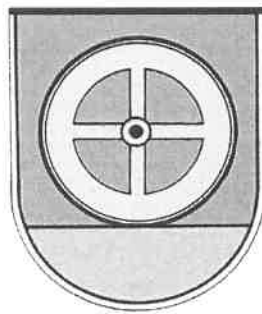


Samtgemeinde Hattorf am Harz



Jahresabschluss

2019

Samtgemeinde Hattorf am Harz Jahresabschluss 2019 (§ 128 NKomVG)

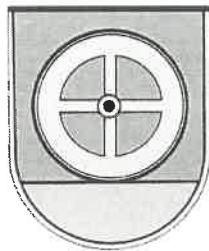


Inhaltsverzeichnis

	Seite
Vollständigkeitserklärung Jahresabschluss 2019	1
Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss	2
I. Ergebnisrechnung	
1. Gesamtplan	3 – 5
2. Ergebnisrechnung nach Kontenarten	6 – 13
3. Ergebnisrechnung nach Teilhaushalten	14 – 18
II. Finanzrechnung	
1. Gesamtplan	19 – 22
2. Finanzrechnung nach Kontenarten	23 – 29
3. Finanzrechnung nach Teilhaushalten	30 - 36
III. Bilanz	
1. Bilanz in Staffelform	37 – 41
2. Bilanz in Kontenform	42 – 48
IV. Anhang gem. § 56 KomHKVO	49 – 60
V. Rechenschaftsbericht gem. § 57 KomHKVO	61 – 66
VI. Anlagen zum Rechenschaftsbericht	67- 81
Anlage 1: Anlagenübersicht	67 – 70
Anlage 2: Forderungsübersicht	71
Anlage 3: Schuldenübersicht	72
Anlage 4: Rückstellungsübersicht	73
Anlage 5: Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen	74 – 80
Anlage 6: Aufstellungen des über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen	81

Samtgemeinde Hattorf am Harz

Fachbereich 1 – Innere Dienste, Steuerung und Bildung



**Vollständigkeitserklärung des Jahresabschlusses 2019
der Samtgemeinde Hattorf am Harz gem. § 129 NKomVG**

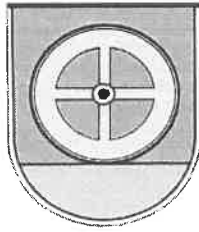
Ich erkläre die Vollständigkeit und Richtigkeit des Jahresabschlusses 2019 der Samtgemeinde Hattorf am Harz mit der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, der Schlussbilanz und dem Anhang gemäß dem nachfolgenden Inhaltsverzeichnis.

Hattorf am Harz, 10.07.2024

Daniel Kaiser

Samtgemeindebürgermeister





Allgemeine Angaben

Vorjahr(e):

Die Jahresabschlüsse und die Entlastungen des Gemeindedirektors für die Haushaltsjahre 2017 und 2018 hat der Rat der Samtgemeinde Hattorf am Harz in seiner Sitzung am 16.05.2023 beschlossen.

Aktuelles Jahr:

Nach Aufstellung des Jahresabschlusses wird dem Rat nunmehr der Jahresabschluss 2019 zur Beschlussfassung vorgelegt.

Gesetzliche Vorschriften:

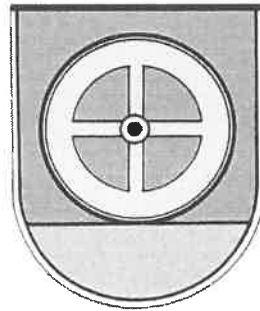
Gemäß § 128 Abs. 1 Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG) hat die Kommune für jedes Haushaltsjahr einen Jahresabschluss nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung klar und übersichtlich aufzustellen. Im Jahresabschluss sind sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen sowie die tatsächliche Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Kommune darzustellen.

Nach Abs. 2 besteht der Jahresabschluss aus:

1. einer Ergebnisrechnung,
2. einer Finanzrechnung,
3. einer Bilanz und
4. einem Anhang.

Nach Abs. 3 sind dem Anhang beizufügen:

1. ein Rechenschaftsbericht,
2. eine Anlagenübersicht,
3. eine Schuldenübersicht,
4. eine Rückstellungsübersicht
5. eine Forderungsübersicht und
6. eine Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen.



Ergebnisrechnung

Gesamtplan



Ergebnisrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

	1	2	3	4	5	6	7	8
-- Euro --								
Erträge und Aufwendungen								
ordentliche Erträge								
1. Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾		4.191.692,39	4.123.600,00	0,00	4.151.572,23	27.972,23	0,00	-
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		295.045,48	335.800,00	0,00	288.527,17	47.272,83-	0,00	-
4. sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5. öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾		1.658.759,03	1.626.100,00	0,00	1.563.618,93	62.481,07-	0,00	-
6. privatrechtliche Entgelte		72.187,10	46.600,00	0,00	62.707,37	16.107,37	0,00	-
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.036.414,53	1.011.600,00	0,00	1.086.134,76	74.534,76	0,00	-
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge		2.632,42	700,00	0,00	2.312,84	1.612,84	0,00	-
9. aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10. Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11. sonstige ordentliche Erträge		448.980,77	10.000,00	0,00	21.400,73	11.400,73	0,00	-
12. = Summe ordentliche Erträge		7.705.711,72	7.154.400,00	0,00	7.176.274,03	21.874,03	0,00	-
ordentliche Aufwendungen								
13. Personalaufwendungen		2.869.578,39	3.047.900,00	0,00	3.005.648,04	42.251,96-	0,00	92.345,42
14. Versorgungsaufwendungen		0,00	8.000,00	0,00	238,22	7.761,78-	0,00	0,00



Ergebnisrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

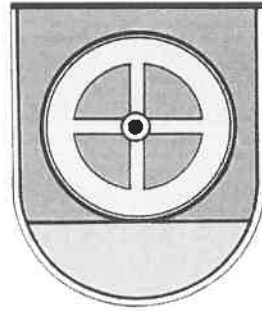
Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

	1	2	3	4	5	6	7	8
- Euro -								
15.	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.108.343,44	1.142.100,00	0,00	1.002.519,99	139.580,01-	139.100,00	0,00
16.	Abschreibungen	658.362,22	653.400,00	0,00	657.588,10	4.188,10	0,00	2.376,46
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	100.837,57	90.500,00	0,00	84.984,60	5.515,40-	0,00	0,00
18.	Transferaufwendungen	1.803.361,09	1.765.500,00	0,00	1.699.737,86	65.762,14-	0,00	100,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	396.264,44	345.400,00	0,00	472.059,92	126.659,92	0,00	1.336,61
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	6.936.747,15	7.052.800,00	0,00	6.922.776,73	130.023,27-	139.100,00	96.158,49
21.	= ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+), Jahresfehlbetrag(-)	768.964,57	101.600,00	0,00	253.497,30	151.897,30	139.100,00-	96.158,49-
22.	außerordentliche Erträge	179.382,30	0,00	0,00	78.879,20	78.879,20	0,00	0,00
23.	außerordentliche Aufwendungen	163,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	= außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	179.218,63	0,00	0,00	78.879,20	78.879,20	0,00	0,00
	= Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	948.183,20	101.600,00	0,00	332.376,50	230.776,50	139.100,00-	96.158,49-



Ergebnisrechnung

- 1) nicht für Investitionstätigkeit
- 2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit
- 3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KommHKVO)
- 4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.



Ergebnisrechnung nach Kontenarten



Teilergebnisrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt -

	1	- Euro -					7	8
		2	3	4	5	6		
		Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger (-)	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr(+)/weniger (-) ³⁾	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen ⁴⁾
Erträge und Aufwendungen								
ordentliche Erträge								
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	4.191.692,39	4.123.600,00	0,00	4.151.572,23	27.972,23	0,00	-
	311100 Schlüsselzuweisungen vom Land	2.484.648,00	2.646.500,00	0,00	2.625.688,00	20.812,00-	0,00	0,00
	313100 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land für Aufgaben übertr. Wirkungskreis	143.696,00	144.700,00	0,00	145.296,00	596,00	0,00	0,00
	314100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	12.154,00	11.500,00	0,00	12.820,00	1.320,00	0,00	0,00
	314200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden u. Gemeindeverbänden	52.523,96	40.100,00	0,00	80.228,03	40.128,03	0,00	0,00
	314800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (von übrigen Bereichen) Spenden	7.912,43	3.200,00	0,00	9.851,20	6.651,20	0,00	0,00
	318220 Samtgemeindeumlage - neu	1.490.758,00	1.277.600,00	0,00	1.277.689,00	89,00	0,00	0,00
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	295.045,48	335.800,00	0,00	288.527,17	47.272,83-	0,00	-
	316100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	195.217,91	335.800,00	0,00	187.806,08	147.993,92-	0,00	0,00
	337100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	99.827,57	0,00	0,00	100.721,09	100.721,09	0,00	0,00
4.	sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-



Teilergebnisrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt -

	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger (-)	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr(+)/weniger (-) ³⁾	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen ⁴⁾
- Euro -							
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	1.658.759,03	1.626.100,00	0,00	1.563.618,93	62.481,07-	-
	331100 Verwaltungsgebühren	58.353,50	51.300,00	0,00	62.431,30	11.131,30	0,00
	332100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.601.590,73	1.574.800,00	0,00	1.503.211,31	71.588,69-	0,00
	332150 Wassergelderlöse (für VWV)	1.185,20-	0,00	0,00	2.023,68-	2.023,68-	0,00
6.	privatrechtliche Entgelte	72.187,10	46.600,00	0,00	62.707,37	16.107,37	-
	341100 Mieten und Pachten	46.124,42	45.900,00	0,00	52.100,15	6.200,15	0,00
	342100 Erträge aus Verkauf	1.638,51	200,00	0,00	5.206,29	5.006,29	0,00
	346100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	24.424,17	500,00	0,00	5.400,93	4.900,93	0,00
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.036.414,53	1.011.600,00	0,00	1.086.134,76	74.534,76	-
	348100 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen - Land	19.323,24	2.700,00	0,00	6.939,65	4.239,65	0,00
	348200 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen - LK und Gem.	1.015.026,66	1.005.600,00	0,00	1.079.195,11	73.595,11	0,00
	348400 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen - sonst. Öff. Ber.	2.064,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	348800 Erträge aus Kostenerstattungen übriger Bereiche	0,00	3.300,00	0,00	0,00	3.300,00-	0,00
	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	2.632,42	700,00	0,00	2.312,84	1.612,84	-
	361600 Zinserträge von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00-	0,00



Teilergebnisrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt -

	1	2	3	4	5	6	7	8
- Euro -								
Erträge und Aufwendungen								
365110	Eigenkapitalverzinsung - Gewinnanteil Forstgenossenschaft	420,00	400,00	0,00	320,00	80,00-	0,00	0,00
369900	Sonstige Finanzerträge	396,21	200,00	0,00	339,00	139,00	0,00	0,00
369910	Sonstige Finanzerträge f. aktive Bedienstete	366,63	0,00	0,00	325,75	325,75	0,00	0,00
369920	Sonstige Finanzerträge f. Pensionäre	1.449,58	0,00	0,00	1.328,09	1.328,09	0,00	0,00
9.	aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10.	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11.	sonstige ordentliche Erträge	448.980,77	10.000,00	0,00	21.400,73	11.400,73	0,00	-
	358220 Erträge aus der Auflösung von Urlaubsrückstellungen Beschäftigte	1.784,50	0,00	0,00	331,96	331,96	0,00	0,00
	358230 Erträge aus der Auflösung von Überstundenrückstellungen Beamte	556,59	0,00	0,00	2.036,19	2.036,19	0,00	0,00
	358240 Erträge aus der Auflösung von Überstundenrückstellungen Beschäftigte	2.906,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	358260 Erträge aus der Auflösung von Pensionsrückstellungen Versorgungsempfänger	379.290,00	0,00	0,00	4.080,00	4.080,00	0,00	0,00
	358280 Erträge aus der Auflösung von Beihilferückstellungen Versorgungsempfänger	48.452,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	358320 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen	29,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt -

	1	2	3	4	5	6	7	8
- Euro -								
Erträge und Aufwendungen								
12.	359100	913,28	3.400,00	0,00	1.117,44	2.282,56-	0,00	0,00
	363100	403,45	100,00	0,00	473,45	373,45	0,00	0,00
	363200	14.644,09	6.500,00	0,00	13.361,69	6.861,69	0,00	0,00
	= Summe ordentliche Erträge	7.705.711,72	7.154.400,00	0,00	7.176.274,03	21.874,03	0,00	0,00
13.	ordentliche Aufwendungen							
	Personalaufwendungen	2.869.578,39	3.047.900,00	0,00	3.005.648,04	42.251,96-	0,00	92.345,42
	401100 Dienstaufwendungen - Beamte	188.552,65	195.800,00	0,00	195.094,40	705,60-	0,00	0,00
	401200 Dienstaufwendungen - Arbeitnehmer	1.824.305,73	1.974.700,00	0,00	1.901.139,59	73.560,41-	0,00	0,00
	402100 Beiträge zur Versorgungskasse - Beamte	252.046,43	264.400,00	0,00	240.453,08	23.946,92-	0,00	0,00
	402200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	124.838,79	156.500,00	0,00	128.872,87	27.627,13-	0,00	0,00
	403200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	365.890,52	414.200,00	0,00	392.529,74	21.670,26-	0,00	0,00
	404100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	42.533,74	41.500,00	0,00	46.514,12	5.014,12	0,00	0,00
	405200 Zuführung an die Versorgungsrücklage für Beamte	58.729,00	800,00	0,00	81.335,33	80.535,33	0,00	72.713,97
	406100 Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte	11.730,00	0,00	0,00	19.282,11	19.282,11	0,00	19.631,45
	406110 Zuführung Rückstellung Urlaub Beamte	951,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt -

	1	2	3	4	5	6	7	8
	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Ver- änderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger (-)	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr(+)/ weniger (-) ³⁾	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Aufwen- dungen ⁴⁾	
406140 Zuführung Rückstellung Überstunden Beschäftigte	0,00	0,00	0,00	426,80	426,80	0,00	0,00	0,00
Versorgungsaufwendungen	0,00	8.000,00	0,00	238,22	7.761,78-	0,00	0,00	0,00
415200 Zuführung an die Versorgungsrücklage für Versorgungsempfänger	0,00	8.000,00	0,00	238,22	7.761,78-	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.108.343,44	1.142.100,00	0,00	1.002.519,99	139.580,01-	139.100,00	0,00	0,00
421100 Unterhaltung der baulichen Anlagen	165.724,19	146.400,00	0,00	122.457,48	23.942,52-	7.700,00	0,00	0,00
421101 Maßnahme Umsetzung Tierauffangstation	11.695,17	2.500,00	0,00	95,62	2.404,38-	0,00	0,00	0,00
421290 Sonst. Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	131.071,43	138.500,00	0,00	34.297,07	104.202,93-	38.400,00	0,00	0,00
421291 Baumkataster - Unterhaltung des sonst. unbewegl. Vermögens	3.642,28	2.000,00	0,00	1.900,40	99,60-	0,00	0,00	0,00
421292 Kanalsanierung	7.067,23	35.000,00	0,00	58.848,72	23.848,72	35.000,00	0,00	0,00
421294 Brückensanierung gem. Gutachten	0,00	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00-	0,00	0,00	0,00
422100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	6.586,84	1.000,00	0,00	2.394,86	1.394,86	0,00	0,00	0,00
422200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1.000,00 Euro ohne USt.	27.097,01	51.300,00	0,00	28.873,49	22.426,51-	7.800,00	0,00	0,00
422210 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände bis 1.000,00 Euro ohne USt. Hausmeister GS HAT u	221,02	300,00	0,00	87,95	212,05-	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt -

	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger (-)	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr(+)/weniger (-) ³⁾	Ermäßigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen ⁴⁾
- Euro -							
423100 Mieten und Pachten	5.121,57	5.300,00	0,00	5.038,93	261,07-	0,00	0,00
423200 Leasing	28.387,15	28.000,00	0,00	27.984,96	15,04-	0,00	0,00
424100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	415.007,50	398.300,00	0,00	444.244,44	45.944,44	20.000,00	0,00
425100 Haltung von Fahrzeugen	76.163,73	89.500,00	0,00	77.699,22	11.800,78-	7.400,00	0,00
426110 Dienst- und Schutzbekleidung	71.876,18	38.000,00	0,00	34.304,42	3.695,58-	0,00	0,00
426150 Aus- und Fortbildung (einschl. zugeh. Reisekosten)	28.995,64	59.100,00	0,00	42.531,04	16.568,96-	19.700,00	0,00
426190 Sonstige Aufwendungen für Beschäftigte	13.267,52	13.500,00	0,00	13.088,19	411,81-	0,00	0,00
427110 Repräsentation	2.478,43	1.200,00	0,00	611,86	588,14-	0,00	0,00
427120 Sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	19.725,12	25.400,00	0,00	14.616,12	10.783,88-	3.100,00	0,00
428100 Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	75.263,48	66.800,00	0,00	74.875,19	8.075,19	0,00	0,00
429100 Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistungen	18.951,95	25.000,00	0,00	18.570,03	6.429,97-	0,00	0,00
16. Abschreibungen	658.362,22	653.400,00	0,00	657.588,10	4.188,10	0,00	2.376,46
471102 Abschreibungen auf übrige immaterielle Vermögensgegenstände	1.866,30	2.200,00	0,00	1.578,57	621,43-	0,00	0,00
471130 Abschreibungen auf Gebäude	130.184,76	155.000,00	0,00	151.844,34	3.155,66-	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt -

	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger (-)	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr(+)/weniger (-) ³⁾	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen ⁴⁾
- Euro -							
1							
471140	405.238,99	391.300,00	0,00	363.243,92	28.056,08-	0,00	1.515,12
471150	6.118,71	19.700,00	0,00	12.569,81	7.130,19-	0,00	0,00
471160	55.420,29	49.800,00	0,00	60.894,01	11.094,01	0,00	0,00
471170	38.895,59	21.800,00	0,00	46.303,92	24.503,92	0,00	0,00
471180	14.435,21	13.600,00	0,00	15.795,48	2.195,48	0,00	0,00
472111	6.202,37	0,00	0,00	4.448,71	4.448,71	0,00	0,00
472113	0,00	0,00	0,00	909,34	909,34	0,00	861,34
17.	100.837,57	90.500,00	0,00	84.984,60	5.515,40-	0,00	0,00
451700	93.546,65	69.500,00	0,00	78.711,93	9.211,93	0,00	0,00
452100	1.602,92	20.000,00	0,00	817,58	19.182,42-	0,00	0,00
459900	5.688,00	1.000,00	0,00	5.455,09	4.455,09	0,00	0,00
18.	1.803.361,09	1.765.500,00	0,00	1.699.737,86	65.762,14-	0,00	100,00
431500	560,00	600,00	0,00	660,00	60,00	0,00	0,00
431800	9.787,46	14.900,00	0,00	13.458,62	1.441,38-	0,00	100,00



Teilergebnisrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt -

	-- Euro --							
	1	2	3	4	5	6	7	8
	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger (-)	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr(+)/weniger (-) ³⁾	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen ⁴⁾	
Erträge und Aufwendungen								
435200 Allgemeine Zuweisungen (an Gemeinden u. Gem.verbände)	493.250,60	444.000,00	0,00	450.544,00	16.544,00	0,00	0,00	0,00
437100 Allgemeine Umlagen (an das Land)	53.976,00	58.200,00	0,00	51.408,00	6.792,00-	0,00	0,00	0,00
437211 Kreisumlage - neu	1.181.560,00	1.191.000,00	0,00	1.118.088,00	72.912,00-	0,00	0,00	0,00
437300 Allgemeine Umlagen (an Zweckverbände und dgl.)	64.227,03	56.800,00	0,00	55.579,24	1.220,76-	0,00	0,00	0,00
sonstige ordentliche Aufwendungen	396.264,44	345.400,00	0,00	472.059,92	126.659,92	0,00	1.336,61	0,00
441100 Personalnebenausgaben	5.280,00	5.400,00	0,00	3.478,72	1.921,28-	0,00	0,00	0,00
442100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	80.449,71	80.000,00	0,00	80.280,39	280,39	0,00	0,00	0,00
442900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.112,00	8.600,00	0,00	7.836,53	763,47-	0,00	0,00	0,00
442910 Verfügungsmittel	72,20	500,00	0,00	0,00	500,00-	0,00	0,00	0,00
442920 Mitgliedsbeiträge	4.338,86	4.500,00	0,00	4.334,72	165,28-	0,00	0,00	0,00
443110 Bürobedarf	15.569,91	11.700,00	0,00	16.661,48	4.961,48	0,00	0,00	0,00
443120 Bücher und Zeitschriften	11.480,56	11.800,00	0,00	12.214,62	414,62	0,00	0,00	0,00
443130 Post- und Fernmeldegebühren	15.842,89	16.900,00	0,00	22.867,56	5.967,56	0,00	0,00	0,00
443140 Öffentliche Bekanntmachungen	1.181,00	3.500,00	0,00	380,76	3.119,24-	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt -

	1	Erträge und Aufwendungen				Ansätze des Haushaltsjahres			Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger (-)		Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr(+)/weniger (-) ³⁾	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen ⁴⁾
		2	3	4	5	6	7	8						
-- Euro --														
443150 Sachverständiger, Prüfungs-, Gerichts- und ähnliche Kosten	28.313,87	13.700,00	0,00	43.660,92	29.960,92	0,00	0,00	0,00						
443160 Sonstige Geschäftsaufwendungen - EDV-Ausstattung	37.792,70	41.300,00	0,00	42.849,41	1.549,41	0,00	0,00	0,00						
443161 Aufwendungen für Internet	5.794,80	5.200,00	0,00	2.312,39	2.887,61-	0,00	0,00	0,00						
443162 Organisationsuntersuchung und Stellenbewertung	3.747,07	0,00	0,00	232,05	232,05	0,00	0,00	0,00						
443163 Brandschutzgafachten für die Feuerwehren	10.000,00	0,00	0,00	4.524,00-	4.524,00-	0,00	0,00	0,00						
444100 Versicherungen	24.959,31	26.100,00	0,00	24.804,71	1.295,29-	0,00	0,00	0,00						
444101 Steuern	130,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
445000 Erstattungen an den Bund	2.137,72	2.500,00	0,00	2.510,52	10,52	0,00	0,00	0,00						
445200 Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbänden	12.421,87	11.500,00	0,00	11.452,54	47,46-	0,00	0,00	0,00						
445700 Erstattungen an private Unternehmen	78.305,25	102.200,00	0,00	93.998,99	8.201,01-	0,00	0,00	0,00						
461100 Abführung Gebührenüberschuss an Sonderposten Gebührenaussgleich	57.334,67	0,00	0,00	106.707,61	106.707,61	0,00	0,00	0,00					1.336,61	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	6.936.747,15	7.052.800,00	0,00	6.922.776,73	130.023,27-	0,00	0,00	0,00				139.100,00	139.100,00	96.158,49
21. = ordentliches Ergebnis (Zeile 12 abzgl. Zeile 20), Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	768.964,57	101.600,00	0,00	253.497,30	151.897,30	0,00	0,00	0,00				139.100,00-	139.100,00-	96.158,49-



Teilergebnisrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt -

	1	2	3	4	5	6	7	8
-- Euro --								
22.								
	außerordentliche Erträge	179.382,30	0,00	0,00	78.879,20	78.879,20	0,00	0,00
	501100 Spenden	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	501200 Empfangene Schadensersatzleistungen für Vermögensschäden	0,00	0,00	0,00	350,00	350,00	0,00	0,00
	501900 Sonstige außergewöhnliche Erträge	175.033,30	0,00	0,00	72.530,20	72.530,20	0,00	0,00
	531100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und anderen unbewegl. VMGS	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	531200 Erträge aus der Veräußerung von bewegl. VMGS - Einzahlungen aus Verkauf	2.349,00	0,00	0,00	5.999,00	5.999,00	0,00	0,00
23.								
	außerordentliche Aufwendungen	163,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	außerordentliche Aufwendungen	163,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	511900 Sonstige außergewöhnliche Aufwendungen	162,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	532200 Aufwendungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb 1.000,00 Eur	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 abzgl. Zeile 23)	179.218,63	0,00	0,00	78.879,20	78.879,20	0,00	0,00
25.	= Jahresergebnis (Zeile 21 abzgl. Zeile 24) Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)	948.183,20	101.600,00	0,00	332.376,50	230.776,50	139.100,00-	96.158,49-



Teilergebnisrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt -

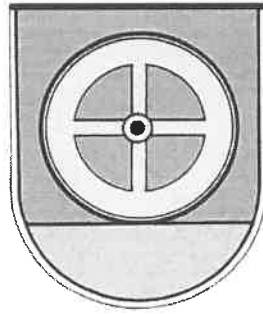
	1	2	3	4	5	6	7	8
-- Euro --								
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	173.927,50	438.600,00	0,00	145.701,25	292.898,75-	0,00	0,00
	381100 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	173.927,50	438.600,00	0,00	145.701,25	292.898,75-	0,00	0,00
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	173.927,50	441.900,00	0,00	145.701,25	296.198,75-	0,00	0,00
	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	173.927,50	441.900,00	0,00	145.701,25	296.198,75-	0,00	0,00
	481103 Verrechnete Kosten für die Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	222.500,00	0,00	0,00	222.500,00-	0,00	0,00
	481109 Verrechnete Kosten für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	53.710,00	62.700,00	0,00	53.710,00	8.990,00-	0,00	0,00
28.	481113 Verrechnete Kosten für Bauhofleistungen	120.217,50	156.700,00	0,00	91.991,25	64.708,75-	0,00	0,00
	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	3.300,00-	0,00	0,00	3.300,00	0,00	0,00
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	948.183,20	98.300,00	0,00	332.376,50	234.076,50	139.100,00-	96.158,49-

1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KommHKVO)

4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.



Ergebnisrechnung nach Teilhaushalten



Teilergebnisrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 01 - Innere Dienste, Bildung, Finanzen und Abwasserbeseitigung

	- Euro -						Zu Spalte 6: Davon bisher nicht über-/außer- planmäßige Aufwen- dungen ⁴⁾	
	1	2	3	4	5	6		7
	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Ver- änderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger (-)	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr(+)/ weniger (-) ³⁾	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren		
Erträge und Aufwendungen								
ordentliche Erträge								
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	4.170.483,70	4.115.400,00	0,00	4.105.852,46	9.547,54-	0,00	0,00	-
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	236.857,30	270.100,00	0,00	224.668,24	45.431,76-	0,00	0,00	-
4. sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5. öffentlich-rechtliche Entgelte ²	1.481.390,93	1.486.000,00	0,00	1.395.474,24	90.525,76-	0,00	0,00	-
6. privatrechtliche Entgelte	14.376,97	100,00	0,00	414,24	314,24	0,00	0,00	-
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	802.668,46	777.000,00	0,00	825.365,93	48.365,93	0,00	0,00	-
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	2.632,42	700,00	0,00	2.312,84	1.612,84	0,00	0,00	-
9. aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10. Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11. sonstige ordentliche Erträge	448.208,12	9.500,00	0,00	20.935,04	11.435,04	0,00	0,00	-
12. = Summe ordentliche Erträge	7.156.617,90	6.658.800,00	0,00	6.575.022,99	93.777,01-	0,00	0,00	0,00
ordentliche Aufwendungen								
13. Personalaufwendungen	1.904.308,43	1.979.700,00	0,00	1.979.792,12	92,12	0,00	0,00	92.345,42
14. Versorgungsaufwendungen	0,00	8.000,00	0,00	238,22	7.761,78-	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 01 - Innere Dienste, Bildung, Finanzen und Abwasserbeseitigung

	-- Euro --							
	1	2	3	4	5	6	7	8
	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger (-)	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr(+)/weniger (-) ³⁾	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen ⁴⁾	
Erträge und Aufwendungen								
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	474.107,92	462.200,00	0,00	443.949,42	18.250,58-	0,00	36.300,00
16.	Abschreibungen	426.384,89	421.500,00	0,00	390.541,84	30.958,16-	2.376,46	0,00
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	100.837,57	90.500,00	0,00	84.984,60	5.515,40-	0,00	0,00
18.	Transferaufwendungen	1.735.836,86	1.699.300,00	0,00	1.636.045,71	63.254,29-	0,00	0,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	299.001,20	253.400,00	0,00	385.206,29	131.806,29	1.336,61	0,00
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	4.940.476,87	4.914.600,00	0,00	4.920.758,20	6.158,20	96.058,49	36.300,00
21.	= ordentliches Ergebnis (Zeile 12 abzgl. Zeile 20), Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	2.216.141,03	1.744.200,00	0,00	1.654.264,79	89.935,21-	96.058,49-	36.300,00-
22.	außerordentliche Erträge	500,00	0,00	0,00	163,04	163,04	0,00	0,00
23.	außerordentliche Aufwendungen	163,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 abzgl. Zeile 23)	336,33	0,00	0,00	163,04	163,04	0,00	0,00
25.	= Jahresergebnis (Zeile 21 abzgl. Zeile 24) Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)	2.216.477,36	1.744.200,00	0,00	1.654.427,83	89.772,17-	96.058,49-	36.300,00-
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	44.100,00	44.300,00	0,00	44.100,00	200,00-	0,00	0,00
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	39.095,50	248.100,00	0,00	38.764,00	209.336,00-	0,00	0,00
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	5.004,50	203.800,00-	0,00	5.336,00	209.136,00	0,00	0,00
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	2.221.481,86	1.540.400,00	0,00	1.659.763,83	119.363,83	96.058,49-	36.300,00-



Teilergebnisrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 02 - Soziales, Ordnung, Bestattungswesen, Bauen und Planen

	1	2	3	4	5	6	7	8
- Euro -								
ordentliche Erträge								
1. Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾		21.208,69	8.200,00	0,00	45.719,77	37.519,77	0,00	-
3. Auflösungserträge aus Sonderposten		58.188,18	65.700,00	0,00	63.858,93	1.841,07-	0,00	-
4. sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
5. öffentlich-rechtliche Entgelte ²		177.368,10	140.100,00	0,00	168.144,69	28.044,69	0,00	-
6. privatrechtliche Entgelte		57.810,13	46.500,00	0,00	62.293,13	15.793,13	0,00	-
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen		233.746,07	234.600,00	0,00	260.768,83	26.168,83	0,00	-
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
9. aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
10. Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
11. sonstige ordentliche Erträge		772,65	500,00	0,00	465,69	34,31-	0,00	-
12. = Summe ordentliche Erträge		549.093,82	495.600,00	0,00	601.251,04	105.651,04	0,00	0,00
ordentliche Aufwendungen								
13. Personalaufwendungen		965.269,96	1.068.200,00	0,00	1.025.855,92	42.344,08-	0,00	0,00
14. Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

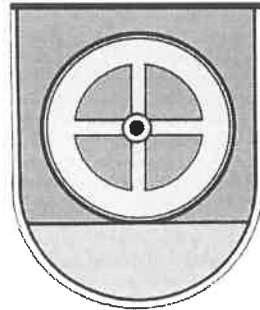
A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 02 - Soziales, Ordnung, Bestattungswesen, Bauen und Planen

	- Euro -						Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Aufwen- dungen ⁴⁾	
	1	2	3	4	5	6		7
	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Ver- änderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger (-)	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr(+)/ weniger (-) ³⁾	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren		
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	634.235,52	679.900,00	0,00	558.570,57	121.329,43-	102.800,00	0,00
16.	Abschreibungen	231.977,33	231.900,00	0,00	266.998,26	35.098,26	0,00	0,00
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Transferaufwendungen	67.524,23	66.200,00	0,00	63.692,15	2.507,85-	0,00	100,00
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	97.263,24	92.000,00	0,00	86.853,63	5.146,37-	0,00	0,00
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.996.270,28	2.138.200,00	0,00	2.001.970,53	136.229,47-	102.800,00	100,00
21.	= ordentliches Ergebnis (Zeile 12 abzgl. Zeile 20), Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	1.447.176,46-	1.642.600,00-	0,00	1.400.719,49-	241.880,51	102.800,00-	100,00-
22.	außerordentliche Erträge	178.882,30	0,00	0,00	78.716,16	78.716,16	0,00	0,00
23.	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	= außerordentliches Ergebnis (Zeile 22 abzgl. Zeile 23)	178.882,30	0,00	0,00	78.716,16	78.716,16	0,00	0,00
25.	= Jahresergebnis (Zeile 21 abzgl. Zeile 24) Überschuss(+)/Fehlbetrag(-)	1.268.294,16-	1.642.600,00-	0,00	1.322.003,33-	320.596,67	102.800,00-	100,00-
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	129.827,50	394.300,00	0,00	101.601,25	292.698,75-	0,00	0,00
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	134.832,00	193.800,00	0,00	106.937,25	86.862,75-	0,00	0,00
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	5.004,50-	200.500,00	0,00	5.336,00-	205.836,00-	0,00	0,00
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	1.273.298,66-	1.442.100,00-	0,00	1.327.339,33-	114.760,67	102.800,00-	100,00-



Ergebnisrechnung nach Teilhaushalten

- 1) nicht für Investitionstätigkeit
- 2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit
- 3) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KomHKVO)
- 4) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.



Finanzrechnung

Gesamtplan



Finanzrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger (-)	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr(+)/weniger (-) ⁴⁾	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Ausgaben ⁵⁾
-- Euro --							
1							
Einzahlung aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
2.	4.185.697,50	4.123.600,00	0,00	4.151.380,10	27.780,10	-	-
3.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
4.	2.844.938,20	1.626.100,00	0,00	1.569.794,57	56.305,43-	-	-
5.	79.196,14	46.600,00	0,00	69.048,69	22.448,69	-	-
6.	980.997,15	1.011.600,00	0,00	1.141.583,01	129.983,01	-	-
7.	12.367,38	7.300,00	0,00	12.051,83	4.751,83	-	-
8.	13.745,07	3.400,00	0,00	111.900,93	108.500,93	-	-
9.	8.116.941,44	6.818.600,00	0,00	7.055.759,13	237.159,13	-	-
= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
10.	2.804.353,59	3.055.900,00	0,00	2.904.055,97	151.844,03-	-	-
11.	162,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	1.132.901,06	1.142.100,00	0,00	973.913,39	168.186,61-	139.100,00	53.338,85
13.	100.754,42	90.500,00	0,00	85.568,25	4.931,75-	0,00	13.667,02



Finanzrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

	1	2	3	4	5	6	7	8	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Auszahlungen ⁵⁾
- Euro -									
1									
14.	Transferauszahlungen ³⁾	1.739.889,09	1.765.500,00	0,00	1.762.092,82	3.407,18-	0,00	16.645,06	
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	335.257,49	345.400,00	0,00	350.879,77	5.479,77	0,00	41.111,95	
16.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.113.318,34	6.399.400,00	0,00	6.076.510,20	322.889,80-	139.100,00	132.308,26	
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 abzüglich Zeile 16)	2.003.623,10	419.200,00	0,00	979.248,93	560.048,93	139.100,00-	132.308,26-	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit									
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	7.500,00	158.000,00	0,00	290.579,01	132.579,01	0,00	0,00	0,00
19.	Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	40.603,44	7.000,00	0,00	27.275,57	20.275,57	0,00	-	-
20.	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
21.	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
22.	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
23.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	48.103,44	165.000,00	0,00	317.854,58	152.854,58	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit									
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
25.	Baumaßnahmen	464.739,40	515.500,00	0,00	791.707,19	276.207,19	488.300,00	533.606,51	
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	162.655,43	143.000,00	0,00	216.922,92	73.922,92	245.200,00	1.220,89	



Finanzrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

	1	2	3	4	5	6	7	8
-- Euro --								
27.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	12.673,00	0,00	0,00	8.789,33	8.789,33	0,00	8.789,33
28.	Aktivierbare Zuwendungen	0,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00-	0,00	0,00
29.	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	640.067,83	688.500,00	0,00	1.017.419,44	328.919,44	733.500,00	543.616,73
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	591.964,39-	523.500,00-	0,00	699.564,86-	176.064,86-	733.500,00-	543.616,73-
32.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	1.411.658,71	104.300,00-	0,00	279.684,07	383.984,07	872.600,00-	675.924,99-
33.	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	130.000,00	523.500,00	0,00	0,00	523.500,00-	0,00	0,00
34.	- Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionen	296.080,77	316.300,00	0,00	321.907,23	5.607,23	0,00	0,00
35.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 33 und 34)	166.080,77-	207.200,00	0,00	321.907,23-	529.107,23-	0,00	0,00
36.	= Finanzmittelveränderung (Zeile 32 und 35)	1.245.577,94	102.900,00	0,00	42.223,16-	145.123,16-	872.600,00-	675.924,99-



Finanzrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

	1	2	3	4	5	6	7	8
-- Euro --								
Einzahlungen und Auszahlungen								
37.	haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. Geldanlagen, Liquiditätskredite)	4.806.795,68	0,00	0,00	3.511.269,80	3.511.269,80	0,00	0,00
38.	haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. Geldanlagen, Liquiditätskredite)	5.560.021,98-	0,00	0,00	3.579.322,37-	3.579.322,37-	0,00	3.579.252,37-
39.	= Saldo aus haushaltunwirksamen Vorgängen (Zeile 37 und Zeile 38)	753.226,30-	0,00	0,00	68.052,57-	68.052,57-	0,00	3.579.252,37-
40.	+/- Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Jahres	140.233,88	0,00	0,00	8.412,40	8.412,40	0,00	0,00
41.	= Endbestand an Zahlungsmitteln (Liquide Mittel am Ende des Jahres) (Summe aus Zeilen 36, 39 und 40)	632.585,52	102.900,00	0,00	101.863,33-	204.763,33-	872.600,00-	4.255.177,36-

1) nicht für Investitionstätigkeit

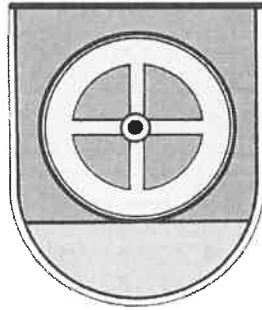
2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) außer für Investitionstätigkeit

4) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KommHKVO)

5) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.

6) Die Zeilen 38 bis 42 können optional ergänzt werden.



Finanzrechnung nach Kontenarten



Teilfinanzrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt -

	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger (-)	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr(+)/weniger (-) ⁴⁾	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Auszahlungen ⁵⁾
-- Euro --							
1							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	4.185.697,50	4.123.600,00	0,00	4.151.380,10	27.780,10	-	-
611100 Schlüsselzuweisungen vom Land	2.484.648,00	2.646.500,00	0,00	2.625.688,00	20.812,00-	0,00	0,00
613100 Land	143.696,00	144.700,00	0,00	145.296,00	596,00	0,00	0,00
614100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (vom Land)	12.154,00	11.500,00	0,00	12.820,00	1.320,00	0,00	0,00
614200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (von Gemeinden u. Gem.verbänden)	46.029,07	40.100,00	0,00	80.035,90	39.935,90	0,00	0,00
614800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (von übrigen Bereichen)	8.412,43	3.200,00	0,00	9.851,20	6.651,20	0,00	0,00
618221 Samtgemeindeumlage	1.490.758,00	1.277.600,00	0,00	1.277.689,00	89,00	0,00	0,00
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
4. öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	2.844.938,20	1.626.100,00	0,00	1.569.794,57	56.305,43-	-	-
631100 Verwaltungsgebühren	58.361,00	51.300,00	0,00	62.299,80	10.999,80	0,00	0,00
632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.786.577,20	1.574.800,00	0,00	1.507.494,77	67.305,23-	0,00	0,00
5. privatrechtliche Entgelte ³⁾	79.196,14	46.600,00	0,00	69.048,69	22.448,69	-	-
641100 Mieten und Pachten	50.062,93	45.900,00	0,00	51.326,59	5.426,59	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt -

	- Euro -							
	1	2	3	4	5	6	7	8
		Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger (-)	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr(+)/weniger (-) ⁴⁾	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Auszahlungen ⁵⁾
Einzahlungen und Auszahlungen								
642100	Einzahlungen aus Verkauf	5.549,74	200,00	0,00	11.297,43	11.097,43	0,00	0,00
646100	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	23.583,47	500,00	0,00	6.424,67	5.924,67	0,00	0,00
648100	Kostenerstattungen und Kostenumlagen ³	980.997,15	1.011.600,00	0,00	1.141.583,01	129.983,01	-	-
648100	Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen - Land	19.323,24	2.700,00	0,00	6.939,65	4.239,65	0,00	0,00
648200	Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen - LK u. Gem.	953.318,91	1.005.600,00	0,00	1.134.643,36	129.043,36	0,00	0,00
648400	Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen - sonst. Öff. Ber.	8.355,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
648800	Einzahlungen aus Kostenerstattungen übriger Bereiche	0,00	3.300,00	0,00	0,00	3.300,00	0,00	0,00
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	12.367,38	7.300,00	0,00	12.051,83	4.751,83	-	-
661600	Zinseinzahlungen (von sonst. öffentl. Sonderrechnungen)	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00
663100	Bußgelder	403,45	100,00	0,00	473,45	373,45	0,00	0,00
663200	Säumniszuschläge	9.351,07	6.500,00	0,00	9.263,48	2.763,48	0,00	0,00
665110	Gewinnanteile Forstgenossenschaft	420,00	400,00	0,00	320,00	80,00	0,00	0,00
669900	Sonstige Finanzeinzahlungen: VBL Sanierungsgeld Kapitalerträge	376,65	200,00	0,00	341,06	141,06	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt -

	- Euro -							
	1	2	3	4	5	6	7	8
	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger (-)	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr(+)/weniger (-) ⁴⁾	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Auszahlungen ⁵⁾	
Einzahlungen und Auszahlungen								
669910 Sonstige Finanzeinzahlungen f. aktive Bedienstete	366,63	0,00	0,00	325,75	325,75	0,00	0,00	0,00
669920 Sonstige Finanzeinzahlungen f. Pensionäre	1.449,58	0,00	0,00	1.328,09	1.328,09	0,00	0,00	0,00
sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	13.745,07	3.400,00	0,00	111.900,93	108.500,93	-	-	-
652300 Einzahlungen aus Erstattung Vorsteuern	12.831,79	0,00	0,00	110.433,49	110.433,49	0,00	0,00	0,00
659100 Sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	913,28	3.400,00	0,00	1.467,44	1.932,56-	0,00	0,00	0,00
= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.116.941,44	6.818.600,00	0,00	7.055.759,13	237.159,13	-	-	-
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
Personalauszahlungen	2.804.353,59	3.055.900,00	0,00	2.904.055,97	151.844,03-	0,00	-	23,56
701100 Beamte	188.862,44	195.800,00	0,00	195.593,68	206,32-	0,00	0,00	542,25
701200 Arbeitnehmer	1.825.727,50	1.974.700,00	0,00	1.899.939,35	74.760,65-	0,00	0,00	713,41
702100 Beamte	252.663,43	273.200,00	0,00	240.079,63	33.120,37-	0,00	0,00	0,00
702200 Beiträge zu Versorgungskassen/Arbeitnehmer	124.950,88	156.500,00	0,00	128.915,65	27.584,35-	0,00	0,00	0,00
703200 Arbeitnehmer	366.181,57	414.200,00	0,00	392.210,01	21.989,99-	0,00	0,00	448,51
704100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	45.967,77	41.500,00	0,00	47.317,65	5.817,65	0,00	0,00	5.817,65



Teilfinanzrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt -

	1	2	3	4	5	6	7	8
-- Euro --								
11.	Versorgungsauszahlungen	162,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	711900 Sonstige Beschäftigte	162,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.132.901,06	1.142.100,00	0,00	973.913,39	168.186,61-	139.100,00	53.338,85
	721100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	195.185,65	148.900,00	0,00	117.295,99	31.604,01-	7.700,00	0,00
	721200 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	147.630,32	190.500,00	0,00	96.789,61	93.710,39-	73.400,00	99,85
	722100 Unterhaltung des beweglichen Vermögens	6.100,52	1.000,00	0,00	2.752,61	1.752,61	0,00	2.152,61
	722200 Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	28.145,79	51.600,00	0,00	33.830,80	17.769,20-	7.800,00	4.285,63
	723100 Mieten und Pachten	5.060,80	5.300,00	0,00	5.618,80	318,80	0,00	14,76
	723200 Leasing	28.387,15	28.000,00	0,00	27.984,96	15,04-	0,00	0,00
	724100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	410.006,38	398.300,00	0,00	440.214,69	41.914,69	20.000,00	33.310,52
	725100 Haltung von Fahrzeugen	73.697,69	89.500,00	0,00	79.324,48	10.175,52-	7.400,00	58,43
	726100 Besondere Auszahlungen für Beschäftigte	113.742,28	110.600,00	0,00	62.087,12	48.512,88-	19.700,00	546,80
	727110 Repräsentation	2.324,17	1.200,00	0,00	718,11	481,89-	0,00	0,00
	727120 Sonstige Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	23.427,05	25.400,00	0,00	15.175,39	10.224,61-	3.100,00	553,27



Teilfinanzrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt -

	1	2	3	4	5	6	7	8
- Euro -								
13.	728100 Auszahlungen für Vorräte	80.245,12	66.800,00	0,00	74.027,46	7.227,46	0,00	11.191,07
	729100 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	18.948,14	25.000,00	0,00	18.093,37	6.906,63-	0,00	1.125,91
	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	100.754,42	90.500,00	0,00	85.568,25	4.931,75-	0,00	13.667,02
	751700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	92.963,00	69.500,00	0,00	79.295,58	9.795,58	0,00	9.211,93
	752100 Zinsauszahlungen für äußere Kassenkredite	2.103,42	20.000,00	0,00	817,58	19.182,42-	0,00	0,00
	759900 Sonstige Finanzauszahlungen	5.688,00	1.000,00	0,00	5.455,09	4.455,09	0,00	4.455,09
14.	Transferauszahlungen ³⁾	1.739.889,09	1.765.500,00	0,00	1.762.092,82	3.407,18-	0,00	16.645,06
	731500 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (an verb. Unternehmen, Beteilig. und Sonderver	560,00	600,00	0,00	560,00	40,00-	0,00	0,00
	731800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (an übrige Bereiche)	9.787,46	14.900,00	0,00	12.441,58	2.458,42-	0,00	101,06
	735200 Allgemeine Zuweisungen (an Gemeinden u. Gem.verbände)	493.250,60	444.000,00	0,00	460.544,00	16.544,00	0,00	16.544,00
	737100 Allgemeine Umlagen (an das Land)	53.976,00	58.200,00	0,00	51.408,00	6.792,00-	0,00	0,00
	737210 Kreisumlage	1.118.088,00	1.191.000,00	0,00	1.181.560,00	9.440,00-	0,00	0,00
	737300 Allgemeine Umlagen (an Zweckverbände und dgl.)	64.227,03	56.800,00	0,00	55.579,24	1.220,76-	0,00	0,00
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	335.257,49	345.400,00	0,00	350.879,77	5.479,77	0,00	41.111,95
	741100 Personalausgaben	5.280,00	5.400,00	0,00	3.478,72	1.921,28-	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt -

	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger (-)	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr(+)/weniger (-) ⁴⁾	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Auszahlungen ⁵⁾
- Euro -							
1							
742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	80.248,56	80.000,00	0,00	80.097,04	97,04	0,00	170,00
742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	5.831,06	13.600,00	0,00	11.723,97	1.876,03-	0,00	20,00
743100 Geschäftsauszahlungen	125.971,93	104.100,00	0,00	126.101,21	22.001,21	0,00	38.693,31
744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	25.089,36	26.100,00	0,00	24.804,71	1.295,29-	0,00	866,05
745000 Erstattungen an den Bund	2.137,72	2.500,00	0,00	2.510,52	10,52	0,00	0,00
745200 Erstattungen an Gemeinden u. Gem.verbände	12.421,87	11.500,00	0,00	11.452,54	47,46-	0,00	0,00
745700 Erstattungen an private Unternehmen	78.276,99	102.200,00	0,00	90.711,06	11.488,94-	0,00	1.362,59
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.113.318,34	6.399.400,00	0,00	6.076.510,20	322.889,80-	139.100,00	132.308,26
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 abzüglich Zeile 16)	2.003.623,10	419.200,00	0,00	979.248,93	560.048,93	139.100,00-	132.308,26-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	7.500,00	158.000,00	0,00	290.579,01	132.579,01	0,00	0,00
681100 Investitionszuwendungen (vom Land)	7.500,00	117.000,00	0,00	283.579,01	166.579,01	0,00	0,00
681200 Investitionszuwendungen (von Gemeinden u. Gem.verbänden)	0,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00-	0,00	0,00
681400 Investitionszuwendungen (von sonst. off. Bereichen)	0,00	21.000,00	0,00	0,00	21.000,00-	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt -

	-- Euro --							
	1	2	3	4	5	6	7	8
	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger (-)	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr(+)/weniger (-) ⁴⁾	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Auszahlungen ⁵⁾	
Einzahlungen und Auszahlungen								
19.	681800 Investitionszuwendungen (von übrigen Bereichen)	0,00	0,00	0,00	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00
	Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	40.603,44	7.000,00	0,00	27.275,57	20.275,57	0,00	-
20.	689100 Beiträge und ähnliche Entgelte	40.603,44	7.000,00	0,00	27.275,57	20.275,57	0,00	0,00
	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
21.	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
22.	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	48.103,44	165.000,00	0,00	317.854,58	152.854,58	0,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
25.	Baumaßnahmen	464.739,40	515.500,00	0,00	791.707,19	276.207,19	488.300,00	533.606,51
	787100 Hochbaumaßnahmen	0,00	296.400,00	0,00	23.284,04	273.115,96-	332.400,00	0,00
	787200 Tiefbaumaßnahmen	0,00	163.500,00	0,00	127.559,35	35.940,65-	112.100,00	0,00
	787300 Sonstige Baumaßnahmen	464.739,40	55.600,00	0,00	640.863,80	585.263,80	43.800,00	533.606,51
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	162.655,43	143.000,00	0,00	216.922,92	73.922,92	245.200,00	1.220,89
	783100 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen VMGS oberhalb der Wertgrenze von 1.000 Euro	159.572,18	60.700,00	0,00	170.948,05	110.248,05	207.600,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt -

	1	-- Euro --					7	8
		2	3	4	5	6		
	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger (-)	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr(+)/weniger (-) ⁴⁾	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Auszahlungen ⁵⁾	
Einzahlungen und Auszahlungen								
783110	Auszahl. f. d. Erwerb von bewegl. VMGS oberhalb der Wertgrenze über 1.000 Euro und Sachgesam	0,00	82.300,00	0,00	44.753,98	37.546,02-	0,00	
783120	Auszahl. f. d. Erwerb von bewegl. VMGS über 150 Euro bis 1.000 Euro (Sammelposten)	3.083,25	0,00	0,00	1.220,89	1.220,89	1.220,89	
27.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	12.673,00	0,00	0,00	8.789,33	8.789,33	8.789,33	
	785300 Auszahlungen für den Erwerb von sonstigen Anteilen	3.317,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	786510 Zuführung Versorgungsrücklage aktive Bedienstete	1.051,63	0,00	0,00	1.343,00	1.343,00	1.343,00	
	786520 Zuführung Versorgungsrücklage Versorgungsempfänger	8.303,62	0,00	0,00	7.446,33	7.446,33	7.446,33	
28.	Aktivierbare Zuwendungen	0,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00-	0,00	
	781000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	0,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00-	0,00	
29.	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
30.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	640.067,83	688.500,00	0,00	1.017.419,44	328.919,44	543.616,73	
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	591.964,39-	523.500,00-	0,00	699.564,86-	176.064,86-	543.616,73-	



Teilfinanzrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt -

	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger (-)	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr(+)/weniger (-) ⁴⁾	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Auszahlungen ⁵⁾
-- Euro --							
32. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	1.411.658,71	104.300,00-	0,00	279.684,07	383.984,07	872.600,00-	675.924,99-
33. Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	130.000,00	523.500,00	0,00	0,00	523.500,00-	0,00	0,00
34. - 692700 Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinstituten Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionen	130.000,00	523.500,00	0,00	0,00	523.500,00-	0,00	0,00
35. = 792700 Tilgung von Krediten für Investitionen bei Kreditinstituten Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 33 und 34)	296.080,77	316.300,00-	0,00	321.907,23-	5.607,23-	0,00	0,00
36. = Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	296.080,77	316.300,00	0,00	321.907,23	5.607,23	0,00	0,00
	166.080,77-	207.200,00	0,00	321.907,23-	529.107,23-	0,00	0,00
	1.245.577,94	102.900,00	0,00	42.223,16-	145.123,16-	872.600,00-	675.924,99-

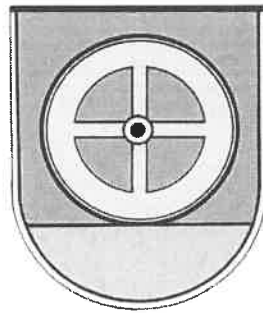
1) nicht für Investitionstätigkeit

2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit

3) außer für Investitionstätigkeit

4) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KommHKVO)

5) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigelegt werden.



Finanzrechnung nach Teilhaushalten



Teilfinanzrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 01 – Innere Dienste, Bildung, Finanzen und Abwasserbeseitigung

	1	2	3	4	5	6	7	8
– Euro –								
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
1.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
2.		4.164.488,81	4.115.400,00	0,00	4.105.660,33	9.739,67-	-	-
3.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
4.		2.667.271,77	1.486.000,00	0,00	1.399.339,88	86.660,12-	-	-
5.		14.376,97	100,00	0,00	577,28	477,28	-	-
6.		808.958,83	777.000,00	0,00	825.365,93	48.365,93	-	-
7.		12.187,38	7.200,00	0,00	11.901,83	4.701,83	-	-
8.		340,04	3.000,00	0,00	801,75	2.198,25-	-	-
9.		7.667.623,80	6.388.700,00	0,00	6.343.647,00	45.053,00-	-	-
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10.		1.839.020,27	1.987.700,00	0,00	1.878.097,93	109.602,07-	-	-
11.		162,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.		489.735,65	462.200,00	0,00	440.603,82	21.596,18-	36.300,00	49.153,93
13.		100.754,42	90.500,00	0,00	85.568,25	4.931,75-	0,00	13.667,02



Teilfinanzrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 01 - Innere Dienste, Bildung, Finanzen und Abwasserbeseitigung

	-- Euro --						Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außer- planmäßige Auszahl- ungen ^{§)}	
	1	2	3	4	5	6		7
	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Ver- änderung durch Nachtrag mehr(+)/ weniger (-)	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr(+)/ weniger (-) ⁴⁾	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren		
Einzahlungen und Auszahlungen								
14. Transferauszahlungen ³⁾	1.672.364,86	1.703.300,00	0,00	1.703.617,71	317,71	0,00	16.644,00	
15. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	247.083,96	253.400,00	0,00	258.020,99	4.620,99	0,00	32.814,56	
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.349.121,85	4.497.100,00	0,00	4.365.908,70	131.191,30-	36.300,00	117.975,47	
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 abzüglich Zeile 16)	3.318.501,95	1.891.600,00	0,00	1.977.738,30	86.138,30	36.300,00-	117.975,47-	
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
18. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	21.000,00	0,00	0,00	21.000,00-	0,00	0,00	
19. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	40.603,44	7.000,00	0,00	27.275,57	20.275,57	0,00	-	
20. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	
21. Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	
22. sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	40.603,44	28.000,00	0,00	27.275,57	724,43-	0,00	0,00	
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
24. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	
25. Baumaßnahmen	90.354,76	271.000,00	0,00	234.816,64	36.183,36-	155.900,00	0,00	
26. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	37.629,10	69.800,00	0,00	28.414,69	41.385,31-	29.600,00	1.220,89	



Teilfinanzrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 01 - Innere Dienste, Bildung, Finanzen und Abwasserbeseitigung

	-- Euro --							
	1	2	3	4	5	6	7	8
	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag mehr(+)/weniger (-)	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr(+)/weniger (-) ⁴⁾	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Zu Spalte 6: Davon bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Auszahlungen ⁵⁾	
27.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	12.423,00	0,00	0,00	8.789,33	0,00	8.789,33	
28.	Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29.	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
30.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	140.406,86	340.800,00	0,00	272.020,66	185.500,00	10.010,22	
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	99.803,42-	312.800,00-	0,00	244.745,09-	185.500,00-	10.010,22-	
32.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	3.218.698,53	1.578.800,00	0,00	1.732.993,21	221.800,00-	127.985,69-	
33.	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	130.000,00	523.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
34.	- Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionen	296.080,77-	316.300,00-	0,00	321.907,23-	0,00	0,00	
35.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 33 und 34)	166.080,77-	207.200,00	0,00	321.907,23-	0,00	0,00	
36.	= Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	3.052.617,76	1.786.000,00	0,00	1.411.085,98	221.800,00-	127.985,69-	



Teilfinanzrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 02 - Soziales, Ordnung, Bestattungswesen, Bauen und Planen

	1	2	3	4	5	6	7	8
– Euro –								
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
1. Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen ¹⁾	21.208,69	8.200,00	0,00	0,00	45.719,77	37.519,77	-	-
3. sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-
4. öffentlich-rechtliche Entgelte ²⁾	177.666,43	140.100,00	140.100,00	0,00	170.454,69	30.354,69	-	-
5. privatrechtliche Entgelte ³⁾	64.819,17	46.500,00	46.500,00	0,00	68.471,41	21.971,41	-	-
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen ³⁾	172.038,32	234.600,00	234.600,00	0,00	316.217,08	81.617,08	-	-
7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	180,00	100,00	100,00	0,00	150,00	50,00	-	-
8. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	13.405,03	400,00	400,00	0,00	111.099,18	110.699,18	-	-
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	449.317,64	429.900,00	429.900,00	0,00	712.112,13	282.212,13	-	-
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								
10. Personalauszahlungen	965.333,32	1.068.200,00	1.068.200,00	0,00	1.025.958,04	42.241,96-	-	-
11. Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	643.165,41	679.900,00	679.900,00	0,00	533.309,57	146.590,43-	102.800,00	4.184,92
13. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2019

Monate: 1 bis 13

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 02 - Soziales, Ordnung, Bestattungswesen, Bauen und Planen

	1	2	3	4	5	6	7	8
-- Euro --								
14.	Transferauszahlungen ³⁾	67.524,23	62.200,00	0,00	58.475,11	3.724,89-	0,00	1,06
15.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	88.173,53	92.000,00	0,00	92.858,78	858,78	0,00	8.297,39
16.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.764.196,49	1.902.300,00	0,00	1.710.601,50	191.698,50-	102.800,00	14.332,79
17.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 9 abzüglich Zeile 16)	1.314.878,85-	1.472.400,00-	0,00	998.489,37-	473.910,63	102.800,00-	14.332,79-
Einzahlungen für Investitionstätigkeit								
18.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	7.500,00	137.000,00	0,00	290.579,01	153.579,01	0,00	0,00
19.	Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
20.	Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
21.	Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
22.	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
23.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.500,00	137.000,00	0,00	290.579,01	153.579,01	0,00	0,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit								
24.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
25.	Baumaßnahmen	374.384,64	244.500,00	0,00	556.890,55	312.390,55	332.400,00	533.606,51
26.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	125.026,33	73.200,00	0,00	188.508,23	115.308,23	215.600,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2019

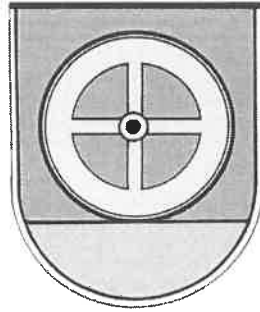
Monate: 1 bis 13

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich für den Teilhaushalt 02 - Soziales, Ordnung, Bestattungswesen, Bauen und Planen

	1	2	3	4	5	6	7	8
- Euro -								
27.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Aktivierbare Zuwendungen	0,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00-	0,00	0,00
29.	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	499.660,97	347.700,00	0,00	745.398,78	397.698,78	548.000,00	533.606,51
31.	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	492.160,97-	210.700,00-	0,00	454.819,77-	244.119,77-	548.000,00-	533.606,51-
32.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 17 und 31)	1.807.039,82-	1.683.100,00-	0,00	1.453.309,14-	229.790,86	650.800,00-	547.939,30-
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
33.	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34.	- Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 33 und 34)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36.	= Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 32 und 35)	1.807.039,82-	1.683.100,00-	0,00	1.453.309,14-	229.790,86	650.800,00-	547.939,30-



- 1) nicht für Investitionstätigkeit
- 2) ohne Beiträge und Entgelte für Investitionstätigkeit
- 3) außer für Investitionstätigkeit
- 4) Spalte 6 = Spalte 5 - Summe (Spalte 3 + Spalte 4) (Vergleich zwischen den Jahresergebnissen und den Haushaltsansätzen gemäß § 54 KommHKVO)
- 5) Die Angaben in Spalte 8 können dem Jahresabschluss in einer gesonderten Anlage beigefügt werden.



Schlussbilanz in Staffelform



Schlussbilanz 2019

Einschließlich Periode 13

Bilanz zum 31.12.2019

AKTIVA		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
1.	Immaterielles Vermögen	2.642,68	1.064,11
1.1	Konzessionen	0,00	0,00
1.2	Lizenzen	2.642,68	1.064,11
1.3	Ähnliche Rechte	0,00	0,00
1.4	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0,00	0,00
1.5	Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00
1.6	Sonstiges immaterielles Vermögen	0,00	0,00
2.	Sachvermögen	17.105.676,79	17.463.654,42
2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.515,98	4.515,98
2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.661.202,52	6.241.178,50
2.3	Infrastrukturvermögen	10.129.797,20	10.012.203,58
2.4	Bauten auf fremden Grundstücken	0,00	0,00
2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00
2.6	Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	571.780,19	506.989,79
2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	249.704,78	468.048,13
2.8	Vorräte	0,00	0,00
2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	488.676,12	230.718,44
3.	Finanzvermögen	527.969,60	438.723,25
3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
3.2	Beteiligungen	3.477,75	3.477,75
3.3	Sondervermögen mit Sonderrechnung	205.000,00	205.000,00
3.4	Ausleihungen	0,00	0,00
3.5	Wertpapiere	0,00	0,00
3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen	192.568,47	94.550,38
3.7	Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00
3.8	Privatrechtliche Forderungen	1.041,54	1.023,95
3.9	Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenstände	125.881,84	134.671,17
4.	Liquide Mittel	8.412,40	6.134,60
5.	Aktive Rechnungsabgrenzung	45.581,99	46.635,73
Bilanzsumme AKTIVA		17.690.283,46	17.956.212,11



Schlussbilanz 2019

Einschließlich Periode 13

Bilanz zum 31.12.2019

PASSIVA		Vorjahr	Haushaltsjahr
		-Euro-	-Euro-
1.	Nettoposition	8.790.219,05	9.123.551,56
1.1	Basis-Reinvermögen	391.057,06	391.057,06
1.1.1	Reinvermögen	391.057,06	391.057,06
1.1.2	Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss (Minusbetrag)	0,00	0,00
1.2	Rücklagen	0,00	494.030,24
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	314.811,61
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	179.218,63
1.2.3	Rücklagen aus Investitionszuwendungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände	0,00	0,00
1.2.4	Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00
1.2.5	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
1.3	Jahresergebnis	494.030,24	332.376,50
1.3.1	Fehlbeträge aus Vorjahren	454.152,96-	0,00
1.3.1.1	Fehlbeträge aus Vorjahren mit einer epidemischen Lage (§ 182 Abs. 4 Satz 1 Nr. 1 NKomVG)	0,00	0,00
1.3.1.2	Fehlbeträge aus anderen Vorjahren	454.152,96-	0,00
1.3.2	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (Angabe des Betrages der Vorbel. aus Haushaltsresten für Aufwendungen)	948.183,20	332.376,50
1.4	Sonderposten	7.905.131,75	7.906.087,76
1.4.1	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	4.949.753,32	4.917.947,24
1.4.2	Beiträge und ähnliche Entgelte	2.890.543,76	2.817.098,24
1.4.3	Gebührenaussgleich	57.334,67	164.042,28
1.4.4	Bewertungsausgleich	0,00	0,00
1.4.5	erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	7.500,00	7.000,00
1.4.6	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
2.	Schulden	4.408.421,79	4.319.610,18
2.1	Geldschulden	4.263.032,42	4.008.722,78
2.1.1	Anleihen	0,00	0,00
2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	2.984.868,43	2.672.560,86
2.1.3	Liquiditätskredite	1.278.163,99	1.336.161,92
2.1.4	Sonstige Geldschulden	0,00	0,00
2.2	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00



Schlussbilanz 2019

Einschließlich Periode 13

PASSIVA		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
2.	Schulden		
2.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	10.157,92	90,00-
2.4	Transferverbindlichkeiten	0,00	0,00
2.4.1	Finanzausgleichverbindlichkeiten	0,00	0,00
2.4.2	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	0,00	0,00
2.4.3	Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	0,00	0,00
2.4.4	Soziale Leistungsverbindlichkeiten	0,00	0,00
2.4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00
2.4.6	Steuerverbindlichkeiten	0,00	0,00
2.4.7	Andere Transferverbindlichkeiten	0,00	0,00
2.5	Sonstige Verbindlichkeiten	135.231,45	310.977,40
2.5.1	Durchlaufende Posten	66.335,18	48.210,96
2.5.1.1	Verrechnete Mehrwertsteuer	166,90	25,25
2.5.1.2	Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	0,00	0,00
2.5.1.3	Sonstige durchlaufende Posten	66.168,28	48.185,71
2.5.2	Abzuführende Gewerbesteuer	0,00	0,00
2.5.3	Empfangene Anzahlungen	0,00	0,00
2.5.4	Andere sonstige Verbindlichkeiten	68.896,27	262.766,44
3.	Rückstellungen	4.488.171,94	4.510.279,70
3.1	Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	4.239.649,15	4.336.344,26
3.1.1	Pensionsrückstellungen	3.680.251,00	3.757.664,00
3.1.2	Beihilferückstellungen	559.398,15	578.680,26
3.2	Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen	131.076,79	129.135,44
3.3	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0,00	0,00
3.4	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschl. Abfalldeponien	0,00	0,00
3.5	Rückstellung für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
3.6	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und Steuerschuldverh.	63.472,00	0,00
3.7	Rückstellungen für drohende Verpfl. aus Bürgsch.,Gewährl. und anh. Gerichtsverf.	9.524,00	0,00



Schlussbilanz 2019

Einschließlich Periode 13

PASSIVA	Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
3. Rückstellungen		
3.8 Andere Rückstellungen	44.450,00	44.800,00
4. Passive Rechnungsabgrenzung	3.470,68	2.770,67
Bilanzsumme PASSIVA	17.690.283,46	17.956.212,11

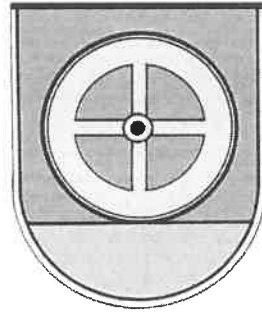
Unterschrift

Ort Hattorf am Harz, Datum 10.07.2024



Vorbelastung künftiger Haushaltsjahre insbesondere

Haushaltsreste	657.100
Bürgschaften	
Gewährleistungsverträge	
in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen:	0
Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften über das Haushaltsjahr hinaus gestundete Beträge	0



Schlussbilanz in Kontenform



Schlussbilanz 2019

Einschließlich Periode 13

Bilanz zum 31.12.2019

AKTIVA		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
1.	Immaterielles Vermögen	2.642,68	1.064,11
1.1	Konzessionen	0,00	0,00
1.2	Lizenzen	2.642,68	1.064,11
	002500 Kauf Software	2.642,68	1.064,11
1.3	Ähnliche Rechte	0,00	0,00
1.4	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0,00	0,00
1.5	Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00
1.6	Sonstiges immaterielles Vermögen	0,00	0,00
2.	Sachvermögen	17.105.676,79	17.463.654,42
2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.515,98	4.515,98
	019000 Sonstige unbebaute Grundstücke	4.515,98	4.515,98
2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.661.202,52	6.241.178,50
	021100 Grund und Boden bei Wohnbauten	15.552,62	15.552,62
	021200 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Wohnbauten	352.061,37	340.455,33
	023100 Grund und Boden mit Schulen	155.157,07	155.157,07
	023200 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Schulen	2.699.064,62	2.653.621,40
	023210 Grundsanierung Grundschule Wulften am Harz	143.406,33	141.652,17
	024110 Sanierung Turnhalle Wulften	267.019,31	257.482,91
	024115 Modernisierung Pumpstation Freibad Hattorf	897,79	1,00
	024123 Erneuerung Rückspültechnik/Filter Freibad	0,00	683.510,02
	024200 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen	1.092.138,93	1.054.637,07
	025200 Gebäude und Aufbauten für Brandschutz, Rettungsdienst und Katastrophenschutz	411.696,52	565.569,74
	029100 Grund und Boden mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäude	58.120,16	58.120,16
	029200 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorr. bei sonst. Dienst-, Geschäfts- u. a. Betriebsgeb.	260.820,20	117.464,69
	029210 Baumaßnahmen Rathaus	134.207,21	128.329,49
	029215 Baumaßnahmen Fahrzeughalle bzw. Kalthalle Bauhof	71.060,39	69.624,83
2.3	Infrastrukturvermögen	10.129.797,20	10.012.203,58
	031000 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	129.079,20	129.079,20



Schlussbilanz 2019

Einschließlich Periode 13

AKTIVA		Vorjahr	Haushaltsjahr
		-Euro-	-Euro-
2.	Sachvermögen		
2.3	Infrastrukturvermögen		
	032000 Brücken und Tunnel	133.107,58	130.523,02
	034000 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	9.438.373,81	9.348.755,80
	034002 Kläranlage Walzengetriebe Belebungsbecken	16.388,68	14.402,20
	034003 Kläranlage Sandklassierer	5.653,69	807,67
	034004 Kläranlage Schneckenpumpen	64.051,54	57.902,62
	034005 Automatisierungsgerät Schaltanlage	16.789,17	15.917,01
	034006 Rührwerke Belebungsbecken	7.698,68	6.002,43
	034007 NA Messanlage	12.817,87	11.198,77
	034009 Sanierung Nachklärbecken	5.292,43	4.842,01
	035000 Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	7,00	7,00
	036000 Hydranten	22.689,01	19.519,13
	037000 wasserbauliche Anlagen	225.295,11	221.981,91
	038000 Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen	52.553,43	51.264,81
2.4	Bauten auf fremden Grundstücken	0,00	0,00
2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00
2.6	Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	571.780,19	506.989,79
	061000 Fahrzeuge Bauhof	176.373,71	79.058,41
	061030 Fahrzeuge Feuerwehr Hattorf	89.190,53	131.394,67
	061031 Fahrzeuge Feuerwehr Elbingerode	58.789,90	149.160,24
	061032 Fahrzeuge Feuerwehr Wulften	2.287,50	3,00
	061033 Fahrzeuge Feuerwehr Hörden	112.729,43	105.129,71
	062000 Maschinen und technische Anlagen	17.859,56	23.633,28
	062001 Zwei Absauganlagen Feuerwehr Elbingerode	0,00	15.934,28
	062010 Kleingeräte Bauhof	570,56	2,00
	062153 Alarmanlagen / Sirenen	3.340,50	2.674,20
	063000 Technische Anlagen	110.638,50	0,00
2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	249.704,78	468.048,13
	071000 Betriebsvorrichtungen	59.801,99	260.413,54
	072000 Betriebs- und Geschäftsausstattung über 1.000,00 Euro ohne Ust.	75.423,89	89.288,81



Schlussbilanz 2019

Einschließlich Periode 13

AKTIVA		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
2.	Sachvermögen		
2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere		
	072010 Betriebsausstattung Feuerwehren	69.426,75	71.896,62
	072030 Freibad - Beschaffung eines Beckenbodensaugers	12.192,06	10.919,82
	075000 Sammelposten für bewegl. VMGS über 150,- bis 1.000,- Euro - bis 31.12.2020 möglich	32.860,09	35.529,34
2.8	Vorräte	0,00	0,00
2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	488.676,12	230.718,44
	096030 Anlagen im Bau - RW-Kanal Hattorf	113.629,64	0,00
	096033 Anlagen im Bau Anlagen im Bau (Fahrzeuge Feuerwehr Hörden am Harz)	0,00	29.528,55
	096072 Anlagen im Bau - Betriebs- und Geschäftsausstattung	661,84	0,00
	096123 Anlagen im Bau (Erneuerung Rückspültechnik/Filter Freibad)	297.533,66	0,00
	096200 Anlagen im Bau (Baumaßnahmen Grundschulen)	37.612,34	103.949,48
	096202 Anlagen im Bau (Baumaßnahmen Rathaus)	39.238,64	97.240,41
3.	Finanzvermögen	527.969,60	438.723,25
3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
3.2	Beteiligungen	3.477,75	3.477,75
	111300 Volksbank Anteil bzw. Beteiligung	160,00	160,00
	111302 Forstgenossenschaft	3.067,75	3.067,75
	111304 Anteil WRG - Wirtschaftsregion Göttingen	250,00	250,00
3.3	Sondervermögen mit Sonderrechnung	205.000,00	205.000,00
	121000 Sondervermögen Eigenbetrieb Wasserwerk	205.000,00	205.000,00
3.4	Ausleihungen	0,00	0,00
3.5	Wertpapiere	0,00	0,00
3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen	192.568,47	94.550,38
	151999 Hilfskonto öffentlich-rechtliche Forderungen	2.921,50	144.968,16
	152100 Öffentlich-rechtliche Forderungen	92,40	92,40
	152999 Hilfskonto öffentl. rechtliche Forderungen	7.946,31	7.946,31
	154100 Sonstige Forderungen	172.871,85	73.524,30
	159100 Übrige öffentlich-rechtliche Forderungen	11.150,37	128.657,49-



Schlussbilanz 2019

Einschließlich Periode 13

AKTIVA		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
3.	Finanzvermögen		
3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen		
	159920 Pauschalwertberichtigung öffentlich-rechtliche Forderungen	2.413,96-	3.323,30-
3.7	Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00
3.8	Privatrechtliche Forderungen	1.041,54	1.023,95
	161100 Privatrechtlichen Forderungen aus Dienstleistungen	1.876,43	1.858,84
	161920 Pauschalwertberichtigung privatrechtliche Forderungen	834,89-	834,89-
3.9	Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenstände	125.881,84	134.671,17
	166010 Versorgungsrücklage aktive Bedienstete	25.031,57	26.374,57
	166020 Versorgungsrücklage Pensionäre	100.850,27	108.296,60
4.	Liquide Mittel	8.412,40	6.134,60
	171100 Sichteinlagen Sparkasse Osterode Kto. 5001102 (Bestandskonto)	727.785,37-	836.161,74-
	171102 Sichteinlagen Volksbank im Harz Kto. 1414352600 (Bestandskonto)	2.792,40	1.544,72
	171104 Sichteinlagen Postbank Hannover Kto. 14981305 (Bestandskonto)	5.220,00	4.189,88
	171106 Geldmarktkonto Sparkasse Osterode Kto. 160006763 (Bestandskonto)	378,62-	0,18-
	173110 Kassenbestand (Bestandskonto)	400,00	400,00
	179999 Hilfskonto Liquide Mittel	728.163,99	836.161,92
5.	Aktive Rechnungsabgrenzung	45.581,99	46.635,73
	180100 Aktive Rechnungsabgrenzung	45.581,99	46.635,73
Bilanzsumme AKTIVA		17.690.283,46	17.956.212,11



Schlussbilanz 2019

Einschließlich Periode 13

PASSIVA		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
1.	Nettoposition	8.790.219,05	9.123.551,56
1.1	Basis-Reinvermögen	391.057,06	391.057,06
1.1.1	Reinvermögen	391.057,06	391.057,06
	200100 Reinvermögen	391.057,06	391.057,06
1.1.2	Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss (Minusbetrag)	0,00	0,00
1.2	Rücklagen	0,00	494.030,24
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	314.811,61
	201000 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	314.811,61
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	179.218,63
	202000 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	179.218,63
1.2.3	Rücklagen aus Investitionszuwendungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände	0,00	0,00
1.2.4	Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00
1.2.5	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
1.3	Jahresergebnis	494.030,24	332.376,50
1.3.1	Fehlbeträge aus Vorjahren	454.152,96-	0,00
1.3.1.1	Fehlbeträge aus Vorjahren mit einer epidemischen Lage (§ 182 Abs. 4 Satz 1 Nr. 1 NKomVG)	0,00	0,00
1.3.1.2	Fehlbeträge aus anderen Vorjahren	454.152,96-	0,00
	206100 Ergebnisvortrag aus Vorjahren	454.152,96-	0,00
1.3.2	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (Angabe des Betrages der Vorbel. aus Haushaltsresten für Aufwendungen)	948.183,20	332.376,50
	206000 Ergebnis des laufenden Jahres	948.183,20	332.376,50
1.4	Sonderposten	7.905.131,75	7.906.087,76
1.4.1	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	4.949.753,32	4.917.947,24
	211000 Sonderposten aus Zuwendungen und Umlagen für Vermögensgegenstände (vom Bund)	4.373.062,05	4.215.694,06
	211010 Sonderposten aus Zuwendungen und Umlagen für Vermögensgegenstände (vom Land)	156.661,48	148.416,16
	211011 Sonderposten aus Zuwendung Konjunkturpaket II	249.593,84	239.711,06
	211020 Sonderposten aus Zuwendungen und Umlagen für Vermögensgegenstände (von Gemeinden u. Gem.verb	147.950,72	141.786,98



Schlussbilanz 2019

Einschließlich Periode 13

PASSIVA		Vorjahr	Haushaltsjahr
		-Euro-	-Euro-
1.	Nettoposition		
1.4	Sonderposten		
1.4.1	Investitionszuweisungen und -zuschüsse		
	211050 Sonderposten aus Zuwendungen und Umlagen für Vermögensgegenstände (von kommun. Sonderrechnun	19.850,01	19.448,97
	211080 Sonderposten aus Zuwendungen und Umlagen für Vermögensgegenstände (von übrigen Bereichen)	2.635,22	2.360,24
	211101 Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen vom Land	0,00	150.529,77
1.4.2	Beiträge und ähnliche Entgelte	2.890.543,76	2.817.098,24
	212000 Sonderposten aus Beiträgen und ähnl. Entgelten	2.890.543,76	2.817.098,24
1.4.3	Gebührenausgleich	57.334,67	164.042,28
	213000 Sonderposten für den Gebührenausgleich	57.334,67	164.042,28
1.4.4	Bewertungsausgleich	0,00	0,00
1.4.5	erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	7.500,00	7.000,00
	215000 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten - Spende Freibad	7.500,00	7.000,00
1.4.6	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
2.	Schulden	4.408.421,79	4.319.610,18
2.1	Geldschulden	4.263.032,42	4.008.722,78
2.1.1	Anleihen	0,00	0,00
2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	2.984.868,43	2.672.560,86
	23107001 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen - KSK 6770 818 232	67.289,79	51.946,67
	23107002 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen - DG HYP 3022224409	14.828,49	0,00
	23107003 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen - DG HYP 3022224411	186.058,24	165.908,72
	23107004 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen - DG HYP 3022224418	12.674,40	0,00
	23107005 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen - DG HYP 3022224419	255.783,38	244.293,53
	23107006 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen - DG HYP 3022224420	125.794,95	107.021,04
	23107007 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen - DG HYP 3022224421	124.635,41	91.055,06



Schlussbilanz 2019

Einschließlich Periode 13

PASSIVA		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
2.	Schulden		
2.1	Geldschulden		
2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
	23107008 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen - DG HYP 3022224424	287.466,33	265.600,92
	23107009 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen - DG HYP 3022224425	326.153,82	315.334,82
	23107010 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen - Helaba 800 038 762	604.481,39	575.639,97
	23107011 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen - WL Bank AG 109 471 500	346.577,23	0,00
	23107012 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen - KfW 1005394	140.625,00	103.125,00
	23107013 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen - KfW 7896568	100.000,00	75.000,00
	23107014 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen - KfW 5794178	137.500,00	112.500,00
	23107015 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen - KfW 2942066	125.000,00	105.000,00
	23107016 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen - KfW 19181862	130.000,00	130.000,00
	23107017 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen - WL Bank AG DZ HYP 330 4599 800	0,00	330.135,13
2.1.3	Liquiditätskredite	1.278.163,99	1.336.161,92
	239730 Liquiditätskredite	550.000,00	500.000,00
	239999 Hilfskonto Liquide Mittel	728.163,99	836.161,92
2.1.4	Sonstige Geldschulden	0,00	0,00
2.2	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
2.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	10.157,92	90,00-
	251100 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	10.157,92	90,00-
2.4	Transferverbindlichkeiten	0,00	0,00
2.4.1	Finanzausgleichverbindlichkeiten	0,00	0,00
2.4.2	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	0,00	0,00
2.4.3	Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	0,00	0,00
2.4.4	Soziale Leistungsverbindlichkeiten	0,00	0,00



Schlussbilanz 2019

Einschließlich Periode 13

PASSIVA		Vorjahr	Haushaltsjahr
		-Euro-	-Euro-
2.	Schulden		
2.4	Transferverbindlichkeiten		
2.4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00
2.4.6	Steuerverbindlichkeiten	0,00	0,00
2.4.7	Andere Transferverbindlichkeiten	0,00	0,00
2.5	Sonstige Verbindlichkeiten	135.231,45	310.977,40
2.5.1	Durchlaufende Posten	66.335,18	48.210,96
2.5.1.1	Verrechnete Mehrwertsteuer	166,90	25,25
	272100 Mehrwertsteuer	166,90	25,25
2.5.1.2	Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	0,00	0,00
2.5.1.3	Sonstige durchlaufende Posten	66.168,28	48.185,71
	272904 Sammlungen und Spenden	7.750,00	250,00
	272905 Sicherheitsleistungen	12.362,13	12.380,99
	272907 Gemeinschaftskasse	12,00	12,00
	272909 Versicherungsschäden	14.956,55	0,00
	272920 Lohnsteuer	31.087,60	35.542,72
2.5.2	Abzuführende Gewerbesteuer	0,00	0,00
2.5.3	Empfangene Anzahlungen	0,00	0,00
2.5.4	Andere sonstige Verbindlichkeiten	68.896,27	262.766,44
	279100 Sonstige Verbindlichkeiten	3.333,40	110,00
	279120 Sonstige Verbindlichkeiten	65.562,87	120.609,78
	279992 Gegenkonto andere sonstige Verbindlichkeiten	0,00	142.046,66
3.	Rückstellungen	4.488.171,94	4.510.279,70
3.1	Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	4.239.649,15	4.336.344,26
3.1.1	Pensionsrückstellungen	3.680.251,00	3.757.664,00
	281100 Pensionsrückstellungen	993.127,00	1.074.620,00
	281110 Pensionsrückstellungen Versorgungsempfänger	2.687.124,00	2.683.044,00
3.1.2	Beihilferückstellungen	559.398,15	578.680,26
	281200 Beihilferückstellungen	150.955,30	165.491,48
	281210 Beihilferückstellungen Versorgungsempfänger	408.442,85	413.188,78
3.2	Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen	131.076,79	129.135,44



Schlussbilanz 2019

Einschließlich Periode 13

PASSIVA		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
3.	Rückstellungen		
3.2	Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen		
	282100 Sonstige Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub	84.165,58	83.833,62
	282110 Sonstige Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub Beamte	5.385,89	3.435,25
	282200 Sonstige Rückstellungen für geleistete Überstunden	41.439,77	41.866,57
	282210 Sonstige Rückstellungen für geleistete Überstunden Beamte	85,55	0,00
3.3	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0,00	0,00
3.4	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschl. Abfalldeponien	0,00	0,00
3.5	Rückstellung für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
3.6	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und Steuerschuldverh.	63.472,00	0,00
	286100 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs	63.472,00	0,00
3.7	Rückstellungen für drohende Verpfl. aus Bürgsch.,Gewährl. und anh. Gerichtsverf.	9.524,00	0,00
	287100 Rückstellungen f. drohende Verpfl. aus Bürgsch., Gewährl. u. Gerichtsverfahren	9.524,00	0,00
3.8	Andere Rückstellungen	44.450,00	44.800,00
	289100 Andere Rückstellungen: Prüfkostenabrechnung 2019	44.450,00	44.800,00
4.	Passive Rechnungsabgrenzung	3.470,68	2.770,67
	290100 Passive Rechnungsabgrenzung	3.470,68	2.770,67
Bilanzsumme PASSIVA		17.690.283,46	17.956.212,11

Unterschrift

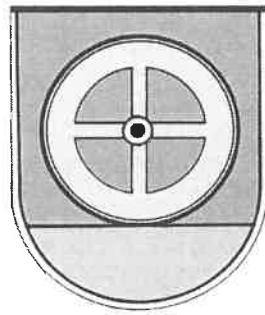
Ort Hattorf am Harz , Datum 10.07.2024



**Vorbelastung künftiger Haushaltsjahre**

insbesondere

Haushaltsreste	657.100
Bürgschaften	
Gewährleistungsverträge	
in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen:	0
Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	
über das Haushaltsjahr hinaus gestundete Beträge	0



Anhang



Anhang zum Jahresabschluss 2019 der Samtgemeinde Hattorf am Harz

Gesetzliche Vorschriften:

Nach § 56 Absatz 1 Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung (KomHKVO) werden in den Anhang des Jahresabschlusses diejenigen Angaben aufgenommen, die zu den einzelnen Posten der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung sowie der Bilanz zum Verständnis sachverständiger Dritter notwendig oder vorgeschrieben sind. Dabei werden die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen erläutert.

Angaben zu den auf die Posten der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung und der Bilanz angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Der Jahresabschluss ist zum Stichtag 31.12.2019 und in Euro (€) aufgestellt.

Die Ergebnisrechnung ist gemäß § 52 KomHKVO aufgestellt. Sie enthält die im Haushaltsjahr tatsächlich angefallenen Erträge und Aufwendungen und bildet das Ressourcenaufkommen und den Ressourcenverbrauch ab.

Die Finanzrechnung ist gemäß § 53 KomHKVO aufgestellt. Sie weist alle im Haushaltsjahr kassenwirksam angefallenen Einzahlungen und Auszahlungen aus.

Die Bilanz ist nach § 55 Abs. 2 und 3 KomHKVO gegliedert. Sämtliche Ansatz- und Ausweisvorschriften sind uneingeschränkt beachtet.

Zugänge an Vermögen wurden gem. § 124 Abs. 4 NKomVG mit den tatsächlichen Anschaffungs- und Herstellungskosten in die Schlussbilanz eingestellt.

Vermögensgegenstände und Schulden sind zum Stichtag einzeln bewertet. Bewertungsvereinfachungsverfahren (z.B.: Gruppen- oder Festwerte) werden, wenn erforderlich, in Anspruch genommen. Vermögensgegenstände sind mit ihren fortgeführten Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet. Die planmäßige Abschreibung erfolgt ausschließlich linear.

Forderungen wurden zum Nennwert unter Berücksichtigung angemessener Wertberichtigungen angesetzt (hier: pauschale Wertberichtigung).

Schulden wurden mit ihrem zu leistenden Rückzahlungsbetrag bewertet. Verbindlichkeiten, deren Rückzahlungsbetrag ungewiss ist, wurden vorsichtig geschätzt.

Angaben zu den einzelnen Posten der Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung 2019 schließt mit einem **ordentlichen Ergebnis** (hier: Jahresüberschuss) in Höhe von 253.497,30 € ab.

Für das Jahr 2019 ergeben sich außerordentlichen Erträge in Höhe von 78.879,20 €. Außerordentliche Aufwendungen ergeben sich nicht. Somit schließt das **außerordentliche Ergebnis** mit einem positiven Ergebnis von 78.879,20 € ab.

Für das Jahr 2019 ergibt sich somit ein **Jahresüberschuss** in Höhe von 332.376,50 €. Das Jahresergebnis (Jahresüberschuss oder -fehlbetrag) wird auf der Passivseite der Bilanz in der Position 1.3 Jahresergebnis ausgewiesen. Je nach Überschuss oder Fehlbetrag erhöht oder verringert sich die Nettoposition in der Bilanz der Gemeinde.

Angaben zu den einzelnen Posten der Finanzrechnung

In der Finanzrechnung werden die Zahlungsströme des jeweiligen Haushaltsjahres zeitraumbezogen dargestellt. Die Ein- und Auszahlungen im Finanzhaushalt unterliegen dem Kassenwirksamkeitsprinzip, d.h. sie sind in dem Haushaltsjahr auszuweisen, in dem die Finanzmittel eingehen oder ausgezahlt werden. Die Erträge und Aufwendungen im Ergebnishaushalt werden hingegen periodengerecht zugeordnet. Das bedeutet, dass die Erträge und Aufwendungen zum Zeitpunkt ihrer wirtschaftlichen Zurechenbarkeit erfasst werden (mit Ausnahme der zahlungsunwirksamen Vorgänge z.B. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, Rückstellungen sowie Abschreibungen und Zuführungen zu Rückstellungen).

1. Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Das Haushaltsjahr 2019 schließt bei den Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit mit einem positiven Saldo in Höhe von 979.248,93 € ab.

2. Ein- und Auszahlungen für Investitionstätigkeit

Die Ein- und Auszahlungen für Investitionstätigkeit schließen mit einem negativen Saldo in Höhe von -699.564,86 € ab.

3. Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Die Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit schließen mit einem negativen Saldo von -321.907,23 € ab (die Summe beinhaltet die geleisteten Tilgungen). Zur Mitfinanzierung von Investitionsmaßnahmen wurden Kreditaufnahmen in Höhe von 523.500,00 € veranschlagt. Diese wurden jedoch nicht in Anspruch genommen.

4. Haushaltsunwirksame Ein- und Auszahlungen (durchlaufende Posten)

Haushaltsunwirksame Einzahlungen ergeben sich in Höhe von 3.511.269,80 €. Haushaltsunwirksame Auszahlungen ergeben sich in Höhe von 3.579.322,37 €. Somit ergibt sich ein Saldo in Höhe von -68.052,57 €.

Übertragung von Haushaltsermächtigungen

Gem. § 20 Abs. 5 KomHKVO dürfen Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen nur in der erforderlichen Höhe übertragen werden. Die Gründe für die Übertragung sind darzulegen; die für die Haushaltswirtschaft der Kommune unwesentlichen Beträge können zusammengefasst dargestellt und begründet werden.

Es wurden die in Anlage 5 zum Rechenschaftsbericht aufgeführten Haushaltsermächtigungen in Höhe von 657.100,00 € in das Haushaltsjahr 2020 übertragen.

Im **Ergebnishaushalt** wurden Ermächtigungen in Höhe von 178.500,00 € übertragen.

Im **Investitionsbereich** wurden Ermächtigungen in Höhe von 478.600,00 € übertragen.

Die Belastung für den Haushalt der Samtgemeinde Hattorf am Harz tritt erst mit der tatsächlichen Inanspruchnahme der übertragenen Ermächtigungen im Folgejahr ein. Bei den investiven Maßnahmen tritt die Belastung ggfls. sogar erst in noch späteren Jahren ein. Bei den genannten Produktkonten wurden jeweils die erforderlichen Summen aufgrund der Bedarfsanmeldung des zuständigen Fachbereiches übertragen.

Weiterhin wurde die **Kreditermächtigung** aus 2019 in voller Höhe (523.500,00 €) in das Folgejahr übertragen.

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Die über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen sind aus der Aufstellung in Anlage 6 zum Jahresabschluss ersichtlich. Im Haushaltsjahr 2019 haben sich fünf überplanmäßige Aufwendungen bzw. Auszahlungen ergeben.

Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen waren für das Haushaltsjahr 2019 in Höhe von 680.000,00 € festgesetzt. Diese wurde im Rahmen der Haushaltsplanberatungen für die Erschließung des 3. Bauabschnitts „Baugebiet Oderparksee Hattorf“ (Regenwasser- und Schmutzwasserkanalisation) eingeplant.

Angaben zu den einzelnen Posten der Bilanz

	31.12.2018	31.12.2019	Veränderung
Bilanzsumme	17.690.283,46 €	17.956.212,11 €	265.928,65 €

Die **Bilanzsumme** erhöht sich gegenüber dem Vorjahr von 17.690.283,46 € um 265.928,65 € auf 17.956.212,11 €. Den Investitionen in Höhe von 1.017.419,44 € stehen Abschreibungen von insgesamt 657.588,10 € gegenüber.

Aktiv-Seite

Bilanzposition		31.12.2018	31.12.2019	Veränderung
1.	Immaterielles Vermögen	2.642,68 €	1.064,11 €	-1.578,57 €
1.1	Konzessionen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.2	Lizenzen	2.642,68 €	1.064,11 €	-1.578,57 €
1.3	Ähnliche Rechte	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.4	Geleistete Investitionszuweisungen- und zuschüsse	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.5	Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.6	Sonstiges immaterielles Vermögen	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Immaterielles Vermögen ist für die Samtgemeinde Hattorf am Harz in Höhe von 1.064,11 € zu bilanzieren. Diese Bilanzsumme setzt sich aus dem Kauf für Software bzw. Lizenzen zusammen.

AKTIVA		Vorjahr -Euro-	Haushaltsjahr -Euro-
1.	Immaterielles Vermögen	2.642,68	1.064,11
1.1	Konzessionen	0,00	0,00
1.2	Lizenzen	2.642,68	1.064,11
	002500 Kauf Software	2.642,68	1.064,11
1.3	Ähnliche Rechte	0,00	0,00
1.4	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0,00	0,00
1.5	Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00
1.6	Sonstiges Immaterielles Vermögen	0,00	0,00

Das **Sachvermögen** erhöht sich insgesamt um 357.977,63 €.

Bilanzposition		31.12.2018	31.12.2019	Veränderung
2.	Sachvermögen	17.105.676,79 €	17.463.654,42 €	357.977,63 €
2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.515,98 €	4.515,98 €	0,00 €
2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.661.202,52 €	6.241.178,50 €	579.975,98 €
2.3	Infrastrukturvermögen	10.129.797,20 €	10.012.203,58 €	-117.593,62 €
2.4	Bauten auf fremden Grundstücken	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.6	Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	571.780,19 €	506.989,79 €	-64.790,40 €
2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung Pflanzen und Tiere	249.704,78 €	468.048,13 €	218.343,35 €
2.8	Vorräte	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.9	Geleistete Anzahlungen Anlagen im Bau	488.676,12 €	230.718,44 €	-257.957,68 €

Bei den Bilanzpositionen bebauten Grundstücken (2.2) und Betriebs- und Geschäftsausstattung (2.7) kann die Samtgemeinde Hattorf am Harz für das Jahr 2019 einen deutlichen Wertezuwachs erzielen. Bei dem Infrastrukturvermögen (2.3) und den Maschinen und techn. Anlagen (2.6) verzeichnet die Samtgemeinde Hattorf am Harz Wertminderungen. Diese ergeben sich größtenteils durch Abschreibungen, welche den Werteverzehr bei den o.g. Vermögenspositionen darstellen. Geleisteten Anzahlungen für Anlagen im Bau (2.9) ergeben sich in Höhe von 230.718,44 €.

Das **Finanzvermögen** hat sich gegenüber dem Vorjahr deutlich reduziert (-89.246,35 €).

Bilanzposition		31.12.2018	31.12.2019	Veränderung
3	Finanzvermögen	527.969,60 €	438.723,25 €	-89.246,35 €
3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3.2	Beteiligungen	3.477,75 €	3.477,75 €	0,00 €
3.3	Sondervermögen mit Sonderrechnung	205.000,00 €	205.000,00 €	0,00 €
3.4	Ausleihungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3.5	Wertpapiere	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen	192.568,47 €	94.550,38 €	-98.018,09 €
3.7	Forderungen aus Transferleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3.8	Sonstige privatrechtliche Forderungen	1.041,54 €	1.023,95 €	-17,59 €
3.9	Sonstige Vermögensgegenstände	125.881,84 €	134.671,17 €	8.789,33 €

Öffentlich-rechtliche Forderungen:

Für die Samtgemeinde Hattorf am Harz wurden im Haushaltsjahr 2019 öffentlich-rechtliche Forderungen in Höhe von 3.323,30 € wertberichtigt. Im Vorjahr waren es 2.413,96 €. Die bilanziellen Forderungspositionen vermindern sich somit aufgrund der Pauschalwertberichtigungen um den o.g. Betrag (siehe Anlage – Forderungsübersicht).

Sonstige privatrechtliche Forderungen:

Für die Samtgemeinde Hattorf am Harz wurden im Berichtsjahr privatrechtliche Forderungen in Höhe von 834,89 € wertberichtigt. Die bilanziellen Forderungspositionen vermindern sich somit aufgrund der Pauschalwertberichtigungen um den o.g. Betrag (siehe Anlage – Forderungsübersicht).

Die Samtgemeinde Hattorf am Harz weist zum 31.12.2019 **Liquide Mittel** in Höhe von 6.134,60 € aus.

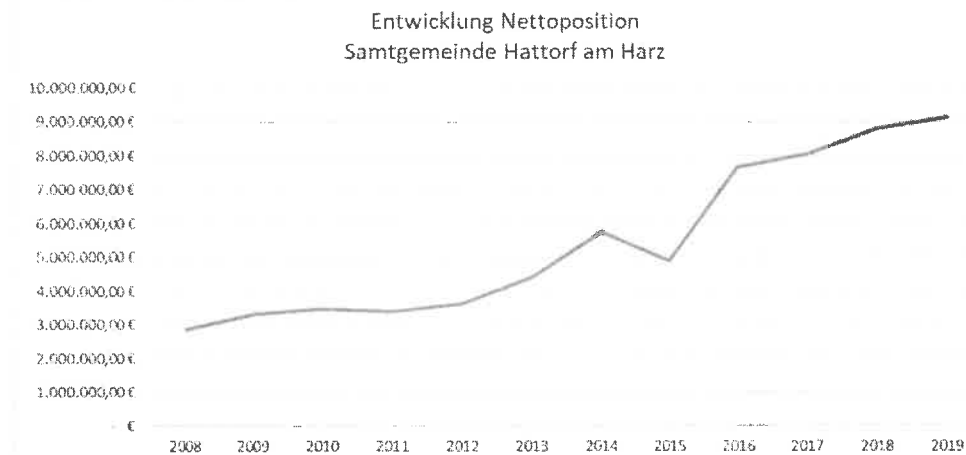
Bilanzposition		31.12.2018	31.12.2019	Veränderung
4.	Liquide Mittel	8.412,40 €	6.134,60 €	-2.277,80 €

Aktive Rechnungsabgrenzungen sind für die Samtgemeinde Hattorf am Harz für das Berichtsjahr in Höhe von 46.635,75 € zu bilanzieren.

Bilanzposition		31.12.2018	31.12.2019	Veränderung
5.	Aktive Rechnungsabgrenzung	45.581,99 €	46.635,73 €	1.053,74 €

Passiv-Seite:

Als Nettosition bezeichnet man gemäß dem niedersächsischen Kommunalhaushaltsrecht eine auf der Passivseite der Bilanz/Vermögensrechnung auszuweisende Bilanzposition. Die Nettosition gliedert sich in das Basis-Reinvermögen, die Rücklagen, das Jahresergebnis und die Sonderposten. In Niedersachsen besteht die Besonderheit, dass auch die Sonderposten einen Teil der Nettosition darstellen. Bei der Erstellung der Bilanz werden Vermögen und Schulden gegenübergestellt. Als Saldo ergibt sich das „kommunale Eigenkapital“, die Nettosition. Sollten die Schulden das Vermögen übersteigen, ist eine „negative Nettosition“ auf der Passivseite auszuweisen.



Die Nettosition (Eigenkapital der Kommune) hat sich gegenüber dem Vorjahr um 333.332,51 € erhöht.

Bilanzposition		31.12.2018	31.12.2019	Veränderung
1.	Nettosition	8.790.219,05 €	9.123.551,56 €	333.332,51 €
1.1	Basisreinvermögen	391.057,06 €	391.057,06 €	0,00 €
1.1.1	Reinvermögen	391.057,06 €	391.057,06 €	0,00 €
1.1.2	Sollfehlbetrag aus kam. Abschluss	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.2	Rücklagen	0,00 €	494.030,24 €	494.030,24 €
1.2.1	Rücklagen a. Überschüssen des o. Ergebnisses	0,00 €	314.811,61 €	314.811,61 €
1.2.2	Rücklagen a. Überschüssen des a. o. Ergebnisses	0,00 €	179.218,63 €	179.218,63 €
1.2.3	Rücklagen a. Investitionszuwendungen f. nicht abnutzbare VMGS	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.2.4	Zweckgebundene Rücklagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.2.5	Sonstige Rücklagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.3	Jahresergebnis	494.030,24 €	332.376,50 €	-161.653,74 €
1.3.1	Fehlbeträge aus Vorjahren	-454.152,96 €	0,00 €	454.152,96 €
1.3.2	Jahresüberschuss m. Angabe des Betrages d. Vorbelastung aus Haushaltsresten f. Aufw.	948.183,20 €	332.376,50 €	-615.806,70 €
1.4	Sonderposten	7.905.131,75 €	7.906.087,76 €	956,01 €
1.4.1	Investitionszuweisungen	4.949.753,32 €	4.917.947,24 €	-31.806,08 €
1.4.2	Beiträge und ähnliche Entgelte	2.890.543,76 €	2.817.098,24 €	-73.445,52 €
1.4.3	Gebührenaussgleich	57.334,67 €	164.042,28 €	106.707,61 €
1.4.4	Bewertungsausgleich	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.4.5	erhaltene Anzahlungen auf Sopo	7.500,00 €	7.000,00 €	-500,00 €
1.4.6	sonstige Sonderposten	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Übersicht der Jahresergebnisse für die Samtgemeinde Hattorf am Harz seit 2008:

	Haushaltsjahr					
	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Ergebnis des Haushaltsjahres	-536.964 €	587.388 €	120.074 €	-125.957 €	452.018 €	1.041.745 €
Gesamtergebnis NKR	-536.964 €	50.423 €	170.497 €	44.540 €	496.558 €	1.538.303 €
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Ergebnis des Haushaltsjahres	1.503.749 €	286.456 €	2.997.736 €	600.524 €	948.183 €	332.377 €
Gesamtergebnis NKR	3.042.052 €	3.328.508 €	6.326.245 €	6.926.768 €	7.874.952 €	8.207.328 €

Das Haushaltsjahr 2019 der Samtgemeinde Hattorf am Harz schließt mit einem positiven Jahresergebnis in Höhe von 332.376,50 € ab.

Bei den **Sonderposten** ergibt sich eine kleine Erhöhung gegenüber dem Vorjahr in Höhe von 956,01 €. Die Samtgemeinde Hattorf am Harz weist in ihrer Bilanz „Investitionszuweisungen“ in Höhe von 4.917.947,24 € aus, sowie „Beiträge und ähnliche Entgelte“ in Höhe von 2.817.098,24 €, „Gebührenaussgleich“ in Höhe von 164.042,28 € und „erhaltenen Anzahlungen auf Sonderposten“ in Höhe von 7.000,00 €.

Die **Schulden** der Samtgemeinde Hattorf am Harz reduzieren sich von 4.408.421,79 € um 88.811,61 € auf 4.319.610,18 €. Die Schulden setzen sich aus den Geldschulden und diversen Verbindlichkeiten (z.B. Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung, sonstige Verbindlichkeiten etc.) zusammen.

Bilanzposition		31.12.2018	31.12.2019	Veränderung
2.	Schulden	4.408.421,79 €	4.319.610,18 €	-88.811,61 €
2.1	Geldschulden	4.263.032,42 €	4.008.722,78 €	-254.309,64 €
2.1.1	Anleihen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.1.2	Verbindlichkeiten a. Krediten f. Investitionen	2.984.868,43 €	2.672.560,86 €	-312.307,57 €
2.1.3	Liquiditätskredite	1.278.163,99 €	1.336.161,92 €	57.997,93 €
2.1.4	sonstige Geldschulden	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.2	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	10.157,92 €	-90,00 €	-10.247,92 €
2.4	Transferverbindlichkeiten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.5	sonstige Verbindlichkeiten	135.231,45 €	310.977,40 €	175.745,95 €

Zu den Geldschulden gehören u.a. die Kredite für Investitionen und die Liquiditätskredite. Bei den Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen ergibt sich gegenüber dem Vorjahr eine Reduzierung um -312.307,57 €. Die Samtgemeinde Hattorf am Harz weist in ihrer Bilanz zum 31.12.2019 14 Darlehen aus. Liquiditätskredite ergeben sich in Höhe von 1.336.161,92 € (Vorjahr: 1.278.163,99 €).

Transferverbindlichkeiten, Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften und sonstige Geldschulden sind nicht zu bilanzieren. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen ergeben sich in Höhe von -90,00 €. Bei den sonstigen Verbindlichkeiten ergibt sich zum Vorjahr eine deutliche Erhöhung in Höhe von 175.745,95 €.

Die Rückstellungen haben sich insgesamt um 22.107,76 € erhöht.

Bilanzposition		31.12.2018	31.12.2019	Veränderung
3	Rückstellungen	4.488.171,94 €	4.510.279,70 €	22.107,76 €
3.1	Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	4.239.649,15 €	4.336.344,26 €	96.695,11 €
3.2	Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit u.a.	131.076,79 €	129.135,44 €	-1.941,35 €
3.3	Rückstellungen für unterlassene Instandsetzung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3.4	Rückstellungen für die Rekultivierg./Nachsorge	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3.5	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3.6	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleich/Steuer	63.472,00 €	0,00 €	-63.472,00 €
3.7	Rückstellungen für anh. Gerichtsverfahren	9.524,00 €	0,00 €	-9.524,00 €
3.8	andere Rückstellungen	44.450,00 €	44.800,00 €	350,00 €

Passive Rechnungsabgrenzungen sind für die Samtgemeinde Hattorf am Harz für das Berichtsjahr in Höhe von 2.770,67 € zu bilanzieren.

Bilanzposition		31.12.2018	31.12.2019	Veränderung
4	passive Rechnungsabgrenzung	3.470,68 €	2.770,67 €	-700,01 €

Allgemeines

Die Anlagenbuchhaltung umfasst zum Schlussbilanzstichtag 2020 rd. 1.800 Vermögensgegenstände. Der Wert dieser Vermögensgegenstände vermindert sich um die planmäßigen Abschreibungen (Ausnahme Grund und Boden und Festwerte).

Die Entwicklung der einzelnen Posten des Anlagevermögens (einschließlich Finanzvermögen) und der Sonderposten ist der Anlagenübersicht gemäß § 57 Abs. 1 KomHKVO zu entnehmen.

gez.

Arnd Barke

Hinweise zum Jahresabschluss

Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten der Gemeinde Elbingerode 2019 ist bei Betrachtung und Prüfung der Finanzrechnung bzw. der Investitionen und der Sonderposten aufgefallen, dass bei der Baumaßnahme „Sanierung Heizungsanlage – Anteil Turnhalle“ der eingeplante Sonderposten in Höhe von 4.500,00 € nicht gebucht wurde. Nach Durchsicht und Überprüfung der Unterlagen in Zusammenarbeit mit der Samtgemeindekasse wurde festgestellt, dass am 04.04.2019 eine Einzahlung bei der Samtgemeinde Hattorf am Harz in Höhe von 268.579,01 € (AO 2822) verbucht wurde. Gem. der Samtgemeinde - Beschlussvorlage Nr. 11/2019 hätten die o.g. Fördermittel jedoch innerhalb der Samtgemeinde Hattorf am Harz und deren Mitgliedsgemeinden wie folgt aufgeteilt werden müssen:

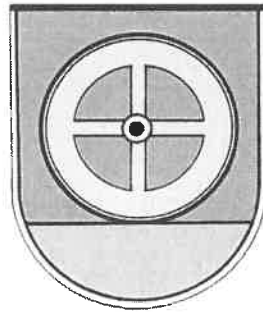
		Fördermittelanteil	Produktkonto
Gemeinde Wulften	Sanierung Schützenhaus	72.000,00 €	5730.215010
Gemeinde Elbingerode	Anteil Heizung Turnhalle	4.500,00 €	1114.211101
SG Hattorf	Anteil Heizung FFW-Haus	9.500,00 €	11140.211101
SG Hattorf	Filteranlage Freibad	124.000,00 €	42400.211101
Gemeinde Hattorf	Energetische Sanierung Straßenbeleuchtung	44.325,00 €	5412.215102
Gemeinde Hörden	Mehrzweckhalle	14.254,01 €	1114.215010
		<u>268.579,01 €</u>	

Diese Anordnungen hätte gem. Samtgemeindebeschluss in **2019** innerhalb der Samtgemeinde Hattorf am Harz und deren Mitgliedsgemeinden aufgeteilt und verbucht werden müssen. Dies ist jedoch nicht der Fall gewesen. Der Sonderposten wurde fälschlicherweise in voller Höhe auf das Konto 42400.211101 (SoPo Filteranlage Freibad) gebucht.

Da das Haushaltjahr 2019 kassentechnisch abgeschlossen ist, keine Verrechnung mehr möglich ist und die Bestände somit nicht mehr verändert werden können bzw. dürfen, ist eine Korrektur der Aufteilungsbuchungen zumindest für die Mitgliedsgemeinden nicht mehr möglich. Für die Samtgemeinde hingegen schon.

Eine Verrechnung (kasseninterne Zahlung) der in 2019 **eingebuchten Forderungen bei den Mitgliedsgemeinden** – z.B. die Gemeinde Elbingerode – und den **eingebuchten Verbindlichkeiten bei der Samtgemeinde Hattorf am Harz** konnte erst am Ende des Haushaltsjahres 2021 im Rahmen der Kassenjahresabschlussarbeiten durchgeführt werden. Hierbei ist zu berücksichtigen, dass dadurch die Finanzrechnung der Samtgemeinde Hattorf am Harz für 2021 zusätzlich belastet wird.

In Absprache mit dem zuständigen Prüfer bzw. dem Rechnungsprüfungsamt des Landkreises Göttingen (Dezember 2021) erfolgten daraufhin bei der Gemeinde Elbingerode und bei der Samtgemeinde Hattorf am Harz die o.g. erforderlichen Buchungen, Läufe und Verrechnungen in 2019, 2020 und 2021.



Rechenschaftsbericht



Samtgemeinde Hattorf am Harz

Rechenschaftsbericht zur Schlussbilanz zum 31.12.2019

Allgemeine Angaben

Im Rechenschaftsbericht sind gemäß § 57 KomHKVO der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die finanzwirtschaftliche Lage der Gemeinde den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend darzustellen. Dabei wird eine Bewertung der Jahresabschlussrechnungen vorgenommen.

Der Rechenschaftsbericht soll auch Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, und zu erwartende mögliche finanzwirtschaftliche Risiken für die Aufgabenerfüllung von besonderer Bedeutung darstellen.

Ausgangslage zur Ausführung des Haushaltsplanes:

Im Haushaltsplan bzw. –satzung der Samtgemeinde Hattorf am Harz waren für das Haushaltsjahr 2019 festgesetzt:

Im Ergebnishaushalt

die ordentliche Erträge auf	7.154.400,00 €
die ordentlichen Aufwendungen auf	7.052.800,00 €
ordentliches Ergebnis	101.600,00 €
die außerordentlichen Erträge auf	00,00 €
die außerordentlichen Aufwendungen auf	0,00 €
außerordentliches Ergebnis	0,00 €
Jahresergebnis	101.600,00 €

Im Finanzhaushalt

die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	6.818.600,00 €
die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	6.399.40000 €
Saldo	419.200,00 €
die Einzahlungen für Investitionen auf	165.000,00 €
die Auszahlungen für Investitionen auf	688.500,00 €
Saldo	-523.500,00 €
die Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit auf	523.500,00 €
die Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit auf	316.300,00 €
Saldo	207.200,00 €

Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen waren in Höhe von 523.500,00 € veranschlagt.

Der Gesamtbetrag der **Verpflichtungsermächtigungen** wurde auf 680.000,00 € festgesetzt.

Der Höchstbetrag, bis zu dem in dem Haushaltsjahr 2019 **Liquiditätskredite** zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wurde auf 4.000.000,00 Euro festgesetzt.

Es wird eine **Samtgemeindeumlage** festgesetzt. Sie wird nach der Bemessungsgrundlage der Kreisumlage festgesetzt. Der Umlagehebesatz wurde für das Haushaltsjahr 2019 auf 27,5771 v.H. festgesetzt.

Genehmigungsverfahren und Veröffentlichung:

Der Rat der Samtgemeinde Hattorf am Harz hat in seiner Sitzung am 11.12.2018 die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2019 einschließlich der integrierten mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung 2020 bis 2022, dem Investitionsprogramm sowie der weiteren erforderlichen Anlagen beschlossen. Mit Verfügung vom 13.02.2019 hat der Landkreis Göttingen die erforderlichen Genehmigungen erteilt und somit die Haushaltssatzung 2019 genehmigt. Die Haushaltssatzung wurde im Amtsblatt für den Landkreis Göttingen, Nr. 09 /2019 vom 28.02.2019, verkündet.

Entwicklung der Kassenlage

Die Samtgemeinde Hattorf am Harz weist zum 30.12.2019 gem. Tagesabschluss einen negativen Kassenbestand in Höhe von -830.027,32 € aus. Dieser ergibt sich aus den positiven und negativen Beständen der jeweiligen unten aufgeführten Konten.

Die Liquiden Mittel (Aktiv-Seite) weisen folgenden Stand zum 31.12.2019 auf:

	<i>Vorjahr</i>	<i>Haushaltsjahr</i>
4. Liquide Mittel	8.412,40	6.134,60
171100 Sichteinlagen Sparkasse Osterode Kto. 5001102 (Bestandskonto)	727.785,37-	836.161,74-
171102 Sichteinlagen Volksbank im Harz Kto. 1414352600 (Bestandskonto)	2.792,40	1.544,72
171104 Sichteinlagen Postbank Hannover Kto. 14981305 (Bestandskonto)	5.220,00	4.189,88
171106 Geldmarktkonto Sparkasse Osterode Kto. 160006763 (Bestandskonto)	378,62-	0,18-
173110 Kassenbestand (Bestandskonto)	400,00	400,00
179999 Hilfskonto Liquide Mittel	728.163,99	836.161,92

Liquiditätskredite (Passiv-Seite) sind zum 31.12.2019 bilanziert:

		Vorjahr	Haushaltsjahr
2.1.3	Liquiditätskredite	1.278.163,99	1.336.161,92
	239730 Liquiditätskredite	550.000,00	500.000,00
	239999 Hilfskonto Liquide Mittel	728.163,99	836.161,92

Des Weiteren ist anzumerken, dass die „äußeren“ Liquiditätskredite gegenüber dem Vorjahr weiterhin reduziert werden konnten (-50.000,00 €). Der Restbetrag in Höhe von 836.161,92 € folgt aus dem Hilfskonto Liquide Mittel, welches rechtlich als Liquiditätskredit zu werten ist.

Unter Betrachtung des gleichzeitig vorhandenen Bestandes an Liquidem Mitteln auf der Aktivseite der Bilanz in Höhe von 6.134,60 €, ergibt sich bei einer Saldierung ein Kassenkredit in Höhe von 830.027,32 €. Im Vorjahr waren es 719.751,59 €.

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Im Haushaltsjahr 2019 ergeben sich fünf überplanmäßige Aufwendung bzw. Auszahlungen. Diese werden in der Anlage 6 zum Jahresabschluss dargestellt.

Haushaltsüberschreitungen gemäß § 117 Abs. 5 NKomVG

Nach § 117 Abs. 5 NKomVG sind bilanzielle Abschreibungen vom Hauptverwaltungsbeamten zu ermitteln und in die Erstellung des Jahresabschlusses einzubeziehen. Absatz 1 ist nicht anzuwenden; entstehende Haushaltsüberschreitungen gelten damit nicht als über- oder außerplanmäßig.

Im Haushaltsjahr 2019 sind Haushaltsüberschreitungen durch die Buchung von Abschreibungen in Höhe von insgesamt 2.376,46 € entstanden (Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen mit 1.515,12 € sowie Pauschalwertberichtigungen mit 861,34 €). Für die Überschreitung in Höhe von insgesamt 2.376,46 € bedarf es gem. § 117 Abs. 5 NKomVG somit keiner Genehmigung.

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres

Berichtspflichtige Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, sind nicht bekannt.

Zu erwartende mögliche finanzwirtschaftliche Risiken für die Aufgabenerfüllung

Finanzwirtschaftliche Risiken für die Aufgabenerfüllung außerhalb der Haushaltsplanung sind nicht zu erwarten.

Kennzahlen

Allgemeine Umlagenquote

Die allgemeine Umlagenquote ist eine Finanzkennzahl von Gemeindeverbänden. Da Landkreisen, Ämtern und Zweckverbänden kaum Steuern zufließen, wird die Steuerquote (siehe Mitgliedsgemeinden) hier durch die allgemeine Umlagenquote ersetzt. Sie gibt an, in welchem Maß sich die Kommunen und Zweckverbände „selbst“ durch Umlagen finanzieren können.

	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.559.085,83 €	4.191.692,39 €	4.151.572,23 €
ordentliche Aufwendungen	6.127.117,32 €	6.936.747,15 €	6.922.776,73 €
	58,09%	60,43%	59,97%

Personalintensität

Die Kennzahl gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang Mittel jetzt, und voraussichtlich auch in Zukunft, für Personalausgaben gebunden sind und anderweitig nicht zur Verfügung stehen.

	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Personalaufwendungen	2.760.165,79 €	2.869.578,39 €	3.005.648,04 €
ordentliche Aufwendungen	6.127.117,32 €	6.936.747,15 €	6.922.776,73 €
	45,05%	41,37%	43,42%

Abschreibungsintensität

Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Gemeinde durch die Nutzung des Vermögens belastet wird.

	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Abschreibungen	637.992,46 €	658.362,22 €	657.588,10 €
ordentliche Aufwendungen	6.127.117,32 €	6.936.747,15 €	6.922.776,73 €
	10,41%	9,49%	9,50%

Zinslastquote

Die Kennzahl gibt die anteilmäßige Belastung der Gemeinde durch Zinsaufwendungen an. Hohe Zinslastquoten haben eingeschränkte Handlungsmöglichkeiten der Gemeinde im Haushaltsjahr und voraussichtlich auch in der Zukunft zur Folge.

	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	112.426,57 €	100.837,57 €	84.984,60 €
ordentliche Aufwendungen	6.127.117,32 €	6.936.747,15 €	6.922.776,73 €
	1,83%	1,45%	1,23%

Reinvestitionsquote

Die Kennzahl gibt an, ob die Investitionen im Haushaltsjahr ausgereicht haben, um den Wertverlust des Anlagevermögens durch Abschreibungen auszugleichen.

	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Auszahlungen für Investitionen	207.515,34 €	640.067,83 €	1.017.419,44 €
Abschreibungen	637.992,46 €	658.362,22 €	657.588,10 €
	32,53%	97,22%	154,72%

Verschuldungsgrad

Der Verschuldungsgrad zeigt die Relation von Nettoposition zur Bilanzsumme an und gibt damit Auskunft über die Finanzierungsstruktur. Durch die Aufnahme von Krediten bzw. die Bildung von Rückstellungen erhöht sich der Verschuldungsgrad. Grundsätzlich gilt: je höher der Verschuldungsgrad, desto abhängiger ist die Gemeinde von Gläubigern.

	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Schulden	6.101.391,50 €	4.408.421,79 €	4.319.610,18 €
Rückstellungen	4.777.255,43 €	4.488.171,94 €	4.510.279,70 €
<i>Zwischensumme</i>	<i>10.878.646,93 €</i>	<i>8.896.593,73 €</i>	<i>8.829.889,88 €</i>
Bilanzsumme	18.911.530,82 €	17.690.283,46 €	17.956.212,11 €
	57,52%	50,29%	49,17%

Eigenkapitalquote

Die Eigenkapitalquote wird ermittelt aus dem Anteil der Nettoposition am Bilanzvolumen. Wegen der traditionell vorherrschenden Kreditfinanzierung liegt der Wert bei Kommunen, der mindestens erreicht werden sollte, in einem Bereich von 20-25 %.

	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Nettoposition	8.031.643,22 €	8.790.219,05 €	9.123.551,56 €
Bilanzsumme	18.911.530,82 €	17.690.283,46 €	17.956.212,11 €
	42,47%	49,69%	50,81%

Bewertung der Jahresabschlussrechnungen

Das Haushaltsjahr 2019 der Samtgemeinde Hattorf am Harz schließt mit einem positiven Jahresergebnis in Höhe von 332.376,50 € ab.

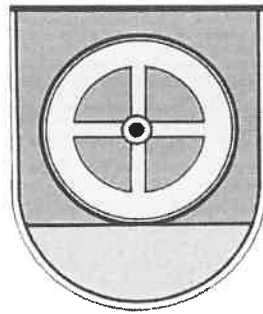
Das Haushaltsjahr 2019 schließt bei den Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit mit einem positiven Saldo in Höhe von 979.248,93 € ab.

Die Ein- und Auszahlungen für Investitionstätigkeit schließen mit einem Saldo von -699.564,86 € ab.

Die Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit schließen mit einem Saldo von -42.223,16 € ab (die Summe beinhaltet die geleisteten Tilgungen). Zur Mitfinanzierung von Investitionsmaßnahmen wurden Kreditaufnahmen in Höhe von 523.500,00 € veranschlagt. Diese wurden jedoch nicht in Anspruch genommen.

gez.

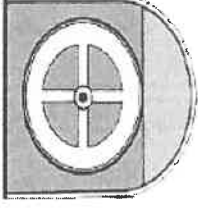
Arnd Barke



Anlagen zum Rechenschaftsbericht

Anlagenübersicht zur Schlussbilanz 2019

Samtgemeinde Hattorf am Harz



Anforderungsparameter

Produkt:
Ring:
VMGS:

Vermögensart:
Abgangsfiktion: Ohne

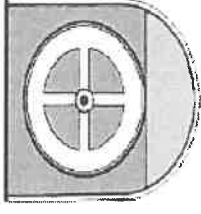
Anlagenübersicht gem. § 56 Abs. 1 KomHKVO

Anlagevermögen ^{1), 2)}	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte					Entwicklung der Abschreibungen				Buchwerte	
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge (Z) Abgänge (A) Umbuchungen (U) im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Stand am 31.12. des Vorjahres	Abschreibungen (A) Aufhebungen ³⁾ (L) Zuschreibungen (Z) Umbuchungen (U) im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Stand am 31.12. des Vorjahres	am 31.12. des Vorjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Vorjahres
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3, 4, 5	6	7	8, 9, 10, 11	12	13	14			
1 Immaterielles Vermögen	24.580,73	+ - +	24.580,73	21.938,05	+ - - +	23.516,62	1.064,11	2.642,68			
1.1 Konzessionen	0,00	+ - +	0,00	0,00	+ - - +	0,00	0,00	0,00			
1.2 Lizenzen	24.580,73	+ - +	24.580,73	21.938,05	+ - - +	23.516,62	1.064,11	2.642,68			
1.3 Ähnliche Rechte	0,00	+ - +	0,00	0,00	+ - - +	0,00	0,00	0,00			
1.4 Geleistete Investitionszuwendungen und -zuschüsse	0,00	+ - +	0,00	0,00	+ - - +	0,00	0,00	0,00			
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	+ - +	0,00	0,00	+ - - +	0,00	0,00	0,00			

Anlage 1

Anlagenübersicht zur Schlussbilanz 2019

Samtgemeinde Hattorf am Harz



Anforderungsparameter

Produkt:
Ring:
VMGS:

Vermögensart:

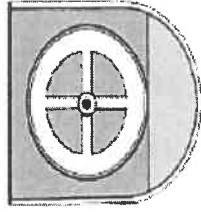
Abgangsfiktion: Ohne

Anlagenübersicht gem. § 56 Abs. 1 KomHKVO

Anlagevermögen 1), 2)	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge (Z) Abgänge (A) Umbuchungen (U) im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Stand am 31.12. des Vorjahres	Abschreibungen (A) Auflösungen ³⁾ (L) Zuschreibungen (Z) Umbuchungen (U) im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Stand am 31.12. des Vorjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Vorjahres	EUR	EUR	
1	2	3, 4, 5	6	7	8, 9, 10, 11	12	13	14	EUR	EUR		
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	0,00	+ 0,00 (Z) - 0,00 (A) + 0,00 (U)	0,00	0,00	+ 0,00 (A) - 0,00 (L) - 0,00 (Z) + 0,00 (U)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2 Sachvermögen	24.502.636,21	+ 1.008.630,11 (Z) - 31.340,78 (A) + 0,00 (U)	25.479.925,54	7.396.959,42	+ 650.651,48 (A) - 31.339,78 (L) - 0,00 (Z) + 0,00 (U)	8.016.271,12	17.463.654,42	17.105.676,79	17.463.654,42	17.105.676,79		
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.515,98	+ 0,00 (Z) - 0,00 (A) + 0,00 (U)	4.515,98	0,00	+ 0,00 (A) - 0,00 (L) - 0,00 (Z) + 0,00 (U)	0,00	4.515,98	4.515,98	4.515,98	4.515,98		
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	8.091.188,77	+ 87.667,09 (Z) - 0,00 (A) + 644.153,23 (U)	8.823.009,09	2.429.986,25	+ 151.844,34 (A) - 0,00 (L) - 0,00 (Z) + 0,00 (U)	2.581.830,59	6.241.178,50	5.661.202,52	6.241.178,50	5.661.202,52		
2.3 Infrastrukturvermögen	13.822.772,68	+ 132.020,66 (Z) - 0,00 (A) + 113.629,64 (U)	14.068.422,98	3.692.975,48	+ 363.243,92 (A) - 0,00 (L) - 0,00 (Z) + 0,00 (U)	4.056.219,40	10.012.203,58	10.129.797,20	10.012.203,58	10.129.797,20		
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	0,00	+ 0,00 (Z) - 0,00 (A) + 0,00 (U)	0,00	0,00	+ 0,00 (A) - 0,00 (L) - 0,00 (Z) + 0,00 (U)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Anlagenübersicht zur Schlussbilanz 2019

Samtgemeinde Hattorf am Harz



Anforderungsparameter

Produkt:
Ring:
VMGS:

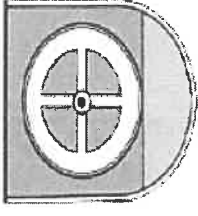
Vermögensart:
Abgangsfiktion: Ohne

Anlagenübersicht gem. § 56 Abs. 1 KomHKVO

Anlagevermögen ^{1), 2)}	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte					Entwicklung der Abschreibungen				Buchwerte		
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge (Z) Abgänge (A) Umbuchungen (U) im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Stand am 31.12. des Vorjahres	Abschreibungen (A) Auflösungen ³⁾ (L) Zuschreibungen (Z) Umbuchungen (U) im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Vorjahres	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3, 4, 5	6	7	8, 9, 10, 11	12	13	14				
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	0,00	0,00	0,00 (A) 0,00 (L) 0,00 (Z) 0,00 (U)	0,00	0,00	0,00				
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.430.536,42	218.659,46 (Z) 31.340,78 (A) 221.056,89- (U)	1.396.798,21	858.756,23	73.463,82 (A) 31.339,78 (L) 0,00 (Z) 11.071,85- (U)	889.808,42	506.989,79	571.780,19				
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	664.946,24	70.457,71 (Z) 0,00 (A) 221.056,89 (U)	956.460,84	415.241,46	62.099,40 (A) 0,00 (L) 0,00 (Z) 11.071,85 (U)	488.412,71	468.048,13	249.704,78				
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	488.676,12	499.825,19 (Z) 0,00 (A) 757.782,87- (U)	230.718,44	0,00	0,00 (A) 0,00 (L) 0,00 (Z) 0,00 (U)	0,00	230.718,44	488.676,12				
3 Finanzvermögen	208.477,75	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	208.477,75	0,00	0,00 (A) 0,00 (L) 0,00 (Z) 0,00 (U)	0,00	208.477,75	208.477,75				
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00 (Z) 0,00 (A) 0,00 (U)	0,00	0,00	0,00 (A) 0,00 (L) 0,00 (Z) 0,00 (U)	0,00	0,00	0,00				

Anlagenübersicht zur Schlussbilanz 2019

Samtgemeinde Hattorf am Harz



Anforderungsparameter

Produkt:
Ring:
VMGS:
Vermögensart:
Abgangsfiktion: Ohne

Anlagenübersicht gem. § 56 Abs. 1 KomHKVO

Anlagevermögen ^{1), 2)}	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte					Entwicklung der Abschreibungen				Buchwerte	
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge (Z) Abgänge (A) Umbuchungen (U) im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Stand am 31.12. des Vorjahres	Abschreibungen (A) Auflösungen ³⁾ (L) Zuschreibungen (Z) Umbuchungen (U) im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Stand am 31.12. des Vorjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Vorjahres		
1	2	3, 4, 5	6	7	8, 9, 10, 11	12	13	14			
3.2 Beteiligungen	EUR 3.477,75	+ 0,00 (Z) - 0,00 (A) + 0,00 (U)	EUR 3.477,75	EUR 0,00	+ 0,00 (A) - 0,00 (L) - 0,00 (Z) + 0,00 (U)	EUR 0,00	EUR 3.477,75	EUR 3.477,75			
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung	205.000,00	+ 0,00 (Z) - 0,00 (A) + 0,00 (U)	205.000,00	0,00	+ 0,00 (A) - 0,00 (L) - 0,00 (Z) + 0,00 (U)	0,00	205.000,00	205.000,00			
3.4 Ausleihungen	0,00	+ 0,00 (Z) - 0,00 (A) + 0,00 (U)	0,00	0,00	+ 0,00 (A) - 0,00 (L) - 0,00 (Z) + 0,00 (U)	0,00	0,00	0,00			
3.5 Wertpapiere	0,00	+ 0,00 (Z) - 0,00 (A) + 0,00 (U)	0,00	0,00	+ 0,00 (A) - 0,00 (L) - 0,00 (Z) + 0,00 (U)	0,00	0,00	0,00			
Insgesamt	24.735.694,69	+ 1.008.630,11 (Z) - 31.340,78 (A) + 0,00 (U)	25.712.984,02	7.418.897,47	+ 652.230,05 (A) - 31.339,78 (L) - 0,00 (Z) + 0,00 (U)	8.039.787,74	17.673.196,28	17.316.797,22			

1) Gliederung richtet sich nach der Bilanz

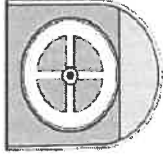
2) im Falle der Vermögenstrennung jeweils auch das realisierbare Vermögen

3) Kumulierte Abschreibungen für Abgänge

Forderungsübersicht

Schlussbilanz 2019

Samtgemeinde Hattorf am Harz



1 Art der Forderungen ¹⁾	2 Gesamt- betrag am 31.12 des Haushalts- jahres -Euro-	mit einer Restlaufzeit von			6 Gesamt- betrag am 31.12 des Vor- jahres -Euro-	7 Mehr (+)/ weniger(-) -Euro-
		3 bis zu 1 Jahr -Euro-	4 über 1 bis 5 Jahre -Euro-	5 mehr als 5 Jahre -Euro-		
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen	94.550,38	94.550,38	0,00	0,00	192.568,47	98.018,09-
151999 Hilfskonto öffentlich-rechtliche Forderungen	144.968,16	144.968,16	0,00	0,00	2.921,50	142.046,66
152100 Öffentlich-rechtliche Forderungen	92,40	92,40	0,00	0,00	92,40	0,00
152999 Hilfskonto öffentl. rechtliche Forderungen	7.946,31	7.946,31	0,00	0,00	7.946,31	0,00
154100 Sonstige Forderungen	73.524,30	73.524,30	0,00	0,00	172.871,85	98.347,55-
159100 Übrige öffentlich-rechtliche Forderungen	128.657,49-	128.657,49-	0,00	0,00	11.150,37	139.807,86-
159920 Pauschalwertberichtigung öffentlich-rechtliche Forderungen	3.323,30-	3.323,30-	0,00	0,00	2.413,96-	909,34-
2. Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Sonstige Privatrechtliche Forderungen	1.023,95	1.023,95	0,00	0,00	1.041,54	17,59-
161100 Privatrechtlichen Forderungen aus Dienstleistungen	1.858,84	1.858,84	0,00	0,00	1.876,43	17,59-
161920 Pauschalwertberichtigung privatrechtliche Forderungen	834,89-	834,89-	0,00	0,00	834,89-	0,00
Summe aller Forderungen	95.574,33	95.574,33	0,00	0,00	193.610,01	98.035,68-

¹⁾ Gliederung richtet sich nach der Bilanz

Anlage 2

Schuldenübersicht gem. § 57 Abs. 3 KomHKVO zur Schlussbilanz 2019 der Samtgemeinde Hattorf am Harz

Art der Schulden	Gesamtbetrag zum 31.12. des Haushaltsjahres	davon mit einer Restlaufzeit von				Gesamtbetrag zum 31.12. des Vorjahres	Mehr (+)/ weniger (-)
		bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre			
1	2	3	4	5	6	7	
1. Geldschulden	4.008.722,78 €	1.642.998,62 €	1.014.070,49 €	1.351.653,67 €	4.263.032,42 €	-254.309,64 €	
1.1 Anleihen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	2.672.560,86 €	306.836,70 €	1.014.070,49 €	1.351.653,67 €	2.984.868,43 €	-312.307,57 €	
1.3 Liquiditätskredite	1.336.161,92 €	1.336.161,92 €	0,00 €	0,00 €	1.278.163,99 €	57.997,93 €	
1.4 sonstige Geldschulden	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-90,00 €	-90,00 €	0,00 €	0,00 €	10.157,92 €	-10.247,92 €	
4. Transfenverbindlichkeiten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
5. Sonstige Verbindlichkeiten	310.977,40 €	310.977,40 €	0,00 €	0,00 €	135.231,45 €	175.745,95 €	
Summe aller Schulden	4.319.610,18 €	1.953.886,02 €	1.014.070,49 €	1.351.653,67 €	4.408.421,79 €	-88.811,61 €	

Rückstellungsübersicht gem. § 57 Abs. 4 KomHKVO

Art der Rückstellung ¹⁾	Bestand am 31.12. des Haushaltsjahres		Zuführung	Inanspruchnahme und Herabsetzung ²⁾	Auflösung ³⁾	Bestand am 31.12. des Vorjahres	Mehr (+)/weniger (-)
	1	2					
1. Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen davon	4.336.344,26 €	100.775,11 €	4.080,00 €	0,00 €	4.239.649,15 €	96.695,11 €	
1.1 Pensionsrückstellungen	3.757.664,00 €	81.493,00 €	4.080,00 €	0,00 €	3.680.251,00 €	77.413,00 €	
1.2 Beihilferückstellungen	578.680,26 €	19.282,11 €	0,00 €	0,00 €	559.398,15 €	19.282,11 €	
2. Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen	129.135,44 €	426,80 €	2.368,15 €	0,00 €	131.076,79 €	-1.941,35 €	
3. Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
4. Rückstellungen für die Reaktivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
5. Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
6. Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	0,00 €	0,00 €	63.472,00 €	0,00 €	63.472,00 €	-63.472,00 €	
7. Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgerschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	0,00 €	0,00 €	9.524,00 €	0,00 €	9.524,00 €	-9.524,00 €	
8. andere Rückstellungen	44.800,00 €	9.000,00 €	8.650,00 €	0,00 €	44.450,00 €	350,00 €	
Summe aller Rückstellungen	4.510.279,70 €	110.201,91 €	88.094,15 €	0,00 €	4.488.171,94 €	22.107,76 €	

¹⁾ Gliederung richtet sich nach der Bilanz.

²⁾ Inanspruchnahme und Herabsetzung sind im ordentlichen Ergebnis auszuweisen.

³⁾ Die Auflösung ist gem. § 60 Nr. 6 KomHKVO im außerordentlichen Ergebnis auszuweisen.

Übersicht über die im Haushaltsjahr 2019 gebildeten Haushaltsreste (Übertrag ins Folgejahr)

Produkt	Konto	Bezeichnung	Ermächtigung	Übertrag aus Vorjahr	üpl./apl.	Ermächtigung insgesamt	gebucht	verfügbar	HH-Rest	Grund
1-1-1-20	426150	Aus- und Fortbildung	7.000,00 €	- €	- €	7.000,00 €	3.820,69 €	3.179,31 €	3.100,00 €	Inanspruchnahme erfolgt im Folgejahr.
1-1-1-20	443150	Sachverständiger, Prüfungs- und Gerichtskosten	3.000,00 €	- €	- €	3.000,00 €	117,81 €	2.882,19 €	2.800,00 €	Inanspruchnahme erfolgt im Folgejahr.
1-1-1-40	421100	Unterhaltung der baulichen Anlagen	70.000,00 €	- €	- €	70.000,00 €	54.966,79 €	15.033,21 €	15.000,00 €	Deckung Mehrdarf im Folgejahr.
1-2-6-00	421290	Sonst. Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens	20.000,00 €	20.000,00 €	- €	40.000,00 €	2.077,33 €	37.922,67 €	20.000,00 €	Deckung Mehrdarf im Folgejahr.
1-2-6-00	422200	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	24.700,00 €	5.500,00 €	- €	30.200,00 €	7.543,75 €	22.656,25 €	22.600,00 €	Fertigstellung der Maßnahmen im Folgejahr.
1-2-6-00	425100	Haltung von Fahrzeugen	32.500,00 €	5.000,00 €	- €	37.500,00 €	29.102,61 €	8.397,39 €	8.300,00 €	Deckung Mehrdarf im Folgejahr.
1-2-6-00	426110	Dienst- und Schutzkleidung	33.000,00 €	- €	- €	33.000,00 €	30.634,53 €	2.365,47 €	2.300,00 €	Deckung Mehrdarf im Folgejahr.
1-2-6-00	426150	Aus- und Fortbildung	40.000,00 €	19.700,00 €	- €	59.700,00 €	29.656,35 €	30.043,65 €	30.000,00 €	Inanspruchnahme erfolgt im Folgejahr.
1-2-6-00	442900	Sonst. Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	1.000,00 €	- €	- €	1.000,00 €	35,00 €	965,00 €	900,00 €	Deckung Mehrdarf im Folgejahr.
1-2-6-00	443110	Bürobedarf	400,00 €	- €	- €	400,00 €	93,83 €	306,17 €	300,00 €	Inanspruchnahme erfolgt im Folgejahr.
1-2-6-00	443120	Bücher und Zeitschriften	200,00 €	- €	- €	200,00 €	- €	200,00 €	200,00 €	Deckung Mehrdarf im Folgejahr.
1-2-6-00	443130	Post- und Fernmeldegebühren	4.500,00 €	- €	- €	4.500,00 €	3.453,62 €	1.046,38 €	1.000,00 €	Deckung Mehrdarf im Folgejahr.
4-2-4-00	421100	Unterhaltung der baulichen Anlagen	17.000,00 €	3.900,00 €	- €	20.900,00 €	17.566,74 €	3.333,26 €	3.300,00 €	Maßnahmen werden im Folgejahr fortgesetzt.
4-2-4-00	421290	Unterhaltung Parkplatz Freibad	1.600,00 €	- €	- €	1.600,00 €	- €	1.600,00 €	1.600,00 €	Deckung Mehrdarf im Folgejahr.
5-1-1-00	427120	Kosten für Bauleitplanung	12.000,00 €	2.800,00 €	- €	14.800,00 €	289,88 €	14.510,12 €	12.000,00 €	Maßnahmen werden im Folgejahr fortgesetzt.
5-3-8-00	421292	Kanalsanierung	35.000,00 €	35.000,00 €	- €	70.000,00 €	58.848,72 €	11.151,28 €	11.100,00 €	Endabrechnung erfolgt im Folgejahr.

Anlage 5

5-4-1-10	421290	Unterhaltung der Komm. Verbindungswege	20.000,00 €	16.000,00 €	- €	36.000,00 €	1.938,16 €	34.061,84 €	20.000,00 €	Maßnahmen werden im Folgejahr fortgesetzt.
5-4-1-10	421294	Brückensanierung gem. Gutachten	15.000,00 €	- €	- €	15.000,00 €	- €	15.000,00 €	15.000,00 €	Umsetzung der Baumaßnahme erfolgt im Folgejahr.
5-4-1-20	428100	Winterdienst- Streumaterial usw.	8.000,00 €	- €	- €	8.000,00 €	4.442,02 €	3.557,98 €	3.500,00 €	Deckung Mehrdarf im Folgejahr.
5-5-2-10	421290	Sonst. Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens	500,00 €	2.400,00 €	- €	2.900,00 €	- €	2.900,00 €	500,00 €	Deckung Mehrdarf im Folgejahr.
5-7-3-00	421100	Unterhaltung der baulichen Anlagen	5.000,00 €	3.800,00 €	- €	8.800,00 €	909,41 €	7.890,59 €	5.000,00 €	Deckung Mehrdarf im Folgejahr.
		Aufwandskonten:	350.400,00 €	114.100,00 €	- €	464.500,00 €	245.497,24 €	219.002,76 €	178.500,00 €	
1-1-1-40	023220	KIP II Grundschulen	200.000,00 €	92.300,00 €	- €	292.300,00 €	66.337,14 €	225.962,86 €	225.900,00 €	Baumaßnahme wird im Folgejahr fortgesetzt.
1-1-1-40	029210	Baumaßnahme Rathaus	- €	81.900,00 €	- €	81.900,00 €	59.290,93 €	22.609,07 €	22.600,00 €	Baumaßnahme wird im Folgejahr fortgesetzt.
1-1-1-40	062002	Erweiterung Absauganlage FFW Wulften	- €	2.500,00 €	- €	2.500,00 €	- €	2.500,00 €	2.500,00 €	Beschaffung erfolgt im Folgejahr.
1-1-1-40	071000	Betriebsvorrichtungen	4.600,00 €	- €	- €	4.600,00 €	- €	4.600,00 €	4.600,00 €	Beschaffungen erfolgen im Folgejahr.
1-2-6-00	035100	Neubau Hydranten	3.500,00 €	- €	- €	3.500,00 €	- €	3.500,00 €	3.500,00 €	Umsetzung der Baumaßnahme erfolgt im Folgejahr.
1-2-6-00	061033	Fahrzeuge FFW Hörden	- €	42.100,00 €	- €	42.100,00 €	41.628,55 €	471,45 €	400,00 €	Schlussrechnung im Folgejahr.
1-2-6-00	072010	BGA - Feuerwehren	30.700,00 €	59.600,00 €	- 13.600,00 €	76.700,00 €	44.226,06 €	32.473,94 €	32.400,00 €	Weitere Beschaffungen erfolgen im Folgejahr.
2-1-1-20	072001	BGA - Grundschulen - Digitalisierung EDV	10.000,00 €	- €	- €	10.000,00 €	- €	10.000,00 €	10.000,00 €	Beschaffung erfolgt im Folgejahr.
2-1-1-30	072001	BGA - Grundschulen - Digitalisierung EDV	10.000,00 €	- €	- €	10.000,00 €	- €	10.000,00 €	10.000,00 €	Beschaffung erfolgt im Folgejahr.
2-1-1-40	072000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.000,00 €	- €	- €	3.000,00 €	- €	3.000,00 €	3.000,00 €	Beschaffung erfolgt im Folgejahr.
2-1-1-40	072001	BGA - Grundschulen - Digitalisierung EDV	10.000,00 €	- €	- €	10.000,00 €	- €	10.000,00 €	10.000,00 €	Beschaffung erfolgt im Folgejahr.
4-2-4-00	072000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.500,00 €	- €	- €	2.500,00 €	- €	2.500,00 €	2.500,00 €	Beschaffung erfolgt im Folgejahr.
5-3-8-00	034010	SW-Baumaßnahme Ortnetze	30.000,00 €	30.000,00 €	- 11.600,00 €	48.400,00 €	43.814,97 €	4.585,03 €	4.500,00 €	Schlussrechnung im Folgejahr.

Anlage 5

5-3-8-00	034060	SW-Erschließung Oderparksee 3. BA	40.000,00 €	- €	40.000,00 €	- €	40.000,00 €	- €	40.000,00 €	40.000,00 €	Umsetzung der Baumaßnahme erfolgt im Folgejahr.
5-3-8-00	071000	Betriebsvorrichtungen - Außenkläuseln Klärwerk	- €	3.000,00 €	3.000,00 €	- €	3.000,00 €	- €	3.000,00 €	3.000,00 €	Beschaffung erfolgt im Folgejahr.
5-3-8-00	072000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.000,00 €	- €	17.100,00 €	- €	27.100,00 €	9.557,37 €	17.542,63 €	10.000,00 €	Beschaffung erfolgt im Folgejahr.
5-3-8-10	034070	RW-Erschließung Oderparksee 3. BA	30.000,00 €	- €	- €	- €	30.000,00 €	- €	30.000,00 €	30.000,00 €	Umsetzung der Baumaßnahme erfolgt im Folgejahr.
5-4-1-10	004001	Zuschuss Baumaßnahme Kommunalverbindungsweg Hörden - Düna	30.000,00 €	- €	- €	- €	30.000,00 €	- €	30.000,00 €	30.000,00 €	Zuschussauszahlung erst nach Abschluss der Baumaßnahme.
5-7-3-00	061000	Fahrzeuge Bauhof	5.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	- €	7.000,00 €	99,00 €	6.901,00 €	5.000,00 €	Beschaffung erfolgt im Folgejahr.
5-7-3-00	062000	Maschinen	20.000,00 €	- €	- €	- €	20.000,00 €	8.491,30 €	11.508,70 €	11.500,00 €	Beschaffung erfolgt im Folgejahr.
5-7-3-00	062010	Kleingeräte Bauhof	5.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €	- €	11.000,00 €	3.799,99 €	7.200,01 €	7.200,00 €	Beschaffung erfolgt im Folgejahr.
5-7-3-00	072000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	10.000,00 €	- €	- €	- €	10.000,00 €	- €	10.000,00 €	10.000,00 €	Beschaffung erfolgt im Folgejahr.
		Investitionskonten:	454.300,00 €	-	336.500,00 €	-	765.600,00 €	277.245,31 €	488.354,69 €	478.600,00 €	
		Gesamtsummen:	804.700,00 €	-	450.600,00 €	-	1.230.100,00 €	522.742,55 €	707.357,45 €	657.100,00 €	

Übersicht über die über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen

Produkt-Konto	Bezeichnung	HH-Ansatz	HH-Rest	Mehrbetrag	Genehmigter Betrag	Tag der Genehmigung	Begründung	Zustimmendes Organ
42400.024123	Filteranlage Freibad	36.400,00 €	151.300,00 €	180.500,00 €	36.600,00 € 19.900,00 € 124.000,00 €	16.04.2019	Mehrkosten bei der Baumaßnahme	SgA und SG-Rat
53810.034032	Erneuerung RW- Kanal Stockenbleekstraße	- €	- €	6.500,00 €	6.500,00 €	02.07.2019	Planungskosten für Sanierung RW- Kanal Stockenbleekstraße	SgRat
11140.024201	Getrennte Heizungsanlage (KIP) - Turnhalle / Feuerwehrgebäude	- €	6.900,00 €	23.100,00 €	23.100,00 €	15.07.2019	Mehrkosten bei der Baumaßnahme	Umlauf- beschluss gem. § 78 Abs. 3 NKomVG
53810.035032	Erneuerung RW- Kanal Stockenbleekstraße	6.500,00 €	- €	- €	1.200,00 €	17.10.2019	Notwendige Vermessungsarbeiten zur Planung der Erneuerung	SgBM
61100.004000	Weiterleitung Fördermittel für Gemeindestraßen	- €	- €	144.275,00 €	114.275,00 €	19.12.2019	Ausz. Fördermittel, Bildung einer Rückstellung f.d. Maßnahme nach NKominvFöG	SgA und SG-Rat