-2.814,39</u>	<u>-1.985,61</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-1.872,67</u>	<u>-4.800,00</u>	<u>-2.814,39</u>	<u>-1.985,61</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u>	<u>-1.872,67</u>	<u>-4.800,00</u>	<u>-2.814,39</u>	<u>-1.985,61</u>
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	70,20	100,00	0,00	100,00
	367010.5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	70,20	100,00	0,00	100,00
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>-1.942,87</u>	<u>-4.900,00</u>	<u>-2.814,39</u>	<u>-2.085,61</u>
	<u>Nachrichtlich:</u>				

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2020
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020
		1	2	3	4
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	65,00	0,00	60,00	-60,00
	576010.4461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	65,00	0,00	60,00	-60,00
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>65,00</u>	<u>0,00</u>	<u>60,00</u>	<u>-60,00</u>
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.177,70	2.712,00	2.711,30	0,70
	576010.5271060 Unterrichtung der Öffentlichk. Herst. Infomaterial	987,70	1.512,00	1.521,30	-9,30
	576010.5291000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.190,00	1.200,00	1.190,00	10,00
15.	Transferaufwendungen	12.500,00	12.500,00	12.500,00	0,00
	576010.5312100 Zuweisungen an LK für ÖPNV (Zugverbindung)	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00
	576010.5317000 Zuschüsse an private Unternehmen	7.500,00	7.500,00	7.500,00	0,00
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>14.677,70</u>	<u>15.212,00</u>	<u>15.211,30</u>	<u>0,70</u>
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)	<u>-14.612,70</u>	<u>-15.212,00</u>	<u>-15.151,30</u>	<u>-60,70</u>
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	<u>-14.612,70</u>	<u>-15.212,00</u>	<u>-15.151,30</u>	<u>-60,70</u>
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)	<u>-14.612,70</u>	<u>-15.212,00</u>	<u>-15.151,30</u>	<u>-60,70</u>
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	<u>-14.612,70</u>	<u>-15.212,00</u>	<u>-15.151,30</u>	<u>-60,70</u>
	Nachrichtlich:				

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2020
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020
		1	2	3	4
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.484.705,29	1.567.400,00	1.618.934,46	-51.534,46
	611010.4131000 Schullastenausgleich	67.573,00	67.500,00	66.578,00	922,00
	611010.4131010 Zuweisung nach BbgVergG	1.537,29	0,00	1.025,46	-1.025,46
	611010.4131020 Sonst. allgem. Zuw. vom Land Corona-Pandemie Ausgleich	0,00	0,00	48.604,00	-48.604,00
	611010.4182000 Amtsumlage	1.235.598,00	1.320.100,00	1.320.154,00	-54,00
	611010.4182010 Umlage für übertragene Aufgabe	179.997,00	179.800,00	182.573,00	-2.773,00
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>1.484.705,29</u>	<u>1.567.400,00</u>	<u>1.618.934,46</u>	<u>-51.534,46</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</u>	<u>1.484.705,29</u>	<u>1.567.400,00</u>	<u>1.618.934,46</u>	<u>-51.534,46</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>1.484.705,29</u>	<u>1.567.400,00</u>	<u>1.618.934,46</u>	<u>-51.534,46</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u>	<u>1.484.705,29</u>	<u>1.567.400,00</u>	<u>1.618.934,46</u>	<u>-51.534,46</u>
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>1.484.705,29</u>	<u>1.567.400,00</u>	<u>1.618.934,46</u>	<u>-51.534,46</u>
	<u>Nachrichtlich:</u>				

Teilergebnisrechnung
Haushaltsjahr 2020
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020
		1	2	3	4
7.	sonstige ordentliche Erträge	722,28	0,00	0,00	0,00
	612010.4562000 Säumniszuschläge	722,28	0,00	0,00	0,00
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>722,28</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
	612010.5496000 Deckungsreserve für ÜPL/APL	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>5.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>5.000,00</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</u>	<u>722,28</u>	<u>-5.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-5.000,00</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	9,79	0,00	75,25	-75,25
	612010.4617000 Zinserträge von Kreditinstituten	9,79	0,00	75,25	-75,25
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	394,95	1.100,00	66,08	1.033,92
	612010.5517000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	394,95	1.100,00	64,86	1.035,14
	612010.5517010 Zinsaufw. aus Kassenkredit	0,00	0,00	1,22	-1,22
21.	= <u>Finanzergebnis</u>	<u>-385,16</u>	<u>-1.100,00</u>	<u>9,17</u>	<u>-1.109,17</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>337,12</u>	<u>-6.100,00</u>	<u>9,17</u>	<u>-6.109,17</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u>	<u>337,12</u>	<u>-6.100,00</u>	<u>9,17</u>	<u>-6.109,17</u>
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>337,12</u>	<u>-6.100,00</u>	<u>9,17</u>	<u>-6.109,17</u>
	<u>Nachrichtlich:</u>				

Jahresabschluss 2020

des Amtes Meyenburg

Investitionsrechnung
und
Teilfinanzrechnungen

Teilhaushalt	1	Zentrale Verwaltung	
Produktbereich	11	Innere Verwaltung	
Produkt	111040	Innere Verwaltung	HA

Teilfinanzrechnung
Haushaltsjahr 2020
in EUR

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020
		1	2	3	4
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	5.000,00	4.686,56	313,44
	111040.7853000 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	0,00	5.000,00	4.686,56	313,44
10.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	20.165,89	2.500,00	2.813,60	-313,60
	111040.7834000 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	20.165,89	2.500,00	2.813,60	-313,60
12.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	3.027,99	35.760,00	30.308,84	5.451,16
	111040.7831000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	3.027,99	33.000,00	27.432,58	5.567,42
	111040.7832000 Auszahlungen für den Erwerb von GWG	0,00	2.760,00	2.876,26	-116,26
16.	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	23.193,88	43.260,00	37.809,00	5.451,00
17.	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-23.193,88	-43.260,00	-37.809,00	-5.451,00

Teilfinanzrechnung
Haushaltsjahr 2020
in EUR

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis 2019 1	Fortgeschriebener Ansatz 2020 2	Ergebnis 2020 3	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020 4
10.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	52,20	-52,20
	122020.7834000 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	52,20	-52,20
12.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	600,00	422,37	177,63
	122020.7832000 Auszahlungen für den Erwerb von GWG	0,00	600,00	422,37	177,63
16.	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	0,00	600,00	474,57	125,43
17.	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	0,00	-600,00	-474,57	-125,43

Teilfinanzrechnung
Haushaltsjahr 2020
in EUR

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis 2019 1	Fortgeschriebener Ansatz 2020 2	Ergebnis 2020 3	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020 4
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	140.539,00	0,00	4.527,04	-4.527,04
	126010.6811000 Investitionszuwendungen vom Land	140.539,00	0,00	0,00	0,00
	126010.6812000 Investitionszuwendungen von Gemeinden/ GV	0,00	0,00	4.527,04	-4.527,04
5.	Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	800,00	0,00	1.200,00	-1.200,00
	126010.6831000 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	800,00	0,00	1.200,00	-1.200,00
8.	= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit	141.339,00	0,00	5.727,04	-5.727,04
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.587,42	6.000,00	2.615,67	3.384,33
	126010.7852000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	4.587,42	6.000,00	2.615,67	3.384,33
12.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	288.516,36	15.100,00	15.438,75	-338,75
	126010.7831000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	287.033,44	3.900,00	7.746,66	-3.846,66
	126010.7832000 Auszahlungen für den Erwerb von GWG	1.482,92	11.200,00	7.692,09	3.507,91
16.	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	293.103,78	21.100,00	18.054,42	3.045,58
17.	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-151.764,78	-21.100,00	-12.327,38	-8.772,62

Teilfinanzrechnung
Haushaltsjahr 2020
in EUR

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis 2019 1	Fortgeschriebener Ansatz 2020 2	Ergebnis 2020 3	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020 4
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.934,57	306.500,00	155.249,21	151.250,79
	211010.6810000 Investitionszuwendungen vom Bund	0,00	213.300,00	136.920,38	76.379,62
	211010.6811000 Investitionszuwendungen vom Land	3.934,57	93.200,00	18.328,83	74.871,17
8.	= <u>Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>3.934,57</u>	<u>306.500,00</u>	<u>155.249,21</u>	<u>151.250,79</u>
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	71.322,48	320.000,00	309.345,53	10.654,47
	211010.7851000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	71.322,48	0,00	0,00	0,00
	211010.7852000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	320.000,00	309.345,53	10.654,47
10.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	812,26	4.658,89	3.331,79	1.327,10
	211010.7834000 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	812,26	4.658,89	3.331,79	1.327,10
12.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	16.728,75	108.500,00	4.519,29	103.980,71
	211010.7831000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	12.676,66	84.500,00	4.270,29	80.229,71
	211010.7832000 Auszahlungen für den Erwerb von GWG	4.052,09	24.000,00	249,00	23.751,00
16.	= <u>Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>88.863,49</u>	<u>433.158,89</u>	<u>317.196,61</u>	<u>115.962,28</u>
17.	= <u>Saldo aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>-84.928,92</u>	<u>-126.658,89</u>	<u>-161.947,40</u>	<u>35.288,51</u>

Teilfinanzrechnung
Haushaltsjahr 2020
in EUR

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020
		1	2	3	4
10.	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	424,83	1.671,83	1.671,83	0,00
	272010.7834000 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	424,83	1.671,83	1.671,83	0,00
12.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	913,88	300,00	0,00	300,00
	272010.7831000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	913,88	0,00	0,00	0,00
	272010.7832000 Auszahlungen für den Erwerb von GWG	0,00	300,00	0,00	300,00
16.	= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit	1.338,71	1.971,83	1.671,83	300,00
17.	= Saldo aus der Investitionstätigkeit	-1.338,71	-1.971,83	-1.671,83	-300,00

Teilfinanzrechnung
Haushaltsjahr 2020
in EUR

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020
		1	2	3	4
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.800,00	0,00	0,00	0,00
	313010.6811000 Investitionszuwendungen vom Land	4.800,00	0,00	0,00	0,00
8.	= <u>Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>4.800,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
17.	= <u>Saldo aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>4.800,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Teilhaushalt	3	Soziales und Jugend	
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produkt	367010	Netzwerk zur Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	HA

Teilfinanzrechnung
Haushaltsjahr 2020
in EUR

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2019	2020	2020	2020
		1	2	3	4
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	681,38	-681,38
	367010.6812000 Investitionszuwendungen von Gemeinden/ GV	0,00	0,00	681,38	-681,38
8.	= <u>Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>681,38</u>	<u>-681,38</u>
12.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0,00	681,38	-681,38
	367010.7832000 Auszahlungen für den Erwerb von GWG	0,00	0,00	681,38	-681,38
16.	= <u>Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>681,38</u>	<u>-681,38</u>

Teilhaushalt	6	Zentrale Finanzleistungen	
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft	
Produkt	612010	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	KÄ

Teilfinanzrechnung
Haushaltsjahr 2020
in EUR

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020
		2019		2020	
		1	2	3	4
15.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
	612010.7870000 Deckungsreserve ÜPL/APL Investitionstätigkeit	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
16.	= <u>Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>1.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>1.000,00</u>
17.	= <u>Saldo aus der Investitionstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>-1.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-1.000,00</u>

Rechenschaftsbericht
des
Amtes Meyenburg
zum Jahresabschluss
des Haushaltsjahres 2020

Inhaltsverzeichnis

1. Vorbemerkungen.....	3
2. Die Ergebnisrechnung.....	4
2.1. Erläuterungen.....	5
2.2. Zusammenfassung/Fazit Ergebnisrechnung, Entwicklung der Rücklage.....	7
3. Die Finanzrechnung.....	7
3.1. Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen der Ist-Zahlen von den Plan-Zahlen.....	9
3.2. Erläuterungen zur Investitionstätigkeit.....	10
3.3. Zusammenfassung/Fazit Finanzrechnung, Entwicklung Zahlungsmittelbestand.....	11
4. Die Bilanz.....	11
4.1. Vermögensstruktur.....	11
4.2. Kapitalstruktur.....	12
5. Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage.....	13
5.1. Bilanzkennzahlen.....	13
5.1.1. Vermögensstruktur und Investitionen.....	14
5.1.1.1. Anlagenintensität.....	14
5.1.1.2. Umlaufintensität.....	14
5.1.1.3. Re-Investitionsquote.....	14
5.1.2. Kapitalausstattung und Finanzierung.....	14
5.1.2.1. Grad der Unabhängigkeit (Eigenkapitalquote).....	14
5.1.2.2. Grad der Verschuldung (Fremdkapitalquote).....	15
5.1.2.3. Eigenkapital und Verschuldung pro Kopf.....	15
5.1.2.4. Anlagendeckungsgrad I und II.....	15
5.1.2.5. Dynamischer Verschuldungsgrad.....	16
5.1.2.6. CashFlow aus laufender Verwaltungstätigkeit.....	16
5.1.2.7. Relative freie Spitze.....	16
5.1.3. Liquidität/ Zahlungsfähigkeit.....	17
5.1.3.1. Liquidität I. Grades.....	17
5.1.3.2. Liquidität II. Grades.....	17
5.1.3.3. Liquidität III. Grades.....	17
5.1.3.4. Kurzfristige Verbindlichkeitenquote.....	17
5.2. Ergebnisstruktur.....	18
5.2.1. Ertragsanalyse.....	18
5.2.2. Aufwandsanalyse.....	19
5.2.2.1. Personalaufwandsquote.....	19
5.2.2.2. Sachaufwandsquote.....	19
5.2.2.3. Abschreibungsaufwand.....	19
5.2.3. Ergebnisanalyse.....	20
5.2.3.1. Ergebnisquote der laufenden Verwaltung.....	20
5.2.3.2. Relatives ordentliches Ergebnis.....	20
6. Abschließende Bemerkungen.....	20
6.1. Gesamtfazit.....	20
6.2. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres 2020.....	20
6.3. Zu erwartende mögliche Risiken gem. § 59 Abs. 2 KomHKV.....	21

1. Vorbemerkungen

Die haushaltsrechtlichen Regelungen der BbgKVerf, die neugefasste KomHKV und die überarbeitete VV Produkt- und Kontenrahmen sind am 01.01.2025 in Kraft getreten, sodass diese grundsätzlich ab diesem Zeitpunkt anzuwenden sind. Insbesondere die Änderungen in der KomHKV und im Produkt- und Kontenrahmen, die beide erst Ende 2024 verkündet wurden, konnten im Rahmen der Aufstellung des Jahresabschlusses jedoch noch nicht umgesetzt werden. Dies insbesondere auch vor dem Hintergrund, dass der Anbieter der genutzten Software proDoppik die geänderten Vorgaben und Muster noch nicht in das Programm eingearbeitet hat und hierzu auf Nachfrage auch noch keinen Zeitrahmen benennen konnte. Die manuelle Änderung der einzelnen Formulare würde einen unverhältnismäßig hohen Aufwand bedeuten und ist daher nicht umsetzbar. Die Aufstellung des Jahresabschlusses 2023 erfolgte vor diesem Hintergrund, auch mit Verweis auf das Rundschreiben des Ministeriums des Innern und für Kommunales vom 20.12.2024 (Punkt II.), nach dem bis zum 31.12.2024 geltenden Recht.

Das Amt hat gem. § 82 der Kommunalverfassung des Landes Brandenburg (BbgKVerf) für den Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss nach den Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung aufzustellen. Konkrete Vorschriften zur Erstellung des Jahresabschlusses ergeben sich aus Abschnitt 9 (§ 52 ff.) der Kommunalen Haushalts- und Kassenverordnung des Landes Brandenburg (KomHKV).

Entsprechend § 59 KomHKV ist im Rahmen des Jahresabschlusses ein Rechenschaftsbericht aufzustellen.

In diesem sind der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Lage des Amtes so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird. Dabei sind die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen zu erläutern und eine Bewertung der Abschlussrechnungen vorzunehmen.

Daneben sollen im Rechenschaftsbericht auch Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind und zu erwartende mögliche Risiken von besonderer Bedeutung dargestellt werden. Der Rechenschaftsbericht erfolgt insofern in Anlehnung an den Lagebericht nach § 289 HGB.

Für den Jahresabschluss des Amtes finden folgende gesetzliche Grundlagen in der jeweils geltenden Fassung Anwendung:

1. Kommunalverfassung des Landes Brandenburg (BbgKVerf) vom 18.12.2007
2. Kommunale Haushalts- und Kassenverordnung (KomHKV) vom 14.02.2008
3. Runderlass des Ministeriums des Innern Nr. 4/2008 vom 18.03.2008 zur Ausübung der Kommunalaufsicht im Bereich des kommunalen Haushaltsrechts (Verwaltungsvorschrift über die produktorientierte Gliederung der Haushaltspläne, die Kontierung der kommunalen Bilanzen und der Ergebnis- und Finanzhaushalte sowie über die Verwendung verbindlicher Muster zur Kommunalen Haushalts- und Kassenverordnung – VV Produkt- und Kontenrahmen)
4. Bewertungsleitfaden des Landes Brandenburg (BewertL Bbg) vom 23.09.2009.

Weiterhin sind die internen Dienstanweisungen und Richtlinien zur Umsetzung einer ordnungsgemäßen Buchführung zu beachten.

Der, von der Kämmerin, aufgestellte Entwurf des Jahresabschlusses mit den dazu gehörenden Anlagen ist vom zuständigen Rechnungsprüfungsamt des Landkreises Prignitz vor der Beschlussfassung durch die Gemeindevertretung zu prüfen.

In seiner Sitzung am 13.01.2020 hat der Amtsausschuss die Haushaltssatzung des Amtes für das Haushaltsjahr 2020 beschlossen. Die Haushaltssatzung enthielt keine genehmigungspflichtigen Teile. Die öffentliche Bekanntmachung erfolgte am 29.01.2020 im Prignitz-Express.

Die Zahl der statistischen Einwohner im Amtsbereich am 31.12.2018 (als Berechnungsbasis für 2020) verringerte sich gegenüber dem Vorjahr um 36 Einwohner auf 4.149.

2. Die Ergebnisrechnung

In der Ergebnisrechnung sind alle dem Haushaltsjahr zuzurechnenden Erträge und Aufwendungen gegenüberzustellen. Aus der Gegenüberstellung der Gesamterträge und Gesamtaufwendungen ist das Jahresergebnis zu ermitteln.

Die beschlossene Haushaltssatzung 2020 wies im Ergebnishaushalt ein ordentliches Ergebnis in Höhe von – 37.309,28 € aus (fortgeschriebener Ansatz), welches planmäßig der Rücklage des ordentlichen Ergebnisses entnommen werden sollte.

Das ordentliche Ergebnis 2020 weist einen Überschuss in Höhe von 555.514,41 € aus und fällt damit um 592.823,69 € besser aus, als ursprünglich (bezogen auf den fortgeschriebenen Ansatz) geplant.

Im Berichtsjahr 2020 ist kein außerordentliches Ergebnis zu verzeichnen.

Zur Betrachtung der Gesamtergebnisse wurden diese getrennt nach Erträgen und Aufwendungen noch einmal aufbereitet. Hier wurde auch das Vorjahr mit berücksichtigt.

Erträge (€)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2019	2020	2020	2020
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.597.394,72	1.634.300	1.728.314,16	-94.014
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	68.150,75	68.600	55.730,26	12.870
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.725,32	4.500	13.313,65	-8.814
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	433.340,50	507.300	493.412,55	13.887
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	10.136,15	6.300	11.613,82	-5.314
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0
10	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.113.747,44	2.221.000	2.302.384,44	-81.384

Aufwendungen (€)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2019	2020	2020	2020
		1	2	3	4
11	– Personalaufwendungen	1.410.407,10	1.438.507	1.368.758,51	69.748
12	– Versorgungsaufwendungen	36.851,00	23.000	-335.755,00	358.755
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	366.111,50	416.715	338.826,75	77.888
14	– Abschreibungen	173.040,66	214.900	194.965,29	19.935
15	– Transferaufwendungen	26.610,73	27.400	27.516,98	-117
16	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	169.350,51	136.688	152.406,90	-15.719
17	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.182.371,50	2.257.209	1.746.719,43	510.490

Finanzergebnis (€)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2019	2020	2020	2020
		1	2	3	4
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	9,79	0	75,25	-75
20	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	394,95	1.100	225,85	874
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-385,16	-1.100	-150,60	-949

Aufrechnung:

Mehrerträge lfd. Verwaltungstätigkeit	+ 81.385 €
Minderaufwendungen lfd. Verwaltungstätigkeit	+ 510.490 €
Verbesserung Finanzergebnis	+ 949 €
= Ergebnisverbesserung gesamt	592.824 €

2.1. Erläuterungen

Im folgenden werden die wesentlichen Differenzen zwischen dem fortgeschriebenen Ansatz und dem Ergebnis bei den einzelnen Ertrags- und Aufwandsarten erläutert. Auf die Teilergebnisrechnungen wird verwiesen.

Als wesentlich werden in diesem Zusammenhang Abweichungen > 5.000 € definiert.

Erläuterungen zu den Erträgen der Ergebnisrechnung in T€

Ertragsart	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Erläuterung
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.634,3	1.728,3	+94,0	Die Mehrerträge gegenüber dem Planansatz beruhen zum großen Teil auf nicht geplanten Zuweisungen für Aufwandsersatz und Ehrungen sowie Mehrerträge bei Spenden im Produktbereich Feuerwehr in Höhe von insgesamt 45,6 T€. Weiterhin fällt hier eine Zuweisung des LK Prignitz zur Unterstützung kommunaler Integrationsangebote für Asylbewerber in Höhe von 6,9 T€ ins Gewicht. Daneben wurden für die Arbeit des Netzwerks Kind höhere Fördermittel bewilligt als geplant (+5,4 T€). Eine außerplanmäßige Zuweisung des Landes im Rahmen des Corona-Pandemieausgleiches schlug mit 48,6 T€ positiv zu Buche.
Privatrechtliche Leistungsentgelte	4,5	13,3	+8,8	Ursächlich für die Mehrerlöse ist die Erstattung für eine Ersatzvornahme (Sicherungsmaßnahme an einer Scheune in Ellershagen) in Höhe von 9,0 T€.
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	507,3	493,4	-13,9	Hier gab es mit -10,1 T€ Mindereinnahmen bei den Erstattungen von Schulkosten durch die Gemeinden, die aber infolge von Nachzahlungen aus der Endabrechnung 2019 im Vergleich zu den Vorjahren moderat ausfielen.
Sonstige ordentliche Erträge	6,3	11,6	+5,3	Mehrerlöse ergaben sich aufgrund des Verkaufs eines bestellten Grundstücks (+2,0 T€) und höherer Bußgeld-Erträge (+2,0 T€).

Bei allen anderen Ertragsarten gab es nur geringfügige Abweichungen zu den Planansätzen bzw. nicht erzielte zweckgebundene Erträge konnten durch nicht getätigte Aufwendungen kompensiert werden.

Insgesamt wurden 2020 bei den Erträgen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz 81,4 T€ mehr Erträge erzielt.

Erläuterungen zu den Aufwendungen der Ergebnisrechnung in T€

Aufwendungsart	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Erläuterung
Personalaufwendungen	1.438,5	1.368,8	-69,7	Bei diesen Minderaufwendungen handelt es sich zum großen Teil um Um- bzw. Ausbuchungen von Rückstellungen für unmittelbare Pensions- und Beihilfeverpflichtungen gegenüber Beschäftigten (-39,1 T€). Diese sind nicht zahlungswirksam und im Zusammenhang mit den Versorgungsaufwendungen zu betrachten. Gegenüber der Planung geringere Aufwendungen traten daneben bei den Personalkosten in den Produkten Schule (-8,6 T€) und Bibliothek (-7,4 T€) auf.
Versorgungsaufwendungen	23,0	-335,8	-358,8	Entsprechend der Mitteilung des Kommunalen Versorgungsverbands vom 31.03.2021 waren für 2020 gravierende korrektive Buchungen erforderlich, die sich in einem negativen Aufwand in Höhe von -335,8 T€ niederschlugen und somit zu einer deutlichen Verbesserung des ordentlichen Ergebnisses führten. Die Änderung hinsichtlich der erforderlich Rückstellungshöhe war zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung 2020 nicht absehbar und daher nicht planbar. Die hier getätigten Buchungen ziehen keine Zahlungswirksamkeit nach sich.

Aufwendungs- art	fortgeschr. Ansatz	Ergeb- nis	Ver- gleich	Erläuterung
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	416,7	338,8	-77,9	Einsparungen ergaben sich bei folgenden Produkten: <ul style="list-style-type: none"> • Innere Verwaltung : -23,0 T€ • OA/Meldewesen : - 4,3 T€ • OA/Brandschutz/FF: - 9,8 T€ • Schule : -43,4 T€. Über alle Produkte hinweg betrachtet, sind hauptsächlich geringere Aufwendungen für die Bewirtschaftungskosten (-32,1 T€) und die bauliche Instandhaltung (-16,0 T€) entstanden.
Abschreibungen	214,9	195,0	-19,9	Hierbei handelt es sich um AfA für geplante aber noch nicht abgeschlossene Investitionen in der Schule.
Sonstige ordentliche Aufwendungen	136,7	152,4	+15,7	Bei der Feuerwehr wurden die, vom Land zugewiesenen, nicht geplanten Zuschüsse in gleicher Höhe als Aufwandsersatz an die Kameraden gebucht. In der Schule wurden 4,7 T€ weniger Aufwand für Verbrauchsmaterial verbucht als geplant.

Für Pensionsrückstellungen gilt seit 2020, dass sie nur noch in Höhe des Fehlbetrages zur Ausfinanzierung der vollumfänglichen Pensionsverpflichtungen bilanziell auszuweisen sind. Die vom Kommunalen Versorgungsverband Brandenburg nach diesem Maßstab neu ermittelte Rückstellungshöhe fiel für das Amt (wie auch für die überwiegende Mehrheit aller Mitglieder) deutlich geringer aus als in den Vorjahren. Somit erfolgte 2020 eine ergebnisverbessernde Teil-Auflösung dieser Rückstellungen in Höhe von insgesamt 360.901 €.

Bei den anderen Aufwandsarten traten in der Ergebnisrechnung im Vergleich zum fortgeschriebenen Planansatz keine gravierenden Abweichungen auf.

Insgesamt werden bei den Aufwendungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz ca. 510,5 T€ weniger verbucht.

2.2. Zusammenfassung/Fazit Ergebnisrechnung, Entwicklung der Rücklage

Insbesondere durch die bereits erläuterte Auflösung von Pensions- und Beihilferückstellungen für Beschäftigte und Versorgungsempfänger, die Einsparungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und den Corona-Pandemieausgleich schließt die Ergebnisrechnung um 592,8 T€ besser ab als geplant.

Das ordentliche Jahresergebnis in Höhe von 555.514,41 € wird der **Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses** zugeführt, die sich dadurch auf **682.642,54 T€** erhöht.

Ein außerordentliches Ergebnis wurde 2020 weder geplant, noch erzielt.

3. Die Finanzrechnung

In der Finanzrechnung sind alle im Jahr 2020 erfolgten Ein- und Auszahlungen abgebildet. Das Ergebnis der Finanzrechnung weist die Veränderung des Zahlungsmittelbestandes im Haushaltsjahr aus und wird als Änderung der Zahlungsmittelbestände in die Bilanz zum Stichtag 31.12.2020 übernommen.

Im Finanzhaushalt 2020 (fortgeschriebener Ansatz) war eine Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln in Höhe von – 62.200 € geplant, wodurch sich der vorhandene Finanzmittelbestand (€) planmäßig auf 212.792,61 € verringert hätte.

Auftretende Abweichungen zwischen den Planansätzen laut beschlossenem Haushalt und den, in der Finanzrechnung ausgewiesenen, fortgeschriebenen Ansätzen ergeben sich aus möglichen Haushaltsresten, über- und außerplanmäßigen Ausgaben, Haushaltssperren usw.

Der Bestand an eigenen Zahlungsmitteln hat sich wie folgt entwickelt:

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	fort- geschriebe- ner Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergeb- nis
	2019	2020	2020	2020	2020
	1	2	3	4	5
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.068.862,54	2.146.300	2.146.300	2.233.087,17	-86.787
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.905.761,53	2.004.600	2.006.409	1.951.223,00	55.186
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	150.073,57	193.200	306.500	161.657,63	144.842
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	406.499,86	322.300	501.091	375.887,81	125.203
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	100.000,00	-100.000
davon:					
Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0,00	0
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	25.827,00	7.500	7.500	5.000,00	2.500
davon:					
Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0,00	0
Einzahlung aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0,00	0
Auszahlungen aus der Liquiditätsreserve	0,00	0	0	0,00	0
Veränderung des Bestandes an eige- nen Zahlungsmitteln	-119.152,28	5.100	-62.200	162.633,99	-224.834

Gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz fällt das Ergebnis in der Finanzrechnung um 224,8 T€ besser aus. Ursache dafür sind u.a. gegenüber der Planung höhere Zuwendungen und allg. Umlagen in Höhe von +95,7 T€ sowie die noch nicht umgesetzten Investitionsmaßnahmen hinsichtlich der Beschaffung von Sachanlagevermögen in der Schule (104 T€).

Zum 01.09.2020 wurde ein Kommunaldarlehen in Höhe von 100 T€ aufgenommen.

Der Finanzmittelbestand wies lt. Bilanz am 31.12.2019 einen Betrag von 274.992,61 € aus, in dem fremde Finanzmittel in Höhe von 29.709,59 € enthalten waren.

Aus dem Ergebnis der Finanzrechnung ist eine positive Veränderung des Bestandes an eigenen Zahlungsmitteln in Höhe von 162.633,99 € zu entnehmen.

Die fremden Finanzmittel werden zum Bilanzstichtag 31.12.2020 mit einem Betrag in Höhe von 33.022,51 € ausgewiesen. Hierbei handelt es sich – wie auch im Vorjahr – im wesentlichen um Verwahrtgelder aus der Bestallung von fremden Grundstücken.

Somit ergibt sich zum Bilanzstichtag **31.12.2020** für das Amt ein **Zahlungsmittelbestand** in Höhe von **470.649,11 €**.

3.1. Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen der Ist-Zahlen von den Plan-Zahlen

Im folgenden werden die wesentlichen Differenzen zwischen dem fortgeschriebenen Ansatz und dem Ergebnis bei den einzelnen Einzahlungs- und Auszahlungsarten erläutert. Auf die Teilfinanzrechnungen wird verwiesen.

Als wesentlich werden in diesem Zusammenhang Abweichungen > 5.000 € definiert.

Die Abweichungen im Finanzhaushalt sind grundsätzlich in großen Teilen identisch mit den im Ergebnishaushalt festgestellten Differenzen. Die Erläuterungen zum Ergebnishaushalt gelten insofern entsprechend.

Abweichungen zwischen den Werten der Ergebnis- und Finanzrechnung können durch Abschreibungen, Einzelwertberichtigungen, Auflösung von Sonderposten sowie Bildung und Auflösung von Rechnungsabgrenzungsposten entstehen.

Unterschiede ergeben sich daneben auch aus der gesetzlich geforderten periodengerechten Zuordnung von Rechnungen, die erst im neuen Jahr für das abgelaufene Haushaltsjahr eingehen. Diese werden im Ergebnishaushalt dem abgelaufenen Jahr entsprechend zugeordnet, während die Zahlung erst im neuen Jahr erfolgt.

Erläuterungen zu Abweichungen bei den Einzahlungen in T€

Für die Planabweichungen gelten die Erläuterungen wie bei den entsprechenden Erträgen – unter Berücksichtigung folgender ergänzender Anmerkungen – analog:

Einzahlungsart	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Erläuterung
Zuwendungen u. allg. Umlagen	1.572,7	1.668,4	+95,7	Es gelten die Erläuterungen zur Ergebnisrechnung im Wesentlichen analog.

Bei allen weiteren Einzahlungsarten lagen nur geringfügige Abweichungen zu den Planansätzen vor.

Insgesamt wurden 2020 bei den Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz ca. 86,8 T€ mehr eingenommen.

Erläuterungen zu Abweichungen bei den Auszahlungen in T€

Für die Planabweichungen ähneln die Erläuterungen überwiegend denen für die entsprechenden Aufwendungen.

Auszahlungsart	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Erläuterung
Personalauszahlungen	1.424,5	1.393,9	-30,6	Die größten Posten der Einsparung resultieren aus der Nichtbesetzung von Stellen für sonstige Beschäftigte im Bereich Schule und Bibliothek (-13,4 T€). Weiterhin wurden in mehreren Produktbereichen kleinere Einsparungen erzielt, die zu dem saldierten Gesamtbetrag führten.
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	416,7	349,5	-67,2	Ähnlich wie in der Ergebnisrechnung sind hier in folgenden Produkten Einsparungen zu verzeichnen: <ul style="list-style-type: none"> • Innere Verwaltung : -19,3 T€ • OA/Meldewesen : - 4,0 T€ • OA/Brandschutz/FF: - 8,3 T€ • Schule : -37,8 T€.
Sonstige Auszahlungen aus lfd.	136,7	182,6	+45,9	Die höheren Auszahlungen resultieren i.H.v.: <ul style="list-style-type: none"> • 30,9 T€ aus der Verbuchung der nicht geplanten

Auszahlungsart	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Erläuterung
Verwaltungstätigkeit				<p>ten Förderung für das Ehrenamt der FFW</p> <ul style="list-style-type: none"> • 29,8 T€ aus der Verbuchung als Auszahlung an fremde Finanzmittel für Bestallung • 5,6 T€ Erstattung von Schulkosten an Gemeinden aus Spitzabrechnung . <p>Dem gegenüber stehen – neben kleineren Einsparungen in allen Produktbereichen – auch die Einsparung von 5,0 T€ aus der nicht benötigten Deckungsreserve.</p>

Bei den übrigen Auszahlungsarten traten in der Finanzrechnung im Vergleich zum fortgeschriebenen Planansatz keine gravierenden Abweichungen auf.

Insgesamt werden bei den Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz ca. 55,2 T€ weniger ausgewiesen

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit beträgt in der Finanzrechnung 281,9 T€ und liegt damit um 142,0 T€ über dem fortgeschriebenen Planansatz von 139,9 T€.

3.2. Erläuterungen zur Investitionstätigkeit

Die Umsetzung der geplanten Investitionsmaßnahmen geht im Einzelnen aus der Anlage Investitionsrechnung 2020 und den Teilfinanzrechnungen hervor.

Insgesamt wurden 2020 Investitionsauszahlungen in Höhe von 375.887,81 € getätigt. An Investitionseinzahlungen sind 161.657,63 € geflossen.

Die Investitionsein- und -auszahlungen verteilen sich wie folgt:

Investitionsmaßnahmen		Produkt	Auszahlungen T€		Einzahlungen T€	
1.	Baumaßnahmen	111040	4,7	Einbau Klimaanlage für Serverraum		
		126010	2,6	Einbau von 2 Zisternen (Buckow, Neu Redlin)		
		211010	309,3	Gestaltung/Sanierung Schulhof Meyenburg	136,9	KLS-Fördermittel für Schulhofgestaltung
2.	Erwerb + Veräußerung von Sachanlagevermögen und immateriellen Vermögensgegenständen	111040	33,1	allg. Verwaltung <ul style="list-style-type: none"> • 27,4 T€ Hardware (23 PCs+Server+Betriebssystem, Serverschrank, Zeiterfassungssystem) • 2,8 T€ Software/Lizenzen (WBV-Modul, Varial-Kurzarbeitergeld) • 2,9 T€ GWG (2 Notebooks, Bürostühle, Leinwand, Geschirrspüler) 		
		122020	0,5	Schiedsstelle <ul style="list-style-type: none"> • 0,4 T€ GWG (Notebook) • 0,1 T€ Software/Lizenzen (Microsoft 365 Jahresabo) 		
		126010	15,4	Feuerwehr <ul style="list-style-type: none"> • 7,7 T€ BGA (mobile Staustelle, Pumpe Feuerlöschbrunnen Kreppependorf, Druckluftflaschen) • 7,7 T€ GWG (Dienst-/Schutzbekleidung, Mittelschaumpistole, Kompressor) 	5,7	Feuerwehr <ul style="list-style-type: none"> • 4,5 T€ Zuschuss Gem. Marienfließ für Feuerlöschbrunnen • 1,2 T€ Verkauf W50 FF Meyenburg, Ratenzahlg. Restbetrag

Investitionsmaßnahmen	Produkt	Auszahlungen T€		Einzahlungen T€	
	211010	7,8	Schule • 4,3 T€ BGA (PC + Bildschirm, Multifunktionsdrucker, Schaukel) • 0,2 T€ GWG (Kühlschrank) • 3,3 T€ Software/Lizenzen	18,3	Fördermittel Schule • 17,1 T€ DigitalPakt • 1,2 T€ Sozialfonds (Schaukel)
	272010	1,7	Bibliothek: Ausleihmodul inkl. Abo/Lizenzen (Umstellung)		
	367010	0,7	Netzwerk Kind: Notebook (GWG)	0,7	Zuw. aus FM „Demokratie Leben“
SUMME		375,8	SUMME	161,6	

Die Abweichungen zum fortgeschriebenen Ansatz ergeben sich aus nicht umgesetzten bzw. nicht beendeten Investitionen

Die Haushaltsermächtigungen für die erforderlichen Ein- und Auszahlungen für diese Investitionen wurden gebildet und in das Haushaltsjahr 2021 vorgetragen. Sie sind im Anhang im Einzelnen aufgeführt.

3.3. Zusammenfassung/Fazit Finanzrechnung, Entwicklung Zahlungsmittelbestand

Im Jahr 2020 belief sich die *Summe der Einzahlungen* auf insgesamt 2.494.744,80 €, denen Auszahlungen in Höhe von 2.331.110,81 € gegenüber stehen. Somit ergibt sich eine Veränderung des Zahlungsmittelbestandes von + 162.633,99 €.

Unter Berücksichtigung des Kassenbestandes vom 31.12.2019 (274.992,61 €) ergibt sich zum Jahresende 2020 für das Amt somit ein positiver **Zahlungsmittelbestand** in Höhe von **470.649,11 €**.

Die darin enthaltenen fremden Finanzmittel veränderten sich von 29.709,59 € auf 33.022,51 €. Sie resultieren fast ausschließlich aus den Einnahmen für Bestellungen.

4. Die Bilanz

4.1. Vermögensstruktur

	31.12.2019	31.12.2020	Veränderung
	€	€	€
AKTIVA			
Langfristig gebundenes Vermögen			
Anlagevermögen	2.199.346,35	2.380.720,12	181.373,77
Immaterielle Vermögensgegenstände	35.075,82	30.473,02	-4.602,80
Sachanlagevermögen	2.164.270,53	2.350.247,10	185.976,57
Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00
Mittel- und kurzfristig gebundenes Vermögen			
Umlaufvermögen	296.381,56	493.596,02	197.214,46
Vorräte	0,00	0,00	0,00
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	21.388,95	22.946,91	1.557,96
Wertpapiere	0,00	0,00	,00
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	274.992,61	470.649,11	195.656,50

	31.12.2019	31.12.2020	Veränderung
	€	€	€
Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	655,43	0,00	-655,43
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
Bilanzsumme	2.496.383,34	2.874.316,14	377.932,80

Die Tabelle zeigt die bilanzielle Vermögenszusammensetzung einschließlich der Veränderungen zum Vorjahr.

4.2. Kapitalstruktur

	31.12.2019	31.12.2020	Veränderung
	€	€	€
PASSIVA			
Eigenkapital	531.000,31	1.086.514,72	555.514,41
Basis Reinvermögen	403.872,18	403.872,18	0,00
Rücklagen aus Überschüssen	127.128,13	682.642,54	555.514,41
Sonderrücklage	0,00	0,00	0,00
Fehlbetragsvortrag	0,00	0,00	0,00
Sonderposten	738.744,49	836.579,78	97.835,29
Rückstellungen	1.202.602,59	845.441,81	-357.160,78
davon:			
Rückstellungen aus Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	1.172.849,00	811.948,00	-360.901,00
Sonstige Rückstellungen	29.753,59	33.493,81	3.740,22
Verbindlichkeiten	23.765,95	105.779,83	82.013,88
davon:			
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00	95.000,00	95.000,00
Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	23.765,95	8.177,15	-15.588,80
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	2.602,68	2.602,68
Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber sonstige Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00
Rechnungsabgrenzungsposten	270,00	0,00	-270,00
Bilanzsumme	2.496.383,34	2.874.316,14	377.932,80

In der Tabelle wird die bilanzielle Zusammensetzung der Finanzierung des Vermögens einschließlich der Veränderungen zum Vorjahr dargestellt.

Für nähere Erläuterungen zu einzelnen Positionen der Bilanz wird auf den Anhang verwiesen.

5. Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

Für die Bildung als auch die Interpretation von Kennzahlen sind grundlegende Unterschiede zwischen Privatwirtschaft und öffentlichen Haushalten mit Blick auf Inhalte und Ziele zu berücksichtigen. In der Privatwirtschaft steht Gewinnerzielung und Gewinnmaximierung im Vordergrund, wogegen die kommunalen Haushalte in erster Linie einen höchstmöglichen Kostendeckungsgrad mit einer optimalen Qualität der zu erledigenden Aufgaben anstreben. Auch kann die Entscheidung, eine Aufgabe bei Nichteffizienz fallen zu lassen, im kommunalen Bereich nur beschränkt getroffen werden.

Nachfolgend sollen einige Kennzahlen zur Jahresabschlussanalyse nach Zuordnung zur Beurteilung der Ertrags- bzw. Finanz- und Vermögenslage der Gemeinde dargestellt und erläutert werden.

5.1. Bilanzkennzahlen

Die nachstehende Übersicht liefert einen Überblick der wichtigsten Bilanzkennzahlen im Zeitvergleich, von denen ausgewählte Kennzahlen im Folgenden näher erläutert werden.

Kennzahl	Berechnung	in	JAB 2018	JAB 2019	JAB 2020
Vermögensstruktur und Investitionen					
Anlagenintensität	$\frac{\text{Anlagevermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	%	83,36	88,10	82,83
Umlaufintensität	$\frac{\text{Umlaufvermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	%	16,64	11,87	17,17
Re-Investitionsquote	$\frac{\text{Bruttoinvestitionen} \times 100}{\text{Abschreibungen AV} + \text{Abgänge AV}}$	%	158,77	220,69	184,68
Investitionsquote	$\frac{\text{Investitionsauszahlungen} \times 100}{\text{Gesamtauszahlungen}}$	%	13,22	17,39	16,12
Kapitalausstattung und Finanzierung					
Eigenkapitalquote I	$\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	%	25,44	21,27	37,80
Eigenkapitalquote II	$\frac{(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten}) \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	%	52,52	50,86	66,91
Fremdkapitalquote	$\frac{\text{Fremdkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	%	1,30	0,95	3,68
Eigenkapital pro Kopf	$\frac{\text{Eigenkapital}}{\text{Einwohnerzahl}}$	€	141,98	126,88	261,87
Verschuldung pro Kopf	$\frac{\text{Fremdkapital}}{\text{Einwohnerzahl}}$	€	7,25	5,68	25,50
Anlagendeckungsgrad I	$\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Anlagevermögen}}$	%	30,52	24,14	45,64
Anlagendeckungsgrad II	$\frac{(\text{Eigenkapital} + \text{SoPo} + \text{langfr. Verb.}) \times 100}{\text{Anlagevermögen}}$	%	63,01	57,73	82,67
Dynamischer Verschuldungsgrad	$\frac{\text{Effektive Verschuldung}}{\text{Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit}}$	%	5,78	5,70	1,62
CashFlow	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit – Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	€	125.950,49	163.101,01	281.864,17
Relative freie Spitze	$\frac{(\text{Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit} - \text{Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit} - \text{Auszahlungen für Kredittilgung}) \times 100}{\text{Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit}}$	%	4,24	6,64	12,40
Zahlungsfähigkeit (Liquidität)					
Liquidität I. Grades	$\frac{\text{liquide Mittel} \times 100}{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten}}$	%	1.201,01	1.157,09	2.264,93

Kennzahl	Berechnung	in	JAB 2018	JAB 2019	JAB 2020
Liquidität II. Grades	$\frac{(\text{liquide Mittel} + \text{kurzfristige Forderungen}) \times 100}{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten}}$	%	1.293,52	1.247,08	2.375,36
Liquidität III. Grades	$\frac{\text{Umlaufvermögen} \times 100}{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten}}$	%	1.293,52	1.247,08	2.375,36
kurzfristige Verbindlichkeitsquote	$\frac{\text{kurzfristige Verbindlichkeiten} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	%	1,29	0,95	0,72

5.1.1. Vermögensstruktur und Investitionen

5.1.1.1. Anlagenintensität

Die Anlagenintensität setzt das (gesamte) Anlagevermögen ins Verhältnis zu den Aktiva. Diese Kennzahl gibt an, in welchem Umfang Vermögenswerte durch Sach- und Finanzanlagen langfristig gebunden sind. Da die Masse der investiven Maßnahmen auf die Errichtung von Bauwerken und kommunaler Infrastruktur mit vergleichsweise langen Nutzungsdauern abzielt, sind hohe Werte nachvollziehbar. Langfristig gebundene Vermögenswerte bedeuten auch langfristig festgelegte Aufwendungen (Abschreibungen, Unterhaltung usw.), die unabhängig von der Ertragslage der Kommune anfallen.

Trotz Zunahme des Anlagevermögens (+181,4 T€) ist die Anlagenintensität aufgrund der überproportionalen Steigerung der Bilanzsumme (+377,9 T€) im Vorjahresvergleich leicht rückläufig.

5.1.1.2. Umlaufintensität

Bei der Beurteilung des Vermögensaufbaus wird daneben auch der Anteil des Umlaufvermögens an der Aktiva und damit das Verhältnis zwischen Anlage- und Umlaufvermögen betrachtet. Bei Kommunen mit ihrem hohen Anteil an Grundstücken, Gebäuden und Infrastruktur wird dieses Verhältnis jedoch immer zu Gunsten des Anlagevermögens ausfallen.

Der Anteil des Umlaufvermögens ist im Vergleich zum Vorjahr infolge des weiter angestiegenen Kassenbestandes gestiegen.

5.1.1.3. Re-Investitionsquote

Die Re-Investitionsquote gibt Auskunft darüber, in welcher Höhe dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgängen neue Investitionen gegenüberstehen. Die Kennzahl beschreibt somit, in welchem Umfang die gesamten Investitionen im Haushaltsjahr durch die jährlichen Abschreibungen erwirtschaftet wurden. Liegt die Re-Investitionsquote bei über 100%, so hat sich das Anlagevermögen durch Neuinvestitionen erhöht.

Die hohe Quote seit 2018 hat ihre Ursache in den Investitionsmaßnahmen der letzten Jahre, insbesondere in der Schule (Sanierung Anbau, Schulhofgestaltung) und bei der Feuerwehr (Anschaffung Löschfahrzeug).

5.1.2. Kapitalausstattung und Finanzierung

5.1.2.1. Grad der Unabhängigkeit (Eigenkapitalquote)

Eine allgemein gültige Regel über das Verhältnis zwischen Eigen- und Fremdkapitalanteil gibt es nicht. Grundlegend kann aber gesagt werden, dass die wirtschaftliche und finanzielle Stabilität einer Kommune um so größer ist, je höher der Eigenkapitalanteil ist.

Die Eigenkapital-Quote I setzt das Eigenkapital ins Verhältnis zu den Passiva. Diese Kennzahl gibt den Anteil am Vermögen wieder, der bilanziell ohne Fremdmittel, Verpflichtungen oder Zuwendungen Dritter finanziert wurde – mit anderen Worten die "eigene Substanz" am Gesamtvermögen.

Diese Quote hat sich gegenüber dem Vorjahr durch das positive Gesamtergebnis und die Zuführung zur Rücklage deutlich erhöht.

Die Eigenkapital-Quote II setzt das eigene Kapital im weiteren Sinne (Eigenkapital, Sonderposten aus Zuwendungen Dritter) ins Verhältnis zu den Passiva. Das Eigenkapital im weiteren Sinne beinhaltet neben dem Eigenkapital auch Sonderposten aus Zuwendungen, aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten und sonstige Sonderposten. Diese Kennzahl gibt den Anteil des wirtschaftlichen Eigenkapitals am Gesamtkapital an.

Durch die Zunahme des Eigenkapitals und auch der Sonderposten infolge der Fördermittel für die Schulsanierung fällt die EK-Quote II mit 66,91 % gegenüber 2019 deutlich höher aus.

5.1.2.2. Grad der Verschuldung (Fremdkapitalquote)

Der Grad der Verschuldung einer Kommune kommt durch den Anteil des Fremdkapitals am Gesamtkapital zum Ausdruck, d.h. er zeigt auf, in welchem Verhältnis das Vermögen der Kommune durch Kredite oder mögliche künftige Verpflichtungen finanziert wird. Dieser Anteil am Vermögen gehört gewissermaßen „Dritten“. Für die Beurteilung der Finanzierung ist vor allem auch die Zusammensetzung des Fremdkapitals von Bedeutung.

Infolge einer Kreditaufnahme in Höhe von 100 T€ ist die Fremdkapitalquote 2020 etwas angestiegen. Dennoch kann die Fremdverschuldung des Amtes mit einer Quote von nur 3,68 % nach wie vor als gering eingestuft werden.

5.1.2.3. Eigenkapital und Verschuldung pro Kopf

Um größenbedingte Fehlinterpretationen zu vermeiden, kann für interkommunale Vergleiche das Eigenkapital und die Verschuldung pro Kopf herangezogen werden. Die Kennzahlen wurden auf Basis der statistischen Einwohner des Amtsbereiches per 31.12.2018 (als Berechnungsbasis für 2020) in Höhe von 4.149 Einwohnern ermittelt.

Trotz rückläufiger Einwohnerzahl weist aufgrund der deutlichen Steigerung des Eigenkapitals die Kennzahl Eigenkapital pro Kopf ebenfalls einen Zuwachs auf.

Die Verschuldung pro Kopf hat sich aufgrund der infolge der Kreditaufnahme stark angestiegenen Verbindlichkeiten deutlich erhöht und liegt 2020 bei 25,50 €/Einwohner (2019: 5,68 €/Einwohner).

5.1.2.4. Anlagendeckungsgrad I und II

Die Finanzierung des Anlagevermögens durch Eigenkapital (Anlagendeckungsgrad I) und durch das gesamte langfristige Kapital, also durch Eigen- und langfristiges Fremdkapital (Anlagendeckungsgrad II) wird auch als „Goldene Bilanzregel“ bezeichnet und ist zugleich ein wichtiger Maßstab zur Beurteilung der Kapitalausstattung und damit der finanziellen Stabilität der Kommune.

Die finanzielle Stabilität kann als sehr gut bezeichnet werden, wenn das Anlagevermögen voll durch Eigenkapital (Anlagendeckungsgrad I) gedeckt ist. Reicht das Eigenkapital dazu nicht aus, so dürfen zusätzlich Sonderposten und langfristiges Kapital zur Deckung herangezogen werden. Der Anlagendeckungsgrad II sollte dann mindestens 100 % betragen.

Insbesondere durch den Anstieg des Eigenkapitals sind beide Kennzahlen wieder deutlich angestiegen. Dennoch ist selbst bei Hinzuziehung der höheren Sonderposten die Einhaltung der „Goldenen Bilanzregel“ mit einem Anlagendeckungsgrad II von 82,67 % nicht gegeben.

5.1.2.5. *Dynamischer Verschuldungsgrad*

Der dynamische Verschuldungsgrad setzt die Summe aller Verbindlichkeiten zuzüglich der Rückstellungen und abzüglich der liquiden Mittel sowie der kurzfristigen Forderungen (effektive Verschuldung) ins Verhältnis zum Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (operativer CashFlow).

Diese Kennzahl bildet die Entschuldungsfähigkeit der Gemeinde ab. Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit beinhaltet (wenn positiv) die in einer Haushaltsperiode theoretisch für Tilgungszwecke verwendbaren Mittel. Der dynamische Verschuldungsgrad zeigt an, in wie vielen Jahren eine Entschuldung möglich wäre, wenn alle Geldüberschüsse aus laufender Verwaltungstätigkeit ausschließlich für Tilgung und Entschuldung eingesetzt werden würden.

Auch hier sind arithmetische Effekte zu beachten. In einer defizitären Haushaltssituation kann ein negativer Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (keine Eigenfinanzierung) vorliegen. Daneben muss berücksichtigt werden, dass die effektive Verschuldung einer Kommune negativ sein kann, wenn die vorhandenen liquiden Mittel und kurzfristigen Forderungen höher sind als die Verbindlichkeiten zzgl. Rückstellungen. Dann liegt effektiv keine Verschuldung vor.

Der dynamische Verschuldungsgrad des Amtes ist 2020 gegenüber dem Vorjahr durch einen verbesserten Saldo aus der lfd. Verwaltungstätigkeit, die rückläufigen Rückstellungen und den gestiegenen Kassenbestand auf 1,62 % gesunken (2019: 5,70 %).

5.1.2.6. *CashFlow aus laufender Verwaltungstätigkeit*

Der CashFlow (oder Finanzmittelfluss) aus laufender Verwaltung kann als Saldo aus Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (direkte Ermittlung) oder aus dem Jahresergebnis bereinigt um zahlungsunwirksame laufende Vorgänge, wie Abschreibungen, Rückstellungen und Auflösung von Sonderposten (indirekte Ermittlung) berechnet werden.

Die Kennzahl stellt eine Schlüsselgröße für die finanzielle Leistungsfähigkeit einer Kommune dar, da nur ein positiver CashFlow die Möglichkeit eröffnet, die Kredittilgungen und Investitionen (ggf. in Teilen) zu finanzieren, ohne den vorhandenen Bestand an liquiden Mitteln in Anspruch nehmen zu müssen.

In 2020 beläuft sich der CashFlow des Amtes auf 281,9 T€ und ist damit ausreichend für Kredittilgung und Investitionen (unter Berücksichtigung von Fördermitteln).

5.1.2.7. *Relative freie Spitze*

Die Relative freie Spitze setzt den Saldo der Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der Auszahlungen für Kredittilgungen ins Verhältnis zu den laufenden Einzahlungen.

Diese Kennzahl kann – neben dem CashFlow aus laufender Verwaltung als absolute Größe – als relative Größe zur Beurteilung der Eigenfinanzierungskraft einer Kommune auch für interkommunale Vergleiche verwendet werden. Nur mit einer relativen freien Spitze > 0 % ist Eigenfinanzierungsfähigkeit von Investitionen gegeben.

Die Kennzahl zeigt infolge der guten CashFlow-Entwicklung ebenfalls eine positive Entwicklungstendenz. Die Eigenfinanzierungskraft des Amtes entwickelt sich allerdings auf moderatem Niveau, so dass die Finanzierung von größeren Investitionen auch weiterhin von entsprechenden Förderungen abhängig sein wird.

5.1.3. Liquidität/ Zahlungsfähigkeit

Die Liquidität ist die Fähigkeit einer Kommune, ihre Zahlungsverpflichtungen termingerecht zu erfüllen. Die Zahlungsfähigkeit einer Kommune lässt sich aus dem Verhältnis der liquiden Mittel zu den fälligen Verbindlichkeiten ermitteln. Dabei steht im Fokus, ob die liquiden Mittel ausreichen, das kurzfristig fällige Fremdkapital zu decken.

5.1.3.1. Liquidität I. Grades

Die Kennzahl "Liquidität I. Grades" gibt an, wie viel Prozent der kurzfristigen Verbindlichkeiten mit den vorhandenen flüssigen Mitteln beglichen werden können. Oder anders ausgedrückt, inwieweit eine Kommune ihre derzeitigen Zahlungsverpflichtungen allein durch ihre liquiden Mittel erfüllen kann. Darum wird die Liquidität I. auch als Barliquidität bezeichnet. Dabei kann die Kennzahl Liquidität I unter 100 % liegen. Die Kassenkredite werden hierbei den kurzfristigen Verbindlichkeiten zugeordnet.

Aufgrund des gestiegenen Kassenbestands und der leicht gesunkenen kurzfristigen Verbindlichkeiten liegt die Liquidität I. Grades per 31.12.2020 bei 2.264,93 % – das Amt ist daher am Bilanzstichtag, wie schon in den Vorjahren, als „überliquide“ zu bezeichnen. Da es sich um eine stichtagsbezogene Betrachtung handelt, ist die Aussagekraft der Kennzahl jedoch eingeschränkt.

5.1.3.2. Liquidität II. Grades

Für die Kennzahl "Liquidität II. Grades", auch als "kurzfristige Liquidität" bezeichnet, werden den liquiden Mitteln die kurzfristigen Forderungen hinzu gerechnet. Die Erweiterung der Datenbasis verbessert die Beurteilung der Liquiditätslage der Kommune mit Hilfe einer Kennzahl. Hier wird gemessen, ob eine Kommune in der Lage ist, ihre kurzfristigen Verbindlichkeiten zu bezahlen. Die Liquidität II sollte 100 % übersteigen.

5.1.3.3. Liquidität III. Grades

Die Kennzahl "Liquidität III. Grades" gibt das Verhältnis des Umlaufvermögens zu den kurzfristigen Verbindlichkeiten der Gemeinde an. Wenn die Liquidität III kleiner als 100 % ist, müsste unter Umständen Anlagevermögen zur Deckung der Verbindlichkeiten verkauft werden, weil ein Teil der kurzfristigen Verbindlichkeiten nicht durch das Umlaufvermögen gedeckt wird. Darum sollte die Kennzahl immer größer als 100 % sein.

Die Betrachtung der Liquidität II. und III. Grades ist beim Amt als entbehrlich anzusehen, da bereits mit der Liquidität I. Grades die Zahlungsfähigkeit positiv festgestellt werden kann. Das Amt war auch 2020 jederzeit in der Lage, seine kurzfristigen Verbindlichkeiten ohne die Inanspruchnahme von Kassenkrediten zu decken.

5.1.3.4. Kurzfristige Verbindlichkeitenquote

Die Quote verdeutlicht, wie hoch der Anteil der kurzfristigen Verbindlichkeiten an der Bilanzsumme ist. Da Haushaltsfehlbeträge in der Regel über Kassenkredite finanziert werden, ist diese Kennzahl ein Indikator dafür, wie stark sich aufgelaufene Defizite auf die Finanzlage der Kommune auswirken.

Die Quote fällt beim Amt mit 0,72 % noch niedriger aus als in den Vorjahren, da sich die kurzfristigen Verbindlichkeiten weiter verringert haben und die Bilanzsumme erneut gestiegen ist.

5.2. Ergebnisstruktur

Die nachstehende Übersicht liefert einen Überblick der wichtigsten Kennzahlen zur Ertrags-, Aufwands- und Ergebnisanalyse im Zeitvergleich. Ausgewählte Kennzahlen werden in den folgenden Punkten näher erläutert.

Kennzahl	Berechnung	in	JAB 2018	JAB 2019	JAB 2020
Ertragsanalyse					
Umlageertragsquote	$\frac{\text{Umlageertrag gesamt} \times 100}{\text{ordentl. Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit}}$	%	70,82	70,17	68,16
davon aus Amtsumlage	$\frac{\text{Erträge Amtsumlage} \times 100}{\text{ordentl. Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit}}$	%	57,99	58,46	57,34
davon aus Uml. für übertr. Aufgaben	$\frac{\text{Erträge Uml. übertrg. Aufg.} \times 100}{\text{ordentl. Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit}}$	%	9,13	8,52	7,93
davon aus Schullastenausgleich	$\frac{\text{Erträge Schullastenausgleich} \times 100}{\text{ordentl. Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit}}$	%	3,70	3,20	2,89
Quote aus der Auflösung von Sonderposten	$\frac{\text{Erträge aus der Auflösung von SoPo} \times 100}{\text{ordentl. Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit}}$	%	2,47	2,29	2,52
Gebührenertragsquote	$\frac{\text{Gebührenertrag} \times 100}{\text{ordentl. Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit}}$	%	3,23	3,22	2,42
Aufwandsanalyse					
Personalaufwandsquote	$\frac{\text{Personalaufwand} \times 100}{\text{ordentl. Aufw. aus lfd. Verwaltungstätigkeit}}$	%	69,67	64,63	78,36
Sachaufwandsquote	$\frac{\text{Sachaufwand} \times 100}{\text{ordentl. Aufw. aus lfd. Verwaltungstätigkeit}}$	%	15,40	16,78	19,40
davon Gebäudeunterhaltungsaufwandsquote	$\frac{\text{Gebäudeunterhaltungsaufwand} \times 100}{\text{ordentl. Aufw. aus lfd. Verwaltungstätigkeit}}$	%	0,45	1,64	2,04
davon Gebäudebewirtschaftungsaufwandsquote	$\frac{\text{Gebäudebewirtschaftungsaufwand} \times 100}{\text{ordentl. Aufw. aus lfd. Verwaltungstätigkeit}}$	%	7,07	6,81	8,18
davon Fahrzeugaufwandsquote	$\frac{\text{Infrastrukturaufwand} \times 100}{\text{ordentl. Aufw. aus lfd. Verwaltungstätigkeit}}$	%	1,38	1,13	1,42
Abschreibungsaufwandsquote	$\frac{\text{ordentliche Abschreibungen} \times 100}{\text{ordentl. Aufw. aus lfd. Verwaltungstätigkeit}}$	%	8,29	7,93	11,16
Abschreibungslastquote	$\frac{\text{ordentliche Abschreibungen} \times 100}{\text{Erträge aus der Auflösung von SoPo}}$	%	358,59	356,82	336,61
Ergebnisanalyse					
Ergebnisquote der laufenden Verwaltung	$\frac{\text{Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit}}{\text{Jahresergebnis}}$	%	99,85	99,44	100,03
relatives ordentliches Ergebnis	$\frac{\text{ordentliches Jahresergebnis} \times 100}{\text{Summe der Erträge}}$	%	-7,05	-3,26	24,13
Jahresergebnis pro Einwohner	$\frac{\text{ordentliches Jahresergebnis}}{\text{Einwohner}}$	€	-32,34	-16,49	133,89

5.2.1. Ertragsanalyse

Die Ertragsquoten setzen die verschiedenen „Einnahmequellen“ einer Gemeinde ins Verhältnis zur Summe der ordentlichen Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit und geben damit an, zu welchem Anteil die Kommune sich aus der jeweiligen Ertragsart finanziert.

Demnach erzielte das Amt seine Erträge 2020 – wie auch in den Vorjahren – hauptsächlich aus Umlagen (68,16 %), wobei die Amtsumlage mit 57,34 % die Haupteinnahme bildet. Der Amtsumlage-Satz betrug im Berichtsjahr 26,20 %.

5.2.2. Aufwandsanalyse

Die Aufwandsquoten setzen die verschiedenen Aufwandsarten ins Verhältnis zur Summe der ordentlichen Aufwendungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit und geben damit an, welcher Anteil an den ordentlichen Aufwendungen für die jeweilige Aufwandsart aufgewendet wird.

5.2.2.1. Personalaufwandsquote

Mit 78,36 % nehmen die Personalaufwendungen aufgrund der Amts-Struktur folgerichtig den überwiegenden Anteil an den Aufwendungen aus laufender Verwaltung ein. Die deutliche Steigerung der Quote gegenüber 2019 hängt hauptsächlich mit den bereits erläuterten korrektiven Umbuchungen hinsichtlich der Versorgungsaufwendungen zusammen.

5.2.2.2. Sachaufwandsquote

Die Sachaufwandsquote beträgt 2020 insgesamt 19,40 % und fällt damit gegenüber dem Vorjahr (16,78 %) etwas höher aus. Wesentlicher Bestandteil sind hier die Aufwandsquoten für die Gebäudeunterhaltung und -bewirtschaftung, die in Summe bei 10,22 % liegen (Vorjahr 8,45 %). Die Fahrzeugaufwandsquote liegt 2020 bei 1,42 % (Vorjahr: 1,13 %).

Bei den einzelnen Sachaufwendungen kann es immer zu Schwankungen gegenüber den Vorjahren kommen, da sie von mehreren Faktoren (z.B. Neuanschaffung Fahrzeuge, Investitionen in Gebäude usw.) beeinflusst werden.

5.2.2.3. Abschreibungsaufwand

Abschreibungen stellen nicht zahlungswirksamen Ressourcenverbrauch und den überwiegenden Anteil der "Buchaufwendungen" dar. Da Abschreibungen hauptsächlich aus realisierten Investitionsmaßnahmen entstehen, stellt diese Kennzahl eine Größe zur Beurteilung des langfristig wirksamen Ressourcenverbrauchs dar. Bei der Interpretation dieser Kennzahl muss berücksichtigt werden, dass die den Abschreibungen rechnerisch zu Grunde liegenden Nutzungsdauern in den einzelnen Bundesländern nicht einheitlich festgesetzt sind und deshalb Schwankungen auftreten können. Ebenso ist das Anlagevermögen (Restnutzungsdauer) des Amtes entscheidend. Auch die Ausgliederung kommunaler Aufgaben hat Auswirkungen auf diese Kennzahl.

Die **Abschreibungsaufwandsquote** stellt die Aufwendungen für bilanzielle Abschreibungen ins Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen.

Gegenüber den Vorjahren ist die Quote mit 11,16 % leicht ansteigend.

Die **Abschreibungslastquote** setzt die Aufwendungen für bilanzielle Abschreibungen ins Verhältnis zu den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten. Mit Hilfe dieser Kennzahl soll transparent gemacht werden, inwiefern sich in der Vergangenheit erhaltene Zuwendungen und Beiträge für Investitionen entlastend auf den Haushalt auswirken.

Das Amt hat danach für 2020 Abschreibungen in Höhe von 336,61 % der aufgelösten Sonderposten vorgenommen und war somit effektiv in Höhe von ca. 137,0 T€ (Vorjahr 124,5 T€) mit Abschreibungen belastet.

5.2.3. Ergebnisanalyse

Das Jahresergebnis wird als Differenz der Summe aller Erträge und der Summe aller Aufwendungen eines Haushaltsjahres ermittelt. Es vermehrt oder reduziert das Eigenkapital des Amtes in der Bilanz und sollte keinen negativen Wert aufweisen.

5.2.3.1. Ergebnisquote der laufenden Verwaltung

Die Kennzahl spiegelt den Anteil des Ergebnisses der laufenden Verwaltungstätigkeit am Gesamt-Jahresergebnis wider.

2020 liegt die Quote des Amtes mit 100,03 % annähernd auf Vorjahresniveau (99,44 %)

5.2.3.2. Relatives ordentliches Ergebnis

Das relative ordentliche Ergebnis setzt das ordentliche Ergebnis (ohne außerordentliche Erträge und Aufwendungen) ins Verhältnis zur Summe der Erträge. Diese Kennzahl gibt den Anteil des ordentlichen Ergebnisses an der Summe der Erträge wieder und spiegelt – bei einem negativen Jahresergebnis – den relativen Bedarf an Erträgen zum Ausgleich des Jahresergebnisses wider.

2020 verblieben beim Amts-Haushalt 24,13 % der Erträge als ordentliches Jahresergebnis (2019: -3,26 %, 2018: -7,05 %).

Der Gesamtüberschuss in Höhe von 555.514,41 € wurde der Rücklage des ordentlichen Ergebnisses zugeführt, die sich dadurch auf 682,6 T€ erhöht.

6. Abschließende Bemerkungen

6.1. Gesamtfazit

Die wirtschaftliche Entwicklung des Amtes war 2020 stark von der (Teil-)Auflösung der in den Vorjahren gebildeten Rückstellungen für Pensions- und Beihilfeverpflichtungen geprägt. Daneben führten Einsparungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und der Corona-Pandemie-Ausgleich des Landes zu einer deutlichen Ergebnisverbesserung gegenüber der Planung und den Vorjahren. Der erzielte Überschuss konnte in voller Höhe (555,5 T€) zur Verstärkung der Rücklage verbucht werden, die sich damit auf 682,6 T€ erhöht. Daneben stieg auch der Kassenbestand auf 470,6 T€.

Die tendenzielle Steigerung der Personalkosten auf Basis der Tarifverträge wirkt sich beim Amt immer stark auf das Ergebnis aus, da sie regelmäßig weit über 50 % der Aufwendungen aus der laufenden Verwaltung betragen.

Da sich das Amt hauptsächlich aus der Amtsumlage finanziert, wird eine höhere Amtsumlage in den kommenden Jahren daher kaum zu vermeiden sein. Durch die 2020 erzielten Ergebnisse konnte jedoch ein Puffer aufgebaut werden, der ggf. zur Entlastung der amtsangehörigen Gemeinden herangezogen werden kann.

6.2. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres 2020

Nach Ablauf des Haushaltsjahres 2020 sind nach derzeitigem Kenntnisstand über die bereits dargestellten Vorgänge hinaus keine Ereignisse eingetreten, die für das Amt Meyenburg für das Haushaltsjahr 2020 von wesentlicher Bedeutung sind und zu einer veränderten Einschätzung führen würden.

6.3. Zu erwartende mögliche Risiken gem. § 59 Abs. 2 KomHKV

Einflüsse auf die künftige Haushaltswirtschaft ergeben sich insbesondere aus dem politischen und gesamtwirtschaftlichen Umfeld. Konjunkturelle Effekte beeinflussen sowohl die Ertrags-, als auch die Aufwandslage.

Aufgrund der Corona-Pandemie 2020 – 2022 und der Entwicklungen am Energiemarkt und im Bausektor (infolge des Ukraine-Krieges) sind nach heutiger Einschätzung für das Amt Meyenburg keine gravierenden Auswirkungen zu erwarten. Bund und Länder hatten und haben in diesem Zusammenhang auch bereits Maßnahmen zum Ausgleich der Auswirkungen bei Kommunen beschlossen und in Teilen umgesetzt. Hier bleibt die weitere Entwicklung abzuwarten.

Aktuell sind darüber hinaus keine weiteren Risiken von besonderer Bedeutung erkennbar, die das Amt akut belasten würden.

Beteiligungsbericht

des

Amtes Meyenburg

zum Jahresabschluss
des Haushaltsjahres 2020

Inhaltsverzeichnis

1. Vorbemerkungen.....	3
2. Übersicht über die Beteiligungen.....	3
3. Einzeldarstellung der Beteiligungen.....	4
3.1. EDV-Zweckverband Prignitz.....	4

1. Vorbemerkungen

Zur Information der Mitglieder des Amtsausschusses und der Einwohner hat das Amt gem. § 61 KomHKV einen Bericht über seine Unternehmen gemäß § 92 Abs. 2 Nr. 2 bis 4 der Kommunalverfassung des Landes Brandenburg sowie seine mittelbaren Beteiligungen zu erstellen und jährlich fortzuschreiben (Beteiligungsbericht).

Die erforderlichen Angaben sind in § 61 Satz 3 definiert.

Daneben fordert § 91 Absatz 6 BbgKVerf, im Beteiligungsbericht erstmalig für das Jahr 2012 beginnende Wirtschaftsjahr, danach alle zehn Jahre einen ausführlichen Nachweis über die fortdauernde Erfüllung der gesetzlichen Voraussetzungen nach Absatz 2 Nummer 1, Absatz 3 Satz 1 und 3 sowie Absatz 5 (öffentlicher Zweck, Subsidiarität, Nebenleistungen) zu führen.

2. Übersicht über die Beteiligungen

Die nachfolgende Übersicht enthält die Beteiligungen des Amtes gemäß § 92 Abs. 2 Nr. 2 bis 4 BbgKVerf einschließlich ihrer mittelbaren Beteiligungen per 31.12.2020 nach Branchen:

Branche	Beteiligung
Wohnungsbau	- - -
Abfallwirtschaft	- - -
ÖPNV	- - -
Gesundheits- und Sozialeinrichtungen	- - -
Weitere - IT / TUIV	EDV-Zweckverband Prignitz

3. Einzeldarstellung der Beteiligungen

3.1. EDV-Zweckverband Prignitz

1.	Name	EDV-Zweckverband Prignitz			
2.	Sitz	Steindamm 21, 16928 Groß Pankow (Prignitz)			
3.	Unternehmensgegenstand	Der EDV-Zweckverband Prignitz ist ein kommunaler Zusammenschluss von Verwaltungen aus den Landkreisen Prignitz und Ostprignitz-Ruppin. Der Verband betreut die IT-Infrastruktur der Mitgliedskommunen des Zweckverbandes. Zu den Gründungsmitgliedern gehören das Amt Putlitz-Berge, das Amt Meyenburg und die Gemeinde Groß Pankow (Prignitz). Die Gemeinden Gumtow, Plattenburg, Heiligengrabe sowie das Amt Lenzen-Elbtalaue wurden mit Wirkung vom 01.01.2017 als Mitglied in den Zweckverband aufgenommen.			
4.	Gründung	01. September 1994			
5.	Beteiligungsverhältnisse	zum 31.12.2020 – 14,28 %			
6.	Organe	Verbandsvorsteher: - Herr Andree Jekal Verbandsversammlung: - Herr Hergen Reker (Vorsitzender) Herr Matthias Habermann (Stellv. Vorsitzender) Herr Marco Radloff, Frau Anja Kramer Herr Stefan Freimark, Herr Harald Ziegeler Herr Holger Kippenhahn			
7.	Analysedaten	Kennzahl	2020	2019	2018
		Vermögens und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)			
		Anlagenintensität	33,20 %	48,88 %	77,62 %
		Eigenkapitalquote	86,72 %	82,07 %	74,17 %
		Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	-	-	-
		Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)			
		Anlagendeckung	261,17 %	167,90 %	95,55 %
		Zinsaufwandsquote	-	-	-
		Liquidität 3. Grades	-	-	-
		Cash-Flow (nach DRS 2)	-	-	-
		Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c)			
		Gesamtkapitalrentabilität	-	-	-
		Betriebsergebnis	-	-	-
		Jahresüberschuss	7,1 T€	9,3 T€	
		Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)			
		Personalaufwandsquote	90,75 %	87,32 %	
		Anzahl der Mitarbeiter	2	2	2

		<p>Verkürzter Lagebericht</p> <ul style="list-style-type: none"> • Haushaltsplanung und Rechnungslegung erfolgen durch das Amt Putlitz-Berge • der Zweckverband finanziert sich aus einer Umlage, die zur Kostenerstattung von den einzelnen Mitgliedskommunen auf Grundlage der Einwohnerzahlen erhoben wird • gleichzeitig werden von Nichtmitgliedskommunen für erbrachte Leistungen Beratungsgebühren nach der 2. Änderungssatzung der Gebührensatzung des EDV-Zweckverbandes Prignitz vom 11.12.2015 erhoben • damit werden 2 Angestellte und das Anlagevermögen (2 PKW's und BGA) finanziert
8.	voraussichtliche Entwicklung	<ul style="list-style-type: none"> • der Zweckverband soll sich kostendeckend durch die Umlage finanzieren • alle Mitgliedskommunen verwenden annähernd die gleiche Anwendersoftware → damit lassen sich gemeinsame Schulungen zu bestimmten Schwerpunkten organisieren, die dann auf alle Teilnehmer umgelegt und damit sehr kostengünstig gestaltet werden können • die Einführung von aktualisierter oder gänzlich neuer Software wird immer in einer Mitgliedskommune getestet und danach auch bei den anderen eingeführt → damit profitieren die anderen von den Erfahrungen des Ersteinführers • neue Hard- und Software kann in größeren Losen ausgeschrieben, bestellt und damit kostengünstiger beschafft werden • regelmäßige Schulungen der Verbandsmitarbeiter durch Mitgliedschaft in verschiedenen TUIV-AG's garantieren immer neueste Infos für alle Mitgliedsverwaltungen • durch sinkende Einwohnerzahlen wird die Umlage zukünftig steigen • mit der Aufnahme der neuen Mitglieder zum 01.01.2017 in den Verband wurde eine zweite Stelle geschaffen und besetzt, die einerseits die Abdeckung des Mehraufwandes aber auch eine Urlaubsvertretung ermöglicht → die Umlage bleibt annähernd gleich
9.	Leistungs- und Finanzbeziehungen	<ul style="list-style-type: none"> • Kapitalzuführungen und -entnahmen - nicht erfolgt • Gewinnentnahmen und Verlustausgleiche - nicht erfolgt • gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen - nicht erfolgt • sonstige Finanzbeziehungen, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar auswirken können - Mitgliedsumlage
10.	Angaben gem. § 91 Abs. 6 BbgKVerf	<ul style="list-style-type: none"> • Nachweis öff. Zweck (§ 91 Abs. 2 Nr. 1 BbgKVerf) - IT-Betreuung von juristischen Personen des öffentlichen Rechts • Subsidiarität (§ 91 Abs. 3 Satz 1 BbgKVerf) - kostengünstige Variante der IT Betreuung (1 Mitarbeiter ist ca. einen Tag je Woche vor Ort um Softwareupdates einzuspielen, Hardware zu warten und zu ersetzen, IT-Probleme zu lösen) für einen jährlichen Umlageanteil von ca. 20 T€.

		<ul style="list-style-type: none"> - von Firmen, die eine gleichwertige Betreuung anbieten, werden durchschnittlich Tagessätze von 1 T€ gefordert - 2 Arbeitskräfte betreuen 7 Mitgliedskommunen (alternativ müsste jede Kommune eine IT-AK wenigstens in Teilzeit einstellen) - Teilung aller anfallenden Kosten • Nebenleistungen (§ 91 Abs. 5 BbgKVerf) <ul style="list-style-type: none"> - Beratungsleistungen für andere Kommunen
11.	weitere Informationen	<ul style="list-style-type: none"> • siehe Jahresabschluss 2020 und Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses 2020

Anlagen

zum Jahresabschluss

2020

des Amtes Meyenburg

1. Anhang

2. Anlagenübersicht

3. Forderungsübersicht

4. Verbindlichkeitenübersicht

Anhang zum Jahresabschluss 2020 des Amtes Meyenburg

(gemäß § 82 (2) BbgKVerf und § 58 KomHKV)

Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz und der Ergebnisrechnung, wobei auf wesentliche Abweichungen zum Vorjahr eingegangen wird.

AKTIVA

Die Zusammensetzung und Entwicklung des Anlagevermögens und die Abschreibungen des Haushaltsjahres sind dem als Anlage zum Anhang beigefügten Jahresanlagennachweis zu entnehmen.

Die einzelnen Anlagengegenstände werden im Anlagenbuchhaltungsprogramm "Kommunale Vermögensverwaltung" per EDV erfasst. Aus den EDV-Listen lassen sich die jeweiligen Vermögensgegenstände mit Inventarnummer, Anschaffungsjahr, Abschreibungsbetrag usw. ablesen.

Die Abschreibungen erfolgen linear nach der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer.

Die Entwicklung der einzelnen Vermögensarten gegenüber der Bilanz des Vorjahres stellt sich wie folgt dar:

A - Anlagevermögen	(Vorjahr 2.199.346,35 €)	2.380.720,12 €
---------------------------	--------------------------	-----------------------

I. Immaterielle Vermögensgegenstände	(Vorjahr 35.075,82 €)	30.473,02 €
---	-----------------------	--------------------

Entwicklung

Stand per 01.01. 2020	35.075,82 €
Zugang	8.320,67 €
Abgang AfA BPOS 1.2.2.	12.923,47 €
Restwert zum 31.12. 2020	30.473,02 €

Der Zugang setzt sich aus folgenden Anschaffungen zusammen:

Lizenzen	Verwaltung	1.356,65 €
	Schule	1.058,89 €
Software	Verwaltung	1.960,40 €
	Schule	2.272,90 €
	Bibliothek	1.671,83 €

II. Sachanlagen	(Vorjahr 2.164.270,53 €)	2.350.247,10 €
------------------------	--------------------------	-----------------------

1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	(Vorjahr 0,00 €)	0,00 €
--	------------------	---------------

2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	(Vorjahr 1.392.507,38 €)	1.317.535,44 €
--	--------------------------	-----------------------

Entwicklung

Stand per 01.01. 2020	1.392.507,38 €
Zugang	0,00 €
Abgang AfA BPOS 1.2.2.	74.971,94 €
Restwert zum 31.12. 2020	1.317.535,44 €

3. Grundstücke und Bauten des Infrastrukturvermögens	(Vorjahr 17.027,06 €)	27.617,79 €
--	-----------------------	--------------------

Entwicklung

Stand per 01.01. 2020	17.027,06 €
Zugang	11.844,09 €
Abgang AfA BPOS 1.2.3.	1.253,36 €
Restwert zum 31.12. 2020	27.617,79 €

Der Zugang beinhaltet die Aktivierung der Anlagen im Bau:

- Zisterne Buckow	5.843,81 €
-------------------	------------

- Zisterne Neu Redlin	6.000,28 €		
4. Bauten auf fremden Grund und Boden	(Vorjahr	83.112,89 €)	79.314,32 €
<u>Entwicklung</u>			
Stand per 01.01. 2020		83.112,89 €	
Zugang		4.527,04 €	
Abgang AfA BPOS 1.2.4.		8.325,61 €	
Restwert zum 31.12. 2020		79.314,32 €	
Den Zugang bildet die Aktivierung einer neuen Pumpe für den Feuerlöschbrunnen in Krempendorf.			
5. Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	(Vorjahr	0,00 €)	0,00 €
6. Maschinen, Fahrzeuge und technische Anlagen	(Vorjahr	604.019,94 €)	542.450,04 €
<u>Entwicklung</u>			
Stand per 01.01. 2020		604.019,94 €	
Zugang		5.914,15 €	
Abgang AfA BPOS 1.2.6.		67.484,05 €	
Restwert zum 31.12. 2020		542.450,04 €	
Den Zugang bilden folgende Anschaffungen: - Zeiterfassungssystem der Verwaltung (1.227,59 €) - Klimaanlage Serverraum - Aktivierung Anlage im Bau (4.686,56 €).			
7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	(Vorjahr	58.374,84 €)	72.720,55 €
<u>Entwicklung</u>			
Stand per 01.01. 2020		58.374,84 €	
Zugang		44.352,57 €	
Abgang AfA BPOS 1.2.7.		30.006,86 €	
Restwert zum 31.12. 2020		72.720,55 €	
Der Zugang beinhaltet folgende GWG-Anschaffungen: - Feuerwehr 7.692,09 € Kompressor, Bekleidung, Mittelschaumpistole - Schule 249,00 € Kühlschrank - Innere Verwaltung und OA 3.298,63 € Laptop, Drehstuhl, Leinwand, Geschirrspüler - Netzwerk Kind 681,38 € Notebook sowie folgende BGA-Anschaffungen: - Schule 2.300,00 € Drucker, Schrank - Innere Verwaltung 26.911,85 € Rechner, Drucker, Server, Datenschrank - Feuerwehr 3.219,62 € Mobile Staustelle, PA Druckluftflaschen			
8. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	(Vorjahr	9.228,42 €)	310.608,96 €
<u>Entwicklung</u>			
Stand per 01.01. 2020		9.228,42 €	
Zugang		322.438,23 €	
Abgang		21.057,69 €	
Restwert zum 31.12. 2020		310.608,96 €	
Der Zugang setzt sich aus folgenden Maßnahmen zusammen: - Schule 309.345,53 € Schulhofgestaltung 1.263,43 € Schaukelgerüst			

- Innere Verwaltung	4.686,56 €	Klimagerät Serverraum
- Feuerwehr	2.615,67 €	Zisternen Buckow + Neu Redlin
	4.527,04 €	Unterwasserpumpe Krempendorf

Der Abgang resultiert aus der Fertigstellung und Aktivierungen der Anlagen im Bau:

- Innere Verwaltung	4.686,56 €	Klimagerät Serverraum
- Feuerwehr	4.527,04 €	Unterwasserpumpe Krempendorf
	11.844,09 €	Zisternen Buckow + Neu Redlin

III. Finanzanlagen	(Vorjahr	0,00 €)	0,00 €
---------------------------	----------	---------	---------------

B - Umlaufvermögen	(Vorjahr	296.381,56 €)	493.596,02 €
---------------------------	----------	---------------	---------------------

I. Vorräte	(Vorjahr	0,00 €)	0,00 €
-------------------	----------	---------	---------------

II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	(Vorjahr	21.388,95 €)	22.946,91 €
--	----------	--------------	--------------------

1. Öffentlich-rechtliche Forderungen	(Vorjahr	13.263,29 €)	10.060,95 €
2. Privatrechtliche Forderungen	(Vorjahr	8.125,66 €)	12.885,96 €
3. Sonstige Vermögensgegenstände	(Vorjahr	0,00 €)	0,00 €

Eine weiterführende detaillierte Aufschlüsselung ergibt sich aus der Forderungsübersicht als Anlage zur Bilanz.

III. Kassenbestand und Bankguthaben	(Vorjahr	274.992,61 €)	470.649,11 €
--	----------	---------------	---------------------

2020 sind in diesem Kassenbestand 33.022,51 € fremde Finanzmittel enthalten, die überwiegend aus Einzahlungen im Zusammenhang mit Vorgängen zu bestellten Grundstücken resultieren. Dabei handelt es sich hauptsächlich um kumulierte Pachteinahmen sowie Verkaufserlöse aus Vorjahren.

C - Aktive Rechnungsabgrenzung	(Vorjahr	655,43 €)	0,00 €
---------------------------------------	----------	-----------	---------------

PASSIVA

A - Eigenkapital	(Vorjahr	531.000,31 €)	1.086.514,72 €
-------------------------	----------	---------------	-----------------------

1. Basis-Reinvermögen	(Vorjahr	403.872,18 €)	403.872,18 €
------------------------------	----------	---------------	---------------------

Der in der Eröffnungsbilanz ausgewiesene Betrag des Basisreinvermögens, welcher sich als Saldogröße aus der Gegenüberstellung sämtlicher Aktiv- und Passivposten ergibt, soll unverändert bleiben, damit auch in den Folgejahren der Stand des Amtes bei der Umstellung erkennbar ist.

2. Rücklagen aus Überschüssen	(Vorjahr	127.128,13 €)	682.642,54 €
--------------------------------------	----------	---------------	---------------------

Die Rücklage setzt sich zusammen aus:

ordentliches Ergebnis	(Vorjahr	127.128,13 €)	682.642,54 €
außerordentliches Ergebnis	(Vorjahr	0,00 €)	0,00 €

Die Erhöhung der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses resultiert aus der Zuführung des ordentlichen Jahresergebnisses in Höhe von **555.514,41 €**.

Eine Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses hat das Amt wie im Vorjahr nicht.

3. Sonderrücklage	(Vorjahr	0,00 €)	0,00 €
--------------------------	----------	---------	---------------

Jahresergebnis gesamt	(Vorjahr	-69.009,22 €)	555.514,41 €
------------------------------	----------	---------------	---------------------

B - Sonderposten (Vorjahr 738.744,49 €) **836.579,78 €**

1. Sonderposten aus Zuweisungen (Vorjahr 723.125,99 €) **823.598,31 €**

Entwicklung

Stand per 01.01. 2020	723.125,99 €
Zugang	228.917,82 €
Abgang	73.260,19 €
Auflösung Erträge aus Auflösung	55.185,31 €
Restwert zum 31.12. 2020	823.598,31 €

Der Zugang beinhaltet folgende Zuweisungen:

- Schule	1.263,43 €	Schaukel (aus Mittel Sozialfonds)
- Netzwerk Kind	681,38 €	Zuschuss Laptop (Demokratie leben)
- Feuerwehr	4.527,04 €	Zuschuss Feuerlöschbrunnen (von Gemeinde Marienfließ)

Zuschüsse Anzahlung SOPO:

- Schulhofgestaltung aus KLS-Mitteln	205.380,57 €
- Digitalpakt Schule	17.065,40 €

Der Abgang setzt sich wie folgt zusammen:

Es erfolgte eine Umbuchung der Integrationspauschale Asyl in Höhe von 4.800,00 € in Zuschüsse für laufende Zwecke und die Zahlung des kommunalen Miteleistungsanteils über 68.460,19 € der Städtebaufördermittel.

2. Sonderposten aus Beiträgen (Vorjahr 2.975,00 €) **2.675,00 €**

Entwicklung

Stand per 01.01. 2020	2.975,00 €
Zugang	0,00 €
Auflösung Erträge aus Auflösung	300,00 €
Restwert zum 31.12. 2020	2.675,00 €

Die Auflösung erfolgte entsprechend dem Jahresanlagennachweis 2020.

3. Sonstige Sonderposten (Vorjahr 12.643,50 €) **10.306,47 €**

Entwicklung

Stand per 01.01. 2020	12.643,50 €
Zugang	764,94 €
Abgang	666,84 €
Auflösung Erträge aus Auflösung	2.435,13 €
Restwert zum 31.12. 2020	10.306,47 €

Der Zugang beinhaltet den Restbetrag des Sozialfonds 2020.

Der Abgang resultiert aus der Umbuchung des Restbetrages des Sozialfonds aus 2019 und der Auflösung 2020.

Die Auflösung erfolgte entsprechend dem Jahresanlagennachweis 2020.

C - Rückstellungen (Vorjahr 1.202.602,59 €) **845.441,81 €**

Die Rückstellungen setzten sich zusammen aus:

Pensions- und Beihilfeverpflichtungen (Vorjahr	1.172.849,00 €)	811.948,00 €
Sonstige Rückstellungen (Vorjahr	29.753,59 €)	33.493,81 €

Für Pensionsrückstellungen gilt seit 2020, dass sie nur noch in Höhe des Fehlbetrages zur Ausfinanzierung der vollumfänglichen Pensionsverpflichtungen bilanziell auszuweisen sind. Die vom Kommunalen Versorgungsverband Brandenburg nach diesem Maßstab neu ermittelte Rückstellungshöhe fiel für das Amt (wie auch für die überwiegende Mehrheit aller Mitglieder) deutlich geringer aus als in den Vorjahren. Somit erfolgte 2020 eine ergebnisverbessernde Teil-Auflösung dieser Rückstellungen in Höhe von insgesamt 360.901 €.

Als Zugang wurden lediglich 1.740,22 € aus den Jahreseinnahmen der Pacht sowie 2.000 € aus einem Grundstücksverkauf (Wasserversorgungsgemeinschaft Penzlin) verbucht.

D - Verbindlichkeiten	<i>(Vorjahr</i>	23.765,95 €)	105.779,83 €
1. Anleihen	<i>(Vorjahr</i>	0,00 €)	0,00 €
2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionskredite	<i>(Vorjahr</i>	0,00 €)	95.000,00 €
Zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Finanzierung Feuerwehrauto / Schulhofsanierung) wurde ein neuer Kredit in Höhe von 100.000 € aufgenommen. Davon wurden 5.000 € bereits getilgt.			
3. Verbindlichkeiten aus inneren Kassenkredit (VWG-Konto)	<i>(Vorjahr</i>	0,00 €)	0,00 €
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	<i>(Vorjahr</i>	0,00 €)	0,00 €
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	<i>(Vorjahr</i>	23.765,95 €)	8.177,15 €
Erläuterung analog öffentlich-rechtlicher Forderungen			
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	<i>(Vorjahr</i>	0,00 €)	2.602,68 €
Bei diesen Verbindlichkeiten handelt es sich um Rückzahlungen von nicht verbrauchten Fördermitteln des Netzwerks Kind für die Projekte „Demokratie leben“ und „Bündnis Brandenburg“ an den Landkreis Prignitz bzw. die Stadt Wittenberge.			
7. Sonstige Verbindlichkeiten	<i>(Vorjahr</i>	0,00 €)	0,00 €
E - Passive Rechnungsabgrenzung	<i>(Vorjahr</i>	270,00 €)	0,00 €

ERGEBNISRECHNUNG

Die Erläuterung der wesentlichen Positionen der Ergebnisrechnung erfolgt im Rechenschaftsbericht unter Punkt 2., einschließlich einer detaillierten Analyse der Ertragslage des Amtes mittels Kennzahlen-Bildung (Punkt 5.2.). Auf die Ausführungen im Rechenschaftsbericht wird insofern verwiesen.

Erläuterung zu den weiteren geforderten Punkten

- 1. Angewandte Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden und angesetzte Nutzungsdauern**
Die angewendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden und angesetzten Nutzungsdauern sind im Bewertungshandbuch des Amtes Meyenburg festgelegt.
- 2. Abweichungen bei den angewendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden, Zuschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen**
Abweichungen bei den angewendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden, Zuschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen erfolgten im Berichtsjahr nicht.
- 3. Fälle, in denen die lineare Abschreibungsmethode nicht angewendet wird**
Die lineare Abschreibungsmethode wird durchgängig angewendet.
- 4. Veränderungen der ursprünglich angenommenen Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen**
Die ursprünglich angenommene Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen, wurde nicht verändert.
- 5. Angaben über die Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungskosten**
Die Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungskosten erfolgte nicht.
- 6. Vermögensgegenstände mit zum Bilanzstichtag noch ungeklärten Eigentumsverhältnissen (inklusive Buchwert und Risikoabschätzung)**
Sind im Amt nicht vorhanden.

7. Sachverhalte, aus denen sich künftig finanzielle Verpflichtungen ergeben können (z.B. Bürgschaften, Gewährleistungsverträge) sowie Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften soweit diese nicht bereits in der Verbindlichkeitenübersicht angegeben sind

Sicherheitseinbehalte von Firmen sind mit den entsprechenden Fälligkeiten als Verbindlichkeiten gebucht. Weitere Sachverhalte für künftige finanzielle Verpflichtungen treten nicht auf.

8. Gesamtbetrag der anteiligen Unterdeckung der Kommune aus dem Umlageverfahren der Zusatzversorgungskasse für mittelbare Pensionsverpflichtungen aus der Zusatzversorgung der tariflich Beschäftigten

Für mittelbare Verpflichtungen aus der Zusatzversorgung der Angestellten und Arbeiter sind in der Bilanz keine Rückstellungen auszuweisen. Sie werden nur im Anhang aufgeführt. Die Höhe des Betrages wurde vom Kommunalen Versorgungsverband Brandenburg ermittelt und dem Amt Meyenburg mitgeteilt.

Die mittelbare Pensionsverpflichtung für das Amt Meyenburg beträgt zum 31.12.2020 insgesamt 69.559 €.

9. Übersicht der übertragenen Haushaltsermächtigungen

Aus dem Haushaltsjahr 2020 wurden die nachfolgend aufgeführten Haushaltsermächtigungen in das Haushaltsjahr 2021 übertragen:

Produkt-Nr.	Finanz-Konto	Ergebnis-Konto	Einnahme	Ausgabe	Saldo	HH-Rest für
111040	7211000	5211000		1.300,00	-1.300,00 €	Fußboden Kämmerei
111040	7291000	5291000		4.800,00	-4.800,00 €	Überprüfung Erträge hins. Umsatzsteuerpflicht gem. § 2b UStG
111040	7411000	5411020		350,00	-350,00 €	verschobene Veranstaltungen Personalrat
111040	7441000			1.190,33	-1.190,33 €	Auszahlung Rg. Vermögenseigenschaden Vers. (aus 2020)
111040	7834000			1.000,00	-1.000,00 €	Replikationsserver zur Aktualisierung des Straßenkatasters
126010	7251000	5251000		4.700,00	-4.700,00 €	Reparatur TLF FF Meyenburg
126010	7832000			3.000,00	-3.000,00 €	Anschaffung FF, Helme u. Überjacken
211010	7211010	5211010		3.000,00	-3.000,00 €	Reparatur Wasserleitung/-hausanschluss
211010	7832000			1.300,00	-1.300,00 €	GWG Transponder Feuerwehrezutritt, 500 € + Geschirrspüler Essenausgabe 800 €
211010	7852000			1.880,00	-1.880,00 €	Schulhofsanierung (Honorar für Schlussrechnungsprüfung)
211010		6811000	93.200,00 €		93.200,00 €	FM im Rahmen DigitalPakt Schule
211010	7831000			80.000,00	-80.000,00 €	BGA/techn. Anl. im Rahmen DigitalPakt
211010	7832000			20.000,00	-20.000,00 €	GWG im Rahmen DigitalPakt
211010	7834000			3.600,00	-3.600,00 €	immaterielle VG im Rahmen DigitalPakt
367010	7312000			2.602,68	-2.602,68 €	Rückzahlung nicht verw. FM - Demokratie Leben + Bündnis für Brandenburg
Gesamtsumme			93.200,00 €	128.723,01	-35.523,01 €	

10. Übersicht über die vom Amt bewirtschafteten Treuhandmittel und über das Stiftungsvermögen

Das Amt verwaltet im Rahmen der Bestallung in folgenden Gemeinden Grundstücke:

11 in Meyenburg

2 in Marienfließ (1 x Frehne und 1 x Stepenitz)

8 in Halenbeck-Rohlsdorf (4 x Halenbeck, 2 x Rohlsdorf und 2 x Brügge)

Stiftungsvermögen ist nicht vorhanden.

Anlagenübersicht Haushaltsjahr 2020 - in € -

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen				Buchwert	
	Stand am 31.12.2019	Zugänge in 2020	Abgänge in 2020	Umbu- chungen in 2020	Stand am 31.12.2020	Abschrei- bungen in 2020	Zuschrei- bungen in 2020	Abschrei- bungen auf Abgänge	kumulierte Abschreibungen am 31.12.2020	am 31.12.2020	am 31.12.2019
		+	./.	+/-		./.	+		./.		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Immaterielle Vermögensgegenstände	80.821,27	8.320,67	0,00	0,00	89.141,94	12.923,47	0,00	0,00	58.668,92	30.473,02	35.075,82
Sachanlagen	4.029.754,35	368.559,39	9.103,35	0,00	4.389.210,39	182.041,82	0,00	8.562,35	2.038.963,29	2.350.247,10	2.164.270,53
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
Brachland	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ackerland	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wald, Forsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige unbebaute Grundstücke	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.244.075,25	0,00	0,00	0,00	2.244.075,25	74.971,94	0,00	0,00	926.539,81	1.317.535,44	1.392.507,38
Grundstücke mit Wohnbauten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grundstücke mit Sozialen Einrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Grundstücke mit Schulen	1.810.785,11	0,00	0,00	0,00	1.810.785,11	67.732,30	0,00	0,00	740.243,37	1.070.541,74	1.138.274,04
Grundstücke mit Kultureinrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	433.290,14	0,00	0,00	0,00	433.290,14	7.239,64	0,00	0,00	186.296,44	246.993,70	254.233,34
Infrastrukturvermögen	19.145,14	0,00	0,00	11.844,09	30.989,23	1.253,36	0,00	0,00	3.371,44	27.617,79	17.027,06
Grund und Boden des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Brücken und Tunnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	19.145,14	0,00	0,00	11.844,09	30.989,23	1.253,36	0,00	0,00	3.371,44	27.617,79	17.027,06
Bauten auf Sonderflächen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bauten auf fremden Grund und Boden	166.117,80	0,00	0,00	4.527,04	170.644,84	8.325,61	0,00	0,00	91.330,52	79.314,32	83.112,89
Kunstgegenstände, Kulturdenkmale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Anlagenübersicht Haushaltsjahr 2020 - in € -

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen				Buchwert	
	Stand am 31.12.2019	Zugänge in 2020	Abgänge in 2020	Umbu- chungen in 2020	Stand am 31.12.2020	Abschrei- bungen in 2020	Zuschrei- bungen in 2020	Abschrei- bungen auf Abgänge	kumulierte Abschreibungen am 31.12.2020	am 31.12.2020	am 31.12.2019
		+	./.	+/-		./.	+		./.		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	1.354.609,66	1.227,59	0,00	4.686,56	1.360.523,81	67.484,05	0,00	0,00	818.073,77	542.450,04	604.019,94
Betriebs- und Geschäftsausstattung	236.578,08	46.157,00	9.103,35	-1.263,43	272.368,30	30.006,86	0,00	8.562,35	199.647,75	72.720,55	58.374,84
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	9.228,42	321.174,80	0,00	-19.794,26	310.608,96	0,00	0,00	0,00	0,00	310.608,96	9.228,42
Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rechte an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Mitgliedschaft in Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anteile an sonstigen Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
an Zweckverbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
an sonstige Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	4.110.575,62	376.880,06	9.103,35	0,00	4.478.352,33	194.965,29	0,00	8.562,35	2.097.632,21	2.380.720,12	2.199.346,35

**Forderungsübersicht
Haushaltsjahr 2020
- in EUR-**

Art der Forderungen	Stand zum	Stand zum	mit einer Restlaufzeit von			Mehr (+)/ Weniger (-) gegenüber 2019
	31.12.2019	31.12. 2020				
			bis zu einem Jahr	einem bis zu fünf Jahren	mehr als fünf Jahren	
	1	2	3	4	5	6
Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	13.263,29	10.060,95	10.060,95	0,00	0,00	-3.202,34
Gebühren	6.358,94	5.902,94	5.902,94	0,00	0,00	-456,00
Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Transferleistungen	3.570,85	152,01	152,01	0,00	0,00	-3.418,84
sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	3.333,50	4.006,00	4.006,00	0,00	0,00	672,50
Wertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentliche Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Privatrechtliche Forderungen	8.125,66	12.885,96	12.885,96	0,00	0,00	4.760,30
gegenüber dem privaten und öffentlichen Bereich	8.125,66	12.885,96	12.885,96	0,00	0,00	4.760,30
gegen Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
gegen Zweckverbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
gegen sonstige Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Forderungen:	21.388,95	22.946,91	22.946,91	0,00	0,00	1.557,96

Verbindlichkeitenübersicht
Haushaltsjahr 2020
- in EUR-

Art der Verbindlichkeiten	Stand zum 31.12.2019	Stand zum 31.12. 2020	mit einer Restlaufzeit von			Mehr (+)/ Weniger (-) gegenüber 2019
			bis zu einem Jahr	einem bis zu fünf Jahren	mehr als fünf Jahren	
	1	2	3	4	5	6
Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	95.000,00	10.000,00	40.000,00	45.000,00	95.000,00
Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
erhaltene Anzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	23.765,95	8.177,15	8.177,15	0,00	0,00	-15.588,80
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	2.602,68	2.602,68	0,00	0,00	2.602,68
Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber verbundener Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Verbindlichkeiten:	23.765,95	105.779,83	20.779,83	40.000,00	45.000,00	82.013,88