

Feststellung des Jahresabschlusses der Stadt Grevesmühlen für das Jahr 2019

<i>Organisationseinheit:</i> Finanzen <i>Sachbearbeiter:</i> Brigitte Stoffregen	<i>Datum</i> 07.08.2023 <i>Verfasser:</i> Stoffregen, Brigitte
---	---

<i>Beratungsfolge</i>	<i>Geplante Sitzungstermine</i>	<i>Ö / N</i>
Finanzausschuss Stadt Grevesmühlen (Vorberatung)	28.08.2023	Ö
Hauptausschuss Stadt Grevesmühlen (Vorberatung)	05.09.2023	Ö
Stadtvertretung Grevesmühlen (Entscheidung)	25.09.2023	Ö

Beschlussvorschlag

Die Stadtvertretung beschließt die Feststellung des geprüften Jahresabschlusses der Stadt Grevesmühlen zum 31. Dezember 2019 i. d. F. vom 29.08.2023.

Der Jahresüberschuss in Höhe von 973.184,55 Euro ist in das Jahr 2020 als Ergebnisvortrag zu übertragen. Der Ergebnisvortrag saldiert sich nunmehr auf 2.172.272,63 Euro.

Für die über- bzw. außerplanmäßigen Auszahlungen in Höhe von 24.391,86 Euro wird die Notwendigkeit anerkannt.

Sachverhalt

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

Der Rechnungsprüfungsausschuss hat den Jahresabschluss der Stadt Grevesmühlen zum 31. Dezember 2019 gemäß § 3a KPG geprüft und das Ergebnis in seinem Prüfungsbericht und seinem Prüfungsvermerk zusammengefasst, welche dieser Vorlage beigelegt sind.

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

Finanzielle Auswirkungen

siehe Prüfbericht und Anhang

Anlage/n

1	2023-09-18 Prüfbericht JA 2019 unterz. (öffentlich)
2	2023-09-04 Jahresabschluss 2019 Stadt GVM_SVS (öffentlich)

Bericht über die Prüfung des

Jahresabschlusses der Stadt Grevesmühlen

für das Jahr 2019

durch den gemeinsamen Rechnungsprüfungsausschuss
der Stadt Grevesmühlen und des Amtes Grevesmühlen-Land

- 1. Auftrag und Auftragsdurchführung**
- 2. Grundsätzliche Feststellungen zur Lage der Stadt**
- 3. Rechtliche Verhältnisse, steuerliche Verhältnisse**
- 4. Verwaltungsaufbau, Organisation der Verwaltung**
- 5. Aktuelle wirtschaftliche Grundlagen**
- 6. Vorjahresabschluss**
- 7. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung**
- 8. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung/zum Rechnungswesen**
- 9. Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage**
- 10. Abschließender Prüfungsvermerk**
 - 10.1 Zusammenfassung der wesentlichen Prüfungsfeststellungen**
 - 10.2 Bestätigungsvermerk**
 - 10.3 Beschlussvorschlag des Rechnungsprüfungsausschusses für die Feststellung des Jahresabschlusses nach § 60 Abs. 5 Satz 1 KV M-V**
 - 10.4 Beschlussvorschlag des Rechnungsprüfungsausschusses für die Entlastung des Bürgermeisters nach § 60 Abs. 5 Satz 2 KV M-V**
- 11. Anlagen**

1. Auftrag und Auftragsdurchführung

Der gemeinsame Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Grevesmühlen und des Amtes Grevesmühlen-Land legt hiermit seinen Bericht über die Prüfung des Haushaltsjahres 2019 und des Jahresabschlusses der Stadt Grevesmühlen zum 31.12.2019 vor.

Die Rechtsgrundlagen ergeben sich aus den §§ 3 (Aufgaben der örtlichen Prüfung) und 3 a (Prüfung des Jahresabschlusses und des Gesamtabschlusses) des Kommunalprüfungsgesetzes (KPG M-V) vom 6. April 1993 (GVOBl. M-V 1993, S. 250), zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 23. Juli 2019 (GVOBl. M-V S. 467).

Prüfungsgegenstand nach diesem Gesetz sind:

- der Jahresabschluss
- die Anlagen zum Jahresabschluss
- das Rechnungswesen
- das Belegwesen
- die wirtschaftlichen Verhältnisse
- die Ordnungsmäßigkeit der Verwaltungsführung
- die Ordnungsmäßigkeit der Haushaltswirtschaft

Die Erstellung des Jahresabschlusses war nicht Aufgabe des Ausschusses. Der Jahresabschluss ist durch die Verwaltung zu erstellen.

Soweit es der Gegenstand der örtlichen Prüfung erfordert, kann sich der Rechnungsprüfungsausschuss sachverständiger Dritter als Prüfer bedienen. Diese Möglichkeit wurde nicht in Anspruch genommen.

Der Prüfungsbericht bezieht sich auf den Jahresabschluss der Stadt zum 31.12.2019, der als Anlage dem Prüfungsbericht beigelegt ist. Der Rechnungsprüfungsausschuss weist darauf hin, dass der Prüfungsbericht nur im Zusammenhang mit dem geprüften Jahresabschluss verwendet werden darf. Der Bericht dient der Berichterstattung an die Stadtvertretung und als Grundlage für den Entlastungsbeschluss.

2. Grundsätzliche Feststellungen zur Lage der Stadt

Der Anhang ist dem Jahresabschluss als Anlage beigelegt.

Aufgrund unserer Prüfung stellen wir fest, dass die Beurteilung der Lage der Stadt im Anhang zutreffend ist.

3. Rechtliche Verhältnisse, steuerliche Verhältnisse

3.1 Einbindung der Stadt in die Amts- / Kreisstruktur

Die Stadt Grevesmühlen ist eine amtsfreie Gemeinde im Landkreis Nordwestmecklenburg und war bis zum 04.09.2011 Kreisstadt. Sie bildet seit dem 01.01.2004 eine Verwaltungsgemeinschaft mit dem Amt Grevesmühlen-Land. Über eine öffentlich-rechtliche Vereinbarung hat das Amt die Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises auf die Stadt Grevesmühlen übertragen.

3.2 Rechtliche Grundlagen

Sämtliche Satzungen der Stadt Grevesmühlen sind über die Internetseite der Verwaltungsgemeinschaft für jedermann einsehbar. Nach unseren Erkenntnissen sind alle erforderlichen Satzungen vorhanden und rechtmäßig.

3.3 Steuerliche Verhältnisse

Die Stadt Grevesmühlen hat folgende Betriebe gewerblicher Art beim Finanzamt angemeldet:

- *Markt/Stadtfest*
- *Tiefgarage*
- *Jagdpacht*
- *Holzverkauf*
- *Photovoltaikanlage/Energieerzeugung*
- *Kartenverkäufe/Provisionen*

Die Stadt Grevesmühlen verfügt zudem über das städtebauliche Sondervermögen "Altstadt", welches über ein gesondertes Rechnungswesen geführt wird und für welches Kapitalertragssteuer abgeführt wird.

Mit den Stadtwerken Grevesmühlen GmbH und der WOBAG Grevesmühlen GmbH als 100%ige Tochtergesellschaften bestehen Organschaftsverhältnisse, aus denen Kapitalertragssteuer und Solidaritätszuschlag auf die Gewinnausschüttungen abgeführt werden.

Im Übrigen zahlt die Stadt Steuern aus den Gehalts- und Bezüge-Abrechnungen nach den gesetzlichen Vorschriften.

4. Verwaltungsaufbau, Organisation der Verwaltung

Die Verwaltung der Stadt Grevesmühlen gliedert sich in vier Geschäftsbereiche (Haupt- und Ordnungsamt, Finanzen, Bauamt sowie Kultur, Bildung und Soziales), die in Sachgebiete weiter untergliedert sind.

Es liegt ein Organigramm zur Verwaltungsgliederung vor. Dieses wird nach den Bedürfnissen der Verwaltung in unregelmäßigen Abständen fortgeschrieben.

Die Weisungsbefugnisse regeln sich nach der Allgemeinen Dienst- und Geschäftsanweisung. Für alle Bereiche liegen Stellenbeschreibungen vor.

5. Aktuelle wirtschaftliche Grundlagen

Am 31.12.2019 betrug die Einwohnerzahl 10.434 Einwohner und somit 80 Einwohner mehr als im Vorjahr (10.354).

Das Territorium der Stadt Grevesmühlen umfasst eine Fläche von 5.231 ha. Die Stadt Grevesmühlen liegt im Nordwesten des Landkreises Nordwestmecklenburg direkt an der Bundesstraße 105 mit direktem Anschluss zur Bundesautobahn A20. Zum Stadtgebiet gehören 13 Ortsteile.

Die Verschuldung aus Kreditverbindlichkeiten betrug 4.505,2 T€ zum 31.12.2019, was einer Pro-Kopf-Verschuldung von 431,78 Euro je Einwohner entspricht (Vorjahr: 507,55 Euro je Einwohner).

Das Steueraufkommen betrug 2019 rd. 7.513,2 T€, was einem Pro-Kopf-Aufkommen von 720,07 Euro je Einwohner entspricht (Vorjahr: 669,88 Euro je Einwohner).

Wesentliche freiwillige Aufgaben im Kernhaushalt der Stadt Grevesmühlen sind im Berichtsjahr die Stadtinformation, kulturelle Veranstaltungen, Stadtfest, Städtepartnerschaften, Museum, Stadtbibliothek, Zuschüsse zur Senioren-, Jugend- und Sozialarbeit sowie für den Stadtbus, Sportförderung, Museums- und Vereinshaus.

6. Vorjahresabschluss

Die Stadtvertretung hat den Prüfbericht der Rechnungsprüfer zum Jahresabschluss 2018 am 05.09.2022 zur Kenntnis genommen und die Feststellung des Jahresabschlusses 2018 sowie die Entlastung des Bürgermeisters für das Haushaltsjahr 2018 erteilt.

Eine Veröffentlichung in der Ostsee-Zeitung ist am 13.09.2022 erfolgt.

7. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung

7.1 Prüfungsgegenstand

Gegenstand unserer Prüfung waren

- der Jahresabschluss (Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, Teilrechnungen, Bilanz, Anhang) sowie die den Jahresabschluss erläuternden Anlagen (Anlagenübersicht, Sonderpostenübersicht, Forderungsübersicht, Verbindlichkeitenübersicht)
- die Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen
- das Rechnungswesen unter Einbindung der EDV und internes Kontrollsystem
- das Belegwesen
- Inventur/Inventar
- Abschreibungssätze
- Ordnungsmäßigkeit der Haushaltswirtschaft
- Wirtschaftliche Verhältnisse

Besondere Prüfungsschwerpunkte waren für das Haushaltsjahr:

- die Verwaltungsumlage
- Auftragsvergaben

7.2 Art und Umfang der Prüfung

Die Rechnungsprüfungsausschussmitglieder haben zur Verbesserung der Effektivität themenbezogene Prüfungsgruppen gebildet und sich inhaltlich entsprechend spezialisiert. Der Rechnungsprüfungsausschuss besteht aus 14 Mitgliedern, welche sämtlich diverse Prüfungen vorgenommen haben.

Die Prüfungen begannen im Juli 2020 hinsichtlich der besonderen Prüfungsschwerpunkte und erstreckten sich bis in den September 2023.

Die Prüfung - analytische Prüfungshandlungen und Einzelfallprüfungen - wurden ausschließlich in Stichproben durchgeführt.

Von der Verwaltung sind uns alle von uns erbetenen Aufklärungen und Nachweise erbracht und die schriftliche Vollständigkeitserklärung abgegeben worden. Darin wird insbesondere versichert, dass in der Buchführung alle buchungspflichtigen Vorgänge und in dem vorliegenden Jahresabschluss alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte, Verpflichtungen und Abgrenzungen, außerdem sämtliche Aufwendungen und Erträge enthalten und alle erforderlichen Angaben gemacht sind.

Als Auskunftspersonen standen uns die Leiterin des Geschäftsbereiches Finanzen, Frau Lenschow, deren Stellvertreterin Frau Stoffregen, der Leiter der Stadtkasse Herr Filter sowie Herr Holst (Anlagenbuchhaltung) zur Verfügung. Außerdem wurden zu diversen Einzelproblematiken die zuständigen Amtsleiter oder Sachbearbeiter hinzugezogen.

8. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung / zum Rechnungswesen

8.1 Ordnungsmäßigkeit des Rechnungswesens

Es liegen folgende Dienstanweisungen und Arbeitsanweisungen zum Rechnungswesen vor:

- Allgemeine Dienst- und Geschäftsanweisung vom 14.02.2005
- Dienstanweisung Vergabe vom 06.02.2018, letzte Änderung vom 11.02.2022
- Dienstanweisung für die Aufstellung der kommunalen Haushalts- und Nachtragshaushaltspläne sowie zur Überwachung der Haushaltsansätze vom 27.08.2021
- Dienstanweisung zur Organisation der Aufstellung von Jahresabschlüssen vom 29.03.2021
- Dienstanweisung zur Übertragung von Anordnungsbefugnissen vom 13.01.2020, letzte Änderung vom 08.12.2020
- Dienstanweisung zur Vorgangsbearbeitung und zur Nutzung eines Dokumentenmanagementsystems (DMS) sowie zur Führung von elektronischen Akten (e-Akten) vom 27.04.2022
- Inventurrichtlinie für die Stadt Grevesmühlen, das Amt Grevesmühlen-Land und die amtsangehörigen Gemeinden vom 29.01.2007, letzte Änderung vom 09.11.2021
- Dienstanweisung zur Umsetzung der Rechnungsrichtlinie vom 01.07.2004, zuletzt geändert am 01.08.2007
- Dienstanweisung über die Handvorschüsse und Einzahlungskassen der Stadtkasse Grevesmühlen vom 01.11.2017, zuletzt geändert am 15.03.2022
- Dienstanweisung für Vollstreckungsbeamte der Stadt Grevesmühlen vom 14.11.2001
- Dienstanweisung zur Organisation der Anlagenbuchhaltung in der Verwaltungsgemeinschaft Grevesmühlen vom 20.01.2015

Soweit für die Beurteilung von Sachverhalten erforderlich, wurden auch die für den Prüfungszeitraum gültigen Fassungen der Dienstanweisungen zugrunde gelegt.

Das interne Kontrollsystem wird hauptsächlich über die Dienstanweisung zur Organisation des Rechnungswesens festgelegt. Kern sind vor allem die Trennung der Feststellung der sachlichen und rechnerischen Richtigkeit von der Anordnungsbefugnis, die Überwachung der Haushaltsansätze und die Einbindung der Nebenbuchhaltungen.

Für die Buchführung wird die Finanzsoftware CIP-KD der Firma C.I.P. Gesellschaft für Kommunale EDV-Lösungen mbH mit Sitz in Erfurt eingesetzt. Die Betreuung erfolgt seit der Übernahme durch die Firma mps Public Solutions GmbH über den Hauptsitz in Koblenz.

Die Finanzsoftware umfasst die Finanzbuchführung einschließlich Haushaltsplanung und Grund- und Kennzahlen, das Kassenwesen einschließlich Tages- und Jahresabschluss, die Steuern und Abgaben mit Personenkontenverwaltung, die Kosten- und Leistungsrechnung sowie die Anlagenbuchführung in Inventarverwaltung.

Die Anbindung der Nebenbuchhaltungen an die Finanzbuchhaltung erfolgt über Schnittstellen.

Nach Auskunft der Verwaltung erfolgen generell Programmprüfungen und Funktionstests vor Einsatz der IT-Programme durch die Sachbearbeiter, gleiches gilt für Updates. Die Software wird sachgerecht eingesetzt. Eine Prüfung der IT seitens des Rechnungsprüfungsausschusses hat am 05.12.2013 stattgefunden. Eine weitere Prüfung erfolgte im September 2019 durch das Gemeindeprüfungsamt des Landkreises. Über die wesentlichen Feststellungen wurde der Rechnungsprüfungsausschuss informiert.

Interne Leistungsverrechnungen werden teilweise vorgenommen. Dies betrifft hauptsächlich die Zuordnung der Personalaufwendungen auf die Produkte, die Verrechnung der Erträge und Aufwendungen des Gebäude- und Flächenmanagements sowie der zentralen Dienste. Es liegt keine Dienstanweisung für die Interne Leistungsverrechnung vor.

Für die wesentlichen Produkte wurden Ziele formuliert. Kennzahlen zur Messung des Zielerreichungsgrades wurden für das Haushaltsjahr nicht festgelegt

Für die Belegerfassung greift die Dienstanweisung zur Organisation des Rechnungswesens. Über das Rechnungseingangsbuch, welches zentral in der Buchhaltung über ein Modul des HKR-Verfahrens geführt wird, ist eine Überwachung der Bearbeitungsfristen gewährleistet. Die Vorkontierung erfolgt dezentral durch die Produktverantwortlichen in den Fachämtern. Die Buchungen erfolgen zentral in der Finanzbuchhaltung, wobei eine Kontrolle der Kontierung, insbesondere auch hinsichtlich der Rechnungsabgrenzung und Abgrenzung von Unterhaltungsaufwendungen und Investitionen erfolgt. Die Buchung sämtlicher Investitionen und der dazugehörigen Sonderposten erfolgt in der Anlagenbuchhaltung. Die Ist-Buchungen der Ein- und Auszahlungen erfolgen in der Kasse. Diese Buchungen werden gemäß Dienstanweisung bis auf wenige Ausnahmen nur vorgenommen, soweit eine Anordnung vorliegt. In den genannten Ausnahmefällen werden die Anordnungen bis spätestens zum Tagesabschluss nachgeholt.

Die Belegablage erfolgt im digitalen Rechnungseingangsbuch, sämtlichen Anordnungen werden buchungsrelevante Unterlagen beigelegt. Komplette Vorgänge befinden sich in der Regel in den Fachämtern.

Die Inventurrichtlinie ist die Grundlage für die Durchführung der Inventuren. Außerdem greift die Richtlinie zur Erfassung und Bewertung des Vermögens. Die Inventuren wurden nach der Eröffnungsbilanz entsprechend der Inventurrichtlinie fortgeführt.

Die Abschreibungssätze werden nach der amtlichen Tabelle gebildet.

Jahresabschluss und Anlagen zum Jahresabschluss

Gemäß § 60 Absatz 4 der der Kommunalverfassung für das Land Mecklenburg-Vorpommern ist der Jahresabschluss innerhalb von fünf Monaten nach Abschluss des Haushaltsjahres aufzustellen. Die Verwaltung kann keinen vorläufigen Jahresabschluss (ohne Abschreibungen und Auflösungen von Sonderposten) vorlegen.

Gemäß § 60 Absatz 5 der Kommunalverfassung für das Land Mecklenburg-Vorpommern beschließt die Stadtvertretung über die Feststellung des geprüften Jahresabschlusses bis spätestens 31. Dezember des auf das Haushaltsjahr folgenden Haushaltsjahres.

➔ Prüfungsfeststellung

Die Fertigstellung des Jahresabschlusses erfolgte nicht in der gesetzlich vorgegebenen Frist.

Ergebnisrechnung

Die Form der vorliegenden Ergebnisrechnung entspricht den Vorgaben des Musters gemäß GemHVO. Auf die Darstellung der Null-Positionen wurde zulässigerweise verzichtet. Die vorgegebene Nummerierung wurde dennoch beachtet.

Die Gliederungstetigkeit gegenüber der Haushaltsplanung wurde beachtet. Die Aufwendungen und Erträge wurden vollständig, getrennt voneinander und periodengerecht ausgewiesen. Das grundsätzliche Saldierungsverbot wurde beachtet. Der Jahresabschluss setzt auf den Haushaltsplan 2019 auf. Stichprobenartige Prüfungen ergaben, dass Erträge und Aufwendungen unter Beachtung des landeseinheitlichen Kontenrahmenplans auf den richtigen Konten und unter den richtigen Posten der Ergebnisrechnung ausgewiesen sind.

Außerordentliche Erträge/außerordentliche Aufwendungen waren nicht zu verbuchen.

Wesentliche Abweichungen zu den Planansätzen wurden im Anhang erläutert und plausibel begründet.

Finanzrechnung

Die Form der vorliegenden Finanzrechnung entspricht Vorgaben des Musters gemäß GemHVO. Auf die Darstellung der Null-Positionen wurde zulässigerweise verzichtet. Die vorgegebene Nummerierung wurde dennoch beachtet.

Alle Zahlungen sind nach stichprobenartiger Prüfung vollständig, getrennt voneinander und periodengerecht dokumentiert. Einzahlungen und Auszahlungen sind unter Beachtung des landeseinheitlichen Kontenrahmenplans den richtigen Konten und diese den entsprechenden Posten der Finanzrechnung zugewiesen. Die von der Statistik vorgegebenen Bereichsabgrenzungen wurden beachtet.

Die in den Saldenlisten ausgewiesenen Werte stimmen mit denen in der Finanzrechnung überein.

Wesentliche Abweichungen zu den Planansätzen wurden im Anhang erläutert und plausibel begründet. Auf die Erläuterung der wesentlichen Abweichungen zu den Haushaltsvorjahren wurde verzichtet.

Im Rahmen der Verwaltungsgemeinschaft ist die Stadt Grevesmühlen Einheitskasse für das Amt und die amtsangehörigen Gemeinden. Daher verfügt die Stadt über keinen Bargeldbestand. Die Bestände werden über Forderungen oder Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Grevesmühlen geführt.

Durchlaufende Finanzmittel und haushaltsfremde Vorgänge werden gesondert erfasst.

In allen Fällen liegen Kassenanordnungen vor, die rechnerische und sachliche Richtigkeit wird stets geprüft. Ohne diese in elektronischer Form vorgenommenen Signaturen erfolgt weder eine Buchung in der zentralen Finanzbuchhaltung noch eine Annahme in der Kasse. Die Zahlungsanordnungen enthalten die in der Dienstanweisung vorgeschriebenen Mindestinhalte.

Investitionskredite wurden 2019 in Höhe von 1.440,0 T€ geplant. Diese wurden jedoch nicht aufgenommen, da die zu finanzierenden Eigenanteile für diverse Investitionen nicht benötigt wurden.

In der Finanzrechnung ist der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen gemäß § 3 Abs. 1 Nr. 37 GemHVO-Doppik nach Verrechnung der Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen positiv und beträgt 1.350.427,24 Euro. Tilgungsleistungen waren in Höhe von 749.877,21 Euro zu erbringen. Der Saldo ist um rd. 1,5 Mio. Euro erheblich besser als geplant (-189,5 T€).

Teilrechnungen

Die Form der Teilrechnungen entspricht den Vorgaben des Musters gemäß GemHVO. Auf die Darstellung der Null-Positionen wurde zulässigerweise verzichtet. Die vorgegebene Nummerierung wurde dennoch beachtet.

Die Teilhaushalte wurden im Wesentlichen nach der örtlichen Organisation (hauptsächlich nach den Bewirtschaftungseinheiten und den Zuständigkeiten der Fachausschüsse zwecks Optimierung der Budgetdiskussion) gebildet. Der Hauptbereich 6 des landeseinheitlichen Produktrahmenplanes wurde als gesonderter Teilhaushalt ausgewiesen.

Die Investitionen sind entsprechenden Produkten zugeordnet. Die Darstellung erfolgt oberhalb der von der Stadtvertretung festgesetzten Wertgrenze (50.000 Euro) maßnahmengenaue.

Haushaltsausgleich

Die Prüfung des Jahresabschlusses führte zu keinen Beanstandungen, die sich auf den Haushaltsausgleich auswirken.

Es liegt ein jahresbezogener Haushaltsausgleich in der Ergebnisrechnung vor. Das Jahresergebnis weist einen Überschuss von 973.184,55 Euro aus. Somit verbessert sich der Ergebnisvortrag in das Folgejahr auf 2.172.272,63 Euro.

Auch unter Berücksichtigung des Ergebnisvortrages ist die Ergebnisrechnung ausgeglichen.

Nach der Planung ist die Ergebnisrechnung unter Berücksichtigung von Fehlbetragsvorträgen aus Vorjahren zum Ende des Finanzplanungszeitraums (2022) nicht ausgeglichen.

In der Finanzrechnung ist der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen positiv.

Damit liegt in der Finanzrechnung sowohl jahresbezogen, als auch unter Berücksichtigung von Vorträgen ein Ausgleich vor. Unter Berücksichtigung der positiven Vorträge aus den Vorjahren saldiert sich der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen auf 10.533.476,05 Euro.

Nach der Planung ist die Finanzrechnung unter Berücksichtigung von positiven Vorträgen aus Vorjahren zum Ende des Finanzplanungszeitraums (2022) ebenfalls ausgeglichen.

Es bestand bereits aufgrund der unausgeglichenen Planung 2011 die Pflicht zur Erstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes, welches 2019 letztmalig fortgeschrieben wurde.

Gemäß RUBIKON ist die Leistungsfähigkeit der Stadt in der Planung als dauernd gefährdet und im Ergebnis als dauernd gesichert eingestuft.

Anhang

Der Anhang trägt aufgrund der Angaben dazu bei, dass der Jahresabschluss ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Stadt Grevesmühlen vermittelt.

Die Angaben zu den angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden (einschließlich Abschreibungsmethode) wurden vollständig dokumentiert und verständlich zum Ausdruck gebracht.

Erhebliche Unterschiede, die sich aus der Gegenüberstellung der Bilanzposten mit denen des Haushaltsvorjahres ergeben, wurden hinreichend erläutert.

Soweit relevant, sind Verpflichtungen aus Leasingverträgen und sonstigen kreditähnlichen Rechtsgeschäften, Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten, sonstige Haftungsverhältnisse und in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen, die noch keine Verbindlichkeit begründen sowie sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können ausreichend dokumentiert.

Die vorgeschriebenen Angaben zu Organisationen, deren Anteile zu mindestens 5% der Stadt gehören, sowie zu den Organisationen, für die die Stadt uneingeschränkt haftet, wurden gemacht.

Die durchschnittliche Anzahl der Beschäftigten im Haushaltsjahr ist angegeben.

Die wesentlichen Mitgliedschaften der Stadt in Organisationen sind angegeben.

Die wesentlichen Verträge der Stadt sind im Anhang benannt.

Der Anhang ist dem Jahresabschluss beigelegt.

Anlagenübersicht / Sonderpostenübersicht

Dem Jahresabschluss ist eine Anlagen-/Sonderpostenübersicht beigelegt. Sie ist entsprechend dem amtlichen Muster gegliedert. Die ausgewiesenen kumulierten Abschreibungen und Wertberichtigungen sind nachvollziehbar ermittelt. Die notwendigen Verknüpfungen zum Sonderpostennachweis konnten nachgewiesen werden.

Forderungsübersicht/Verbindlichkeitenübersicht

Dem Jahresabschluss sind eine Forderungsübersicht und eine Verbindlichkeitenübersicht beigelegt. Die ausgewiesenen Forderungen und Verbindlichkeiten stimmen mit den Salden der Bilanzkonten überein.

Übersicht über die im Haushaltsfolgejahr fortgeltenden Haushaltsermächtigungen

Der Anhang geht auf die zu übertragenden Haushaltsermächtigungen ein. Dem Jahresabschluss ist eine Übersicht der über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen beigelegt. Sie entspricht den Rechtsvorschriften. Die Einschränkungen hinsichtlich der Übertragung wurden beachtet.

8.2 Prüfungsergebnisse aus den besonderen Prüfungsschwerpunkten

a) Verwaltungsumlage 2019

Durch die Konstruktion der Verwaltungsgemeinschaft von Amt-Grevesmühlen–Land und Stadt Grevesmühlen bildet die Verwaltungsumlage, die das Amt an die Stadt zu zahlen hat, die wesentliche Größe bei der Berechnung der Amtsumlage, die wiederum von den Gemeinden an das Amt gezahlt wird. Daher legt der Rechnungsprüfungsausschuss besonderes Augenmerk auf die Prüfung der Verwaltungsumlage.

Zur Prüfung lagen alle Kassenbelege der für die Abrechnung relevanten Konten des Jahres 2019 vor.

Die Umlage wird aufgrund des öffentlich-rechtlichen Vertrages zwischen Amt und Stadt, welcher im Jahr 2003 geschlossen wurde, berechnet. Nach Beitritt der Gemeinde Gägelow zum Amt wurden die Umlagefaktoren im Jahr 2006 angepasst. Eine weitere Korrektur fand 2011 statt, um die bisher zusätzlichen Verrechnungen zwischen Amt und Stadt (z.B. für den Koordinator der Gemeindemitarbeiter) zu vermeiden und mit in die Umlage zu integrieren.

Die Berechnung für 2019 erfolgte letztmalig nach dem bisherigen Vertrag. Mit Wirkung ab 2020 wurde ein neuer Vertrag zur Verwaltungsgemeinschaft (inklusive der Neuberechnung) beschlossen.

Die Prüfung ergab, dass die Erläuterungen zu den Abweichungen im Vorjahr schlüssig und nachvollziehbar sind. Insgesamt haben sich die umlagefähigen Kosten im Vergleich zum Vorjahr erhöht. Die stichprobenartigen Belegprüfungen haben zu keinen Beanstandungen geführt. Jedoch war der RPA der Auffassung, dass die abgerechneten Kosten für die EDV zu hoch waren. Bisher wurde die Anschaffung neuer Hardware geleistet. Im Jahr 2019 wurde die neue Hardware auf Empfehlung der Stadtvertretung gekauft. Der gemeinsame Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Grevesmühlen und des Amtes Grevesmühlen-Land hat in seiner Sitzung am 06.08.2020 empfohlen, dass das Thema Verwaltungsumlage 2019 in der gemeinsamen Sitzung der beiden Hauptausschüsse von Stadt und Amt hinsichtlich der Investitionen in die IT thematisiert wird. Da in der Übergangszeit zwischen altem und neuem Vertrag die bisherige Finanzierung von Leasing auf Kauf umgestellt wurde, sollte ein Kompromiss zwischen beiden Vertragsparteien angestrebt werden. Bis auf diesen zu diskutierenden Punkt hat der RPA die Berechnung der Verwaltungsumlage nach seiner Prüfung für korrekt befunden. In der gemeinsamen Sitzung der Hauptausschüsse der Stadt und des Amtes am 25.08.2020 wurde zu diesem Thema diskutiert und folgende Lösung vereinbart:

Die Verwaltungsumlage 2019 wird um den Betrag in Höhe von 36.658,46 Euro reduziert. Das entspricht der ermittelten Rate für die Hardware über eine Restlaufzeit von 4 Jahren. Die Umlage reduziert sich somit auf 1.400.906,46 Euro. Die bisher geleisteten Abschläge betragen 1.311.300 Euro. Somit ergibt sich eine Nachzahlung durch das Amt in Höhe von 89.606,46 Euro.

b) Auftragsvergaben 2019

Die Prüfung der Auftragsvergaben der Gemeinden und des Amtes für das Haushaltsjahr 2019 fand vom 29.06.2021 bis 28.07.2021 statt. Der Rechnungsprüfungsausschuss informierte sich über die Grundsätze, nach denen in der Verwaltungsgemeinschaft Auftragsvergaben vorgenommen werden.

Gemäß Kommunalprüfgesetz sind mindestens 10 Prozent der Auftragsvergaben zu prüfen. Der Rechnungsprüfungsausschuss hat hierzu eine Auswahl aus den gesamten Auftragsvergaben der amtsangehörigen Gemeinden, des Amtes und der Stadt getroffen. Es wurden insgesamt 29 Vergaben mit einem Gesamtvolumen von rd. 888 T€ ausgewählt.

Für die Stadt wurden folgende Auftragsvergaben ausgewählt:

- Vergabe Nr. 12V01/19/0193: Ausstattung Kita Lustgarten

- Vergabe Nr. 12V01/19/0242: Ausstattung Grundschule Fritz-Reuter
- Vergabe Nr. 12V04/19/0229: Straßenausbau Klützer Straße 46-50
- Vergabe Nr. 12V01/19/0044: künstlerische und organisatorische Leistung Stadtfest
- Vergabe Nr. 12V01/19/0065: Schulbücher und Arbeitshefte Schule Am Wasserturm
- Vergabe Nr. 12V01/19/0049: Überprüfung Stellenbewertungen
- Vergabe Nr. 12V01/19/0047: Ordnungsbehördliche Bestattungen
- Vergabe Nr. 12V04/19/0033: Baumpflegemaßnahmen
- Vergabe Nr. 12V04/19/0087: Erneuerung Fenster GS Fritz-Reuter
- Vergabe Nr. 12V02/19/0021: Einkauf Parkland Mähcontainer
- Vergabe Nr. 12V04/19/0171: Ersatzbeschaffung Multicar
- Vergabe Nr. 12V02/19/0188: Waschtischanlage Kita Am Lustgarten
- Vergabe Nr. 12V02/19/0085: Umrüstung Wählgeräte BMA/EMA auf GSM (Mobilfunk)
- Vergabe Nr. 12V02/19/0178: Kauf von 2 Lenovo 2 und 1 Laptop

Es gab folgende Feststellungen:

Die Hälfte der Vergaben war in Ordnung und ohne Beanstandungen. Bei den übrigen Maßnahmen fehlten Angebotsvergleiche, Leistungsverzeichnisse oder Lieferscheine. Teilweise wurde die Begründung des Zuschlags nicht ausreichend dokumentiert. Einige Vergaben werden in 2022/2023 nochmals geprüft.

Es wurde empfohlen, das vorhandene Vertragskataster durch Einrichtung eines Vertragsmanagements mit Terminüberwachung zu erneuern, welches in Zuständigkeit der Fachämter liegt.

c) Kassenprüfungen

Die Stadtkasse wurde am 03.07.2019 und am 18.12.2019 durch die Kämmerin geprüft.

d) Prüfung der Forderungen, Verbindlichkeiten, Rückstellungen und der Rechnungsabgrenzungsposten

Die Prüfung fand am 29.08.2023 statt.

Die Gesamtsumme der Forderungen beträgt 2.257.190,02 Euro. Der Betrag der Forderungen stimmt mit der Summe der OP-Liste überein. Es wurden einzelne Forderungsposten geprüft. Es wurden Wertberichtigungen in Höhe von 63.563,07 Euro vorgenommen.

Die Gesamtsumme der Verbindlichkeiten beträgt 8.238.589,05 Euro. Der Betrag der Verbindlichkeiten stimmt mit der Summe der OP-Liste überein. Es wurden einzelne Verbindlichkeitsposten geprüft.

Die Höhe der Rücklagen und Rückstellungen sowie die Rechnungsabgrenzungsposten wurden geprüft.

e) Prüfung des Anlagevermögens, der Vorräte und der Sonderposten

Die Prüfung fand am 28.08.2023 statt.

Das Anlagevermögen hat sich gegenüber dem Vorjahr um insgesamt 144,4 auf 84.849,3 T€ erhöht. Die Bewegungsbuchungen enthalten Zugänge, Abgänge, Abschreibungen und Umbuchungen innerhalb der Anlagekonten. Es wurden Stichproben bei diversen Konten bzw. Unterpositionen vorgenommen. Hauptsächlich kam es aufgrund der Aktivierung von Baumaßnahmen (Gedenkstätte Cap Arcona) und der Anschaffung neuer Servertechnik zur Erhöhung des Anlagevermögens.

Die Vorräte im Umlaufvermögen haben sich um 227,6 T€ auf 16.540,3 T€ erhöht.

Die Sonderposten zum Anlagevermögen haben sich gegenüber dem Vorjahr um 651,6 auf 19.878,7 T€ vermindert.

f) Prüfung des Jahresabschlusses insgesamt (Ergebnis- und Finanzrechnung, Bilanz und Kennzahlen, über- und außerplanmäßige Auszahlungen und Haushaltsüberschreitungen, Anhang)

Die Prüfung fand am 31.08.2023 statt.

Die Bilanzsumme hat sich insgesamt um 1.041,5 auf 101.425,5 T€ vermindert. Die Abschreibungen und die Auflösung der Sonderposten wurden mit dem Anlagespiegel abgeglichen.

Die Ergebnisrechnung schließt mit einem Überschuss in Höhe von 973.184,55 Euro ab, somit verbessert sich der Ergebnisvortrag in das Folgejahr auf 2.172.272,63 Euro.

Die Finanzrechnung schließt mit einem positiven Saldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit in Höhe von 1.350.427,24 Euro (nach Abzug der Tilgungsleistungen) ab. Somit entsteht trotz des jahresbezogenen negativen Saldos aus der Investitionstätigkeit (einschließlich des Saldos aus Verwehr- und Vorschusskonten) eine Erhöhung der liquiden Mittel um 63.616,30 Euro auf 5.708.815,28 Euro gegenüber dem Vorjahr.

Es wurden diverse Konten der Ergebnis- und Finanzrechnung im Einzelnen geprüft bzw. erläutert.

Das Eigenkapital erhöht sich um 2.060,4 auf 68.688,0 T€.

Die Prüfung der über- und außerplanmäßigen Auszahlungen und der Haushaltsüberschreitungen ergab, dass über- bzw. außerplanmäßigen Auszahlungen in Höhe von 24.391,86 Euro nicht wie lt. Hauptsatzung festgelegt durch den Hauptausschuss beschlossen wurden. Die Notwendigkeit ist mit der Feststellung des Jahresabschlusses durch die Stadtvertretung anzuerkennen.

Im Anhang wurden Korrekturen vorgenommen.

9. Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

9.1 Vermögenslage

Der Anhang geht auf die Investitionen des Haushaltsjahres, deren Finanzierung, die Vorräte, Forderungen und Verbindlichkeiten, Rückstellungen, Rechnungsabgrenzungsposten und das Eigenkapital ein.

Es werden folgende Bilanzkennzahlen festgestellt:

	2019	Vorjahr
Eigenkapitalquote:	67,7 %	65,0 %
Kreditverschuldungsgrad:	4,4 %	5,1 %
Abschreibungsquote:	13,7 %	14,3 %
Infrastrukturquote:	27,9 %	28,2 %
Anlagenintensität:	83,7 %	82,7 %

Die Eigenkapitalquote liegt im Vergleich zu den übrigen amtsangehörigen Gemeinden des Amtes Grevesmühlen-Land leicht über dem Durchschnitt, während die Verschuldung leicht unter dem Durchschnitt im Amtsbereich liegt. Die Leistungsfähigkeit der Stadt ist nach RUBIKON als dauernd gesichert eingestuft.

9.2 Finanzlage

In der Finanzrechnung ist der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen gemäß § 3 Abs. 1 Nr. 37 GemHVO-Doppik nach Verrechnung der Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen positiv und beträgt 1.350.427,24 Euro. Tilgungsleistungen waren in Höhe von 749.877,21 Euro zu erbringen. Der Saldo ist um rd. 1,5 Mio. Euro erheblich besser als geplant (-189,5 T€).

Die liquiden Mittel der Stadt betragen zum Jahresbeginn 5.645.198,98 Euro. Sie erhöhten sich zum 31.12.2019 um 63.616,30 Euro auf 5.708.815,28 Euro.

Die Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung wurde nicht erforderlich.

Investitionskredite wurden 2019 in Höhe von 1.440,0 T€ geplant. Diese wurden jedoch nicht aufgenommen, da die zu finanzierenden Eigenanteile für diverse Investitionen nicht benötigt wurden

9.3 Ertragslage

In der Ergebnisrechnung wird ein Überschuss in Höhe von 973.184,55 Euro ausgewiesen, der sich um rd. 973,2 T€ gegenüber dem im Ergebnishaushalt geplanten Jahresausgleich verbessert hat. Der Ergebnisvortrag saldiert sich nunmehr auf einen Überschuss von 2.172.272,63 Euro. Hauptsächlich führten die Mehrerträge aus Steuern und Abgaben, Schlüsselzuweisungen und aus der Auflösung von Rückstellungen sowie die Einsparungen für Sach- und Dienstleistungen und Personal zu der Ergebnisverbesserung.

9.4 Teilrechnungen

Die Teilergebnisrechnungen sind dem Jahresabschluss beigelegt. Im Anhang wurden für die Teilergebnisrechnung die Abweichungen zum Vorjahr und zum Planansatz dargestellt.

10. Abschließender Prüfungsvermerk

10.1 Zusammenfassung der wesentlichen Prüfungsfeststellungen

Der gemeinsame Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Grevesmühlen und des Amtes Grevesmühlen Land fasst das Prüfergebnis wie folgt zusammen:

- Der Jahresabschluss ist vollständig und richtig. Feststellungen aus dem Vorjahresabschluss waren nicht umzusetzen. Stichprobenartige Belegprüfungen wurden im Rahmen der Vergabeprüfungen und der Verwaltungsumlage vorgenommen.
- Schwerpunkte der Prüfung zur Ordnungsmäßigkeit der Verwaltung bildeten die Verwaltungsumlage und die Auftragsvergaben. Diese Prüfungsschwerpunkte führten teilweise zu Beanstandungen (Auftragsvergaben).
- Die Stadt befand sich bis zum 22.05.2019 in der vorläufigen Haushaltsführung.
- Die Aufstellung des Jahresabschlusses erfolgte nicht in der gesetzlich vorgegebenen Frist.
- Die Forderungsübersicht entspricht mit dem angewendeten HKR-Verfahren hinsichtlich der Fristigkeiten nicht dem gesetzlich vorgegebenen Muster.
- Die Ergebnisrechnung ist sowohl unterjährig, als auch unter Betrachtung der Vorträge ausgeglichen.
Die Finanzrechnung ist unterjährig und unter Betrachtung der Vorträge ausgeglichen.
Die Leistungsfähigkeit der Stadt ist als dauernd gesichert eingestuft.

10.2 Bestätigungsvermerk

Nach § 1 Absatz 2 KPG haben die Gemeinden einen Rechnungsprüfungsausschuss einzurichten. Amtsangehörige Gemeinden können sich stattdessen des Rechnungsprüfungsausschusses des Amtes bedienen. Von dieser Möglichkeit macht die Stadt Gebrauch. Das Ministerium für Inneres und Sport hat dem gemeinsamen Antrag der Stadt Grevesmühlen und des Amtes Grevesmühlen-Land nach § 42 b KV M-V auf Bildung eines gemeinsamen Rechnungsprüfungsausschusses stattgegeben.

Gemäß § 1 Abs. 4 KPG obliegt die örtliche Prüfung demnach dem gemeinsamen Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Grevesmühlen und des Amtes Grevesmühlen-Land. Die örtliche Prüfung umfasst gemäß § 3 Abs. 1 Nr. 1, 3 bis 5 und 8 des Kommunalprüfungsgesetzes M-V auch die Prüfung des Jahresabschlusses, der Anlagen zum Jahresabschluss sowie die Einhaltung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung. Aufgrund dieser rechtlichen Bestimmung haben wir die Prüfung des Jahresabschlusses der

Stadt Grevesmühlen

für das Haushaltsjahr vom 01. Januar 2019 bis zum 31. Dezember 2019 geprüft.

Das Rechnungswesen und der Jahresabschluss sowie die Anlagen zum Jahresabschluss wurden gemäß § 60 KV M-V und der §§ 32 bis 39 sowie der §§ 43 bis 48 GemHVO-Doppik von der Verwaltung erstellt. Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über den Jahresabschluss sowie die Anlagen zum Jahresabschluss unter Einbeziehung des Rechnungswesens abzugeben.

Wir haben unsere Jahresabschlussprüfung unter Beachtung des § 3a KPG vorgenommen. Die Prüfung haben wir so geplant und durchgeführt, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung des durch den Jahresabschluss und die Anlagen zum Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung vermittelten Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden.

Bei der Festlegung der Prüfungshandlungen werden die Kenntnisse über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Stadt Grevesmühlen sowie die Erwartungen über mögliche Fehler berücksichtigt.

Im Rahmen der Prüfung werden die Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems sowie Nachweise für die Angaben in Buchführung, Jahresabschluss und in den Anlagen zum Jahresabschluss überwiegend auf der Basis von Stichproben beurteilt.

Für die Stadt Grevesmühlen besorgt die Stadt Grevesmühlen die Kassengeschäfte und führt das Rechnungswesen.

Die Prüfung des Rechnungswesens wurde daher im Umfang auf ein erforderliches Maß eingeschränkt. In die Prüfung wurden insbesondere die Feststellung der sachlichen und rechnerischen Richtigkeit, die Erteilung der Kassenanordnungen, das eigene Rechnungswesen der Gemeinde, die Berücksichtigung von Entscheidungen des Bürgermeisters hinsichtlich des Rechnungswesens einbezogen.

Die Prüfung umfasste die Beurteilung der wesentlichen Einschätzungen der Verwaltung der Stadt sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses und der Anlagen zum Jahresabschluss. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.

Unsere Prüfung hat zu keinen wesentlichen Einwendungen geführt.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entsprechen der Jahresabschluss und die den Jahresabschluss erläuternden Anlagen den Vorschriften des § 60 KV M-V und der §§ 32 bis 39 sowie der §§ 43 bis 48 GemHVO-Doppik sowie den sie ergänzenden Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen und vermitteln unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Stadt.

Der Anhang steht im Einklang mit dem Jahresabschluss. Er vermittelt insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Stadt und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Über die bereits genannten Feststellungen hinaus hat unsere Prüfung keine Besonderheiten ergeben, die nach unserer Auffassung für die Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit der Verwaltung von Bedeutung sind.

Grevesmühlen, 14.09.2023

Ort / Datum



Bernardus Straathof
Vorsitzender des gemeinsamen Rechnungsprüfungsausschusses der Stadt Grevesmühlen
und des Amtes Grevesmühlen-Land

10.3 Beschlussvorschlag des Rechnungsprüfungsausschusses für die Feststellung des Jahresabschlusses nach § 60 Abs. 5 Satz 1 KV M-V

Beschlussvorschlag:

Die Stadtvertretung Grevesmühlen beschließt die Feststellung des geprüften Jahresabschlusses der Stadt Grevesmühlen zum 31. Dezember 2019 i. d. F. vom 29.08.2023.

Der Jahresüberschuss in Höhe von 973.184,55 Euro ist in das Jahr 2020 als positiver Ergebnisvortrag zu übertragen. Der Ergebnisvortrag saldiert sich nunmehr auf 2.172.272,63 Euro.

Für die über- bzw. außerplanmäßigen Auszahlungen in Höhe von 24.391,86 Euro wird die Notwendigkeit anerkannt.

Begründung:

Der Rechnungsprüfungsausschuss hat den Jahresabschluss der Stadt Grevesmühlen zum 31. Dezember 2019 gemäß § 3a KPG geprüft. Der Rechnungsprüfungsausschuss hat das Ergebnis in seinem Prüfungsbericht und seinem Prüfungsvermerk zusammengefasst.

Die Prüfung des Jahresabschlusses hat zu keinen wesentlichen Beanstandungen geführt, die einen Bestätigungsvermerk versagen.

10.4 Beschlussvorschlag des Rechnungsprüfungsausschusses für die Entlastung des Bürgermeisters

Beschlussvorschlag:

Die Stadtvertretung Grevesmühlen beschließt die Entlastung des Bürgermeisters auf Basis des Jahresabschlusses der Stadt Grevesmühlen zum 31. Dezember 2019 i. d. F. vom 29.08.2023.

Begründung:

Der Rechnungsprüfungsausschuss hat den Jahresabschluss der Stadt Grevesmühlen zum 31. Dezember 2019 gemäß § 3a KPG geprüft. Der Rechnungsprüfungsausschuss hat das Ergebnis in seinem Prüfungsbericht und seinem Prüfungsvermerk zusammengefasst. Über die Entlastung ist gemäß § 60 Absatz 5 Satz 2 in einem gesonderten Beschluss zu entscheiden.

Der Prüfungsbericht inkl. des Prüfungsvermerks ist dieser Vorlage beigelegt.

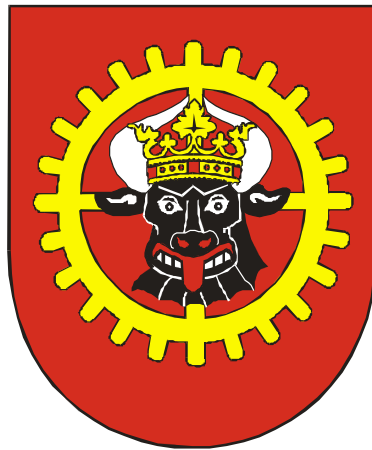
Die Prüfung des Jahresabschlusses hat zu keinen Beanstandungen geführt, die so wesentlich sind, dass sie der Entlastung des Bürgermeisters durch die Stadtvertretung entgegenstehen könnten.

Der Rechnungsprüfungsausschuss hat in seiner Sitzung am 14.09.2023 beschlossen, der Stadtvertretung die Entlastung des Bürgermeisters der Stadt Grevesmühlen zum 31. Dezember 2019 zu empfehlen.

11. Anlagen

- 11.1 Jahresabschluss
 - 11.1.1 Ergebnisrechnung
 - 11.1.2 Finanzrechnung
 - 11.1.3 Bilanz
 - 11.1.4 Anhang mit
 - Übersicht über die Erträge und Aufwendungen
 - Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kassenkredite im Haushaltsjahr (Muster 5a)
- 11.2 Anlagen zum geprüften Jahresabschluss des Amtes
 - 11.2.1 Anlagenübersicht
 - 11.2.2 Forderungsübersicht
 - 11.2.3 Verbindlichkeitenübersicht
 - 11.2.4 Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen

**Jahresabschluss
der Stadt Grevesmühlen
zum 31.12.2019**



Inhaltsverzeichnis

Ergebnisrechnung
Übersicht zu den Erträgen und Aufwendungen
Finanzrechnung
Teilrechnungen
Zugeordnete Produkte in den Teilrechnungen
Bilanz
Abkürzungsverzeichnis
Anhang

Anlagen

Anlagenübersicht
Forderungsübersicht
Verbindlichkeitenübersicht
Übersicht Haushaltsermächtigungen
Muster 5a



Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (f.d.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	Erläuterung	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ertragungs-	ermächti-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung		gung von
			jahres	Nachtrag	Auf-	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen im	gungen im	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	gegenüber	Ermäch-		
in €	in €	in €	und	geneseitigen	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Konto-		
1	2	3	entsprechende	Deckungs-	6	7	8	9	10	11	12	13	13	nummer			
4	5	6	-aufwendungen	fähigkeit	6	7	8	9	10	11	12	13	13	nummer			
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben		6.969.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.969.500,00	0,00	6.969.500,00	7.459.283,89	489.783,89	6.943.561,25	515.722,64	0,00	40	
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		5.105.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.105.400,00	0,00	5.105.400,00	5.434.107,67	328.707,67	4.271.508,65	1.162.599,02	0,00	41	
3.	+ Erträge der sozialen Sicherung		623.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	623.700,00	0,00	623.700,00	702.849,93	79.149,93	570.808,99	132.040,94	0,00	42	
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		1.242.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.242.200,00	0,00	1.242.200,00	1.181.030,74	-61.169,26	1.260.028,96	-78.998,22	0,00	43	
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		582.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	582.500,00	0,00	582.500,00	587.387,32	4.887,32	596.923,53	-9.536,21	0,00	441.443,444 ,445,448	
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		2.297.700,00	0,00	106,00	0,00	0,00	2.297.806,00	0,00	2.297.806,00	2.349.055,09	51.249,09	2.157.267,94	191.787,15	0,00	442,448	
8.	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	27.255,05	22.255,05	12.182,75	15.072,30	0,00	452	
9.	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		346.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	346.100,00	0,00	346.100,00	430.096,46	83.996,46	301.823,09	128.273,37	0,00	47	
10.	+ Sonstige laufende Erträge		361.400,00	0,00	6.380,00	0,00	0,00	367.780,00	0,00	367.780,00	898.160,38	530.380,38	556.158,42	342.001,96	0,00	46	
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)		17.533.500,00	0,00	6.486,00	0,00	0,00	17.539.986,00	0,00	17.539.986,00	19.069.226,53	1.529.240,53	16.670.263,58	2.398.962,95	0,00		
12.	- Personalaufwendungen		7.051.900,00	0,00	0,00	0,00	-112.366,40	6.939.533,60	0,00	6.939.533,60	6.694.674,78	-244.858,82	6.519.838,98	174.835,80	0,00	50	
13.	- Versorgungsaufwendungen		-50.000,00	0,00	0,00	0,00	112.366,40	62.366,40	0,00	62.366,40	62.366,40	0,00	-31.477,20	93.843,60	0,00	51	
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		2.941.000,00	0,00	-8.003,22	0,00	71.105,00	3.004.101,78	0,00	3.004.101,78	2.545.378,58	-458.723,20	2.337.538,50	207.840,08	0,00	52	
15.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		2.138.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.138.200,00	0,00	2.138.200,00	2.478.510,84	340.310,84	2.433.021,33	45.489,51	0,00	53	



Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Konto- nummer
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
16.	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65.318,95	65.318,95	33.627,53	31.691,42	0,00		
17.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		5.057.500,00	0,00	0,00	0,00	21.047,77	5.078.547,77	0,00	5.078.547,77	5.065.102,15	-13.445,62	5.060.548,81	4.553,34	0,00	54	
19.	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		126.200,00	0,00	0,00	0,00	-54.236,27	71.963,73	0,00	71.963,73	70.857,17	-1.106,56	112.118,61	-41.261,44	0,00	57	
20.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		1.359.700,00	0,00	-6.296,17	0,00	-40.716,18	1.312.687,65	0,00	1.312.687,65	1.113.833,11	-198.854,54	916.607,43	197.225,68	0,00	56	
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)		18.624.500,00	0,00	-14.299,39	0,00	-2.799,68	18.607.400,93	0,00	18.607.400,93	18.096.041,98	-511.358,95	17.381.823,99	714.217,99	0,00		
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)		-1.091.000,00	0,00	20.785,39	0,00	2.799,68	-1.067.414,93	0,00	-1.067.414,93	973.184,55	2.040.599,48	-711.560,41	1.684.744,96	0,00		
25.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)		-1.091.000,00	0,00	20.785,39	0,00	2.799,68	-1.067.414,93	0,00	-1.067.414,93	973.184,55	2.040.599,48	-711.560,41	1.684.744,96	0,00		
27.	+ Entnahmen aus der Kapitalrücklage		1.091.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.091.000,00	0,00	1.091.000,00	0,00	-1.091.000,00	197.268,06	-197.268,06	0,00	492	
31.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummern 25 zuzüglich Nummern 27, 29 und 30 abzüglich Nummern 26 und 28)		0,00	0,00	20.785,39	0,00	2.799,68	23.585,07	0,00	23.585,07	973.184,55	949.599,48	-514.292,35	1.487.476,90	0,00		
32.	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr		-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	1.199.088,08	-----	1.713.380,43	-----	-----		



Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung Konto- nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
33.	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 31 und 32)		-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	2.172.272,63	-----	1.199.088,08	-----	-----	

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



Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Erläuterung Konto- nummer
		in €	in €	in €	in €	in €	
		1	2	3	4	5	
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben	6.969.500,00	0,00	6.969.500,00	7.459.283,89	489.783,89	40
	1.1 Grundsteuer A	47.900,00	0,00	47.900,00	48.385,00	485,00	(4011)
	1.2 Grundsteuer B	920.000,00	0,00	920.000,00	931.877,59	11.877,59	(4012)
	1.3 Gewerbesteuer	1.800.000,00	0,00	1.800.000,00	2.255.310,29	455.310,29	(4013)
	1.4 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.810.000,00	0,00	2.810.000,00	2.836.093,27	26.093,27	(4021)
	1.5 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	800.000,00	0,00	800.000,00	797.146,29	-2.853,71	(4022)
	1.6 Sonstige Gemeindesteuern	128.600,00	0,00	128.600,00	127.419,27	-1.180,73	(403)
	1.7 Ausgleichsleistungen vom Land	463.000,00	0,00	463.000,00	463.052,18	52,18	(4052)
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	5.105.400,00	0,00	5.105.400,00	5.434.107,67	328.707,67	41
	2.1 Schlüsselzuweisungen	3.205.300,00	0,00	3.205.300,00	3.205.347,20	47,20	(411)
	2.3 Sonstige allgemeine Zuweisungen	1.269.700,00	0,00	1.269.700,00	1.264.915,60	-4.784,40	(413)
	2.4 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	95.400,00	0,00	95.400,00	189.152,45	93.752,45	(414)
	2.7 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	535.000,00	0,00	535.000,00	774.692,42	239.692,42	(415)
3.	+ Erträge der sozialen Sicherung	623.700,00	0,00	623.700,00	702.849,93	79.149,93	42
	3.4 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB VIII und anderer Jugendhilfe	623.700,00	0,00	623.700,00	702.849,93	79.149,93	(424)
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.242.200,00	0,00	1.242.200,00	1.181.030,74	-61.169,26	43
	4.1 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	225.200,00	0,00	225.200,00	260.117,47	34.917,47	(431)
	4.2 Benutzungsgebühren, Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	960.200,00	0,00	960.200,00	854.271,31	-105.928,69	(432)
	4.3 Erträge aus der Auslösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	56.800,00	0,00	56.800,00	66.641,96	9.841,96	(437)
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	582.500,00	0,00	582.500,00	587.387,32	4.887,32	441, 443, 444, 445, 448
	5.1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	582.500,00	0,00	582.500,00	587.387,32	4.887,32	(441)
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.297.806,00	0,00	2.297.806,00	2.349.055,09	51.249,09	442,448
8.	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	5.000,00	0,00	5.000,00	27.255,05	22.255,05	452
9.	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	346.100,00	0,00	346.100,00	430.096,46	83.996,46	47
	9.1 Zinserträge	46.100,00	0,00	46.100,00	26.062,04	-20.037,96	(471, 472, 479)
	9.2 Sonstige Finanzerträge	300.000,00	0,00	300.000,00	404.034,42	104.034,42	(473 - 479)
10.	+ Sonstige laufende Erträge	367.780,00	0,00	367.780,00	898.160,38	530.380,38	46
	10.1 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	69.285,44	69.285,44	(461)
	10.2 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	345.893,63	345.893,63	(4661)
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	17.539.986,00	0,00	17.539.986,00	19.069.226,53	1.529.240,53	
12.	- Personalaufwendungen	6.939.533,60	0,00	6.939.533,60	6.694.674,78	-244.858,82	50
	12.1 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen	6.233,60	0,00	6.233,60	15.808,80	9.575,20	(507)
13.	- Versorgungsaufwendungen	62.366,40	0,00	62.366,40	62.366,40	0,00	51
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.004.101,78	0,00	3.004.101,78	2.545.378,58	-458.723,20	52
	14.1 Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall	551.011,70	0,00	551.011,70	519.153,62	-31.858,08	(522)
	14.2 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	1.466.656,95	0,00	1.466.656,95	1.107.367,36	-359.289,59	(523)
15.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	2.138.200,00	0,00	2.138.200,00	2.478.510,84	340.310,84	53



Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Erläuterung Konto- nummer
		in €	in €	in €	in €	in €	
		1	2	3	4	5	
16.	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00	0,00	65.318,95	65.318,95	
17.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	5.078.547,77	0,00	5.078.547,77	5.065.102,15	-13.445,62	54
	17.1 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	1.199.906,09	0,00	1.199.906,09	1.180.508,15	-19.397,94	(541)
	17.3 Gewerbesteuerumlage	214.162,20	0,00	214.162,20	220.114,52	5.952,32	(5431)
	17.5 Allgemeine Umlagen an Landkreise	3.664.479,48	0,00	3.664.479,48	3.664.479,48	0,00	(54421)
19.	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	71.963,73	0,00	71.963,73	70.857,17	-1.106,56	57
	19.1 Zinsaufwendungen	55.849,73	0,00	55.849,73	54.743,17	-1.106,56	(571 - 579)
	19.2 Sonstige Finanzaufwendungen	16.114,00	0,00	16.114,00	16.114,00	0,00	(571 - 579)
20.	- Sonstige laufenden Aufwendungen	1.312.687,65	0,00	1.312.687,65	1.113.833,11	-198.854,54	56
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	18.607.400,93	0,00	18.607.400,93	18.096.041,98	-511.358,95	
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-1.067.414,93	0,00	-1.067.414,93	973.184,55	2.040.599,48	
25.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-1.067.414,93	0,00	-1.067.414,93	973.184,55	2.040.599,48	
31.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Nummer 25 zuzüglich Nummern 27, 29 und 30 abzüglich Nummern 26 und 28)	23.585,07	0,00	23.585,07	973.184,55	949.599,48	
32.	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	-----	-----	-----	1.199.088,08	-----	
33.	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 31 und 32)	-----	-----	-----	2.172.272,63	-----	

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



Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (f.d.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	Erläuterung	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Aus-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ergebnis	gungen im	des	im Haus-	des Haus-	veränderung		gung von
			jahres	Nachtrag	Aus-	Mehreinzahlungen	ein- oder ge-	Haushalts-	gungen aus	Ergebnis	Haus-	Haushalts-	haltsjahr	haltsvor-	gegenüber		Ermäch-
in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Konto-	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	13	nummer			
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben		6.969.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.969.500,00	0,00	6.969.500,00	7.513.184,38	543.684,38	6.935.958,09	577.226,29	0,00	60	
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		4.570.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.570.400,00	0,00	4.570.400,00	4.579.405,91	9.005,91	3.517.663,45	1.061.742,46	0,00	61	
3.	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung		623.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	623.700,00	0,00	623.700,00	700.879,31	77.179,31	571.104,37	129.774,94	0,00	62	
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		1.185.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.185.400,00	0,00	1.185.400,00	1.110.056,91	-75.343,09	1.207.422,21	-97.365,30	0,00	63	
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		484.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	484.400,00	0,00	484.400,00	402.070,26	-82.329,74	505.340,10	-103.269,84	0,00	641,648	
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		2.297.700,00	0,00	106,00	0,00	0,00	2.297.806,00	0,00	2.297.806,00	2.266.531,52	-31.274,48	2.051.372,77	215.158,75	0,00	642,648	
8.	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		346.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	346.100,00	0,00	346.100,00	322.746,87	-23.353,13	206.340,40	116.406,47	0,00	67	
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen		366.400,00	0,00	6.380,00	0,00	0,00	372.780,00	0,00	372.780,00	451.934,93	79.154,93	383.414,18	68.520,75	0,00	652,66 /. 669	
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)		16.843.600,00	0,00	6.486,00	0,00	0,00	16.850.086,00	0,00	16.850.086,00	17.346.810,09	496.724,09	15.378.615,57	1.968.194,52	0,00		
11.	- Personalauszahlungen		6.933.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.933.300,00	0,00	6.933.300,00	6.672.685,77	-260.614,23	6.370.172,71	302.513,06	0,00	70	
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		2.806.000,00	0,00	-8.003,22	0,00	77.955,13	2.875.951,91	0,00	2.875.951,91	2.431.742,00	-444.209,91	2.255.813,70	175.928,30	0,00	72	
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		5.057.500,00	0,00	0,00	0,00	21.047,77	5.078.547,77	0,00	5.078.547,77	5.053.975,95	-24.571,82	5.060.725,58	-6.749,63	0,00	74	
16.	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		126.200,00	0,00	0,00	0,00	-54.236,27	71.963,73	0,00	71.963,73	71.895,73	-68,00	114.018,86	-42.123,13	0,00	77	
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen		1.359.600,00	0,00	-6.296,17	0,00	-49.356,49	1.303.947,34	0,00	1.303.947,34	1.016.206,19	-287.741,15	842.707,12	173.499,07	0,00	76 / 1.7695	
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)		16.282.600,00	0,00	-14.299,39	0,00	-4.589,86	16.263.710,75	0,00	16.263.710,75	15.246.505,64	-1.017.205,11	14.643.437,97	603.067,67	0,00		



Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (f.d.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Konto- nummer
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
19.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 10 und 18)		561.000,00	0,00	20.785,39	0,00	4.589,86	586.375,25	0,00	586.375,25	2.100.304,45	1.513.929,20	735.177,60	1.365.126,85	0,00		
22.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)		561.000,00	0,00	20.785,39	0,00	4.589,86	586.375,25	0,00	586.375,25	2.100.304,45	1.513.929,20	735.177,60	1.365.126,85	0,00		
23.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		3.204.000,00	0,00	18.882,30	0,00	0,00	3.222.882,30	825.600,00	4.048.482,30	1.587.068,58	-2.461.413,72	1.980.532,83	-393.464,25	2.756.800,00	681	
24.	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		205.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	205.000,00	0,00	205.000,00	2.007,63	-202.992,37	72.653,91	-70.646,28	0,00	682	
26.	+ Einzahlungen aus Sachanlagen		0,00	0,00	4.635,24	0,00	0,00	4.635,24	0,00	4.635,24	25.530,52	20.895,28	124.015,25	-98.484,73	0,00	685	
28.	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00	31.338,25	23.338,25	29.293,10	2.045,15	0,00	687	
29.	+ Einzahlungen aus Vorräten		1.323.600,00	0,00	3.609,57	0,00	0,00	1.327.209,57	0,00	1.327.209,57	75.405,80	-1.251.803,77	142.959,30	-67.553,50	1.311.600,00	688	
31.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)		4.740.600,00	0,00	27.127,11	0,00	0,00	4.767.727,11	825.600,00	5.593.327,11	1.721.350,78	-3.871.976,33	2.349.454,39	-628.103,61	4.068.400,00		
32.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		1.746.200,00	0,00	325,00	0,00	0,00	1.746.525,00	510.847,77	2.257.372,77	1.094.121,90	-1.163.250,87	479.990,92	614.130,98	71.422,86	781 + 784	
33.	- Auszahlungen für Sachanlagen		4.151.800,00	0,00	59.926,15	0,00	31.590,60	4.243.316,75	2.803.865,51	7.047.182,26	1.177.846,62	-5.869.335,64	1.461.858,50	-284.011,88	5.967.865,04	785	
35.	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		10.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.300,00	0,00	10.300,00	0,00	-10.300,00	0,00	0,00	0,00	787	
36.	- Auszahlungen für Vorräte		1.519.000,00	0,00	4.364,36	0,00	16.100,00	1.539.464,36	1.206.304,46	2.745.768,82	740.504,41	-2.005.264,41	413.433,02	327.071,39	1.992.151,62	788	



Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (f.d.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	Erläuterung	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Aus-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	tragene	ermächti-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung		gung von
			jahres	Nachtrag	Aus-	Mehreinzahlungen	ein- oder ge-	Haushalts-	gungen aus	gungen im	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	gegenüber	Ermäch-		
			und	zahlungen	genseitigen	vorjahren	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-		
			entsprechende		Deckungs-		Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-		
			-auszahlungen	fähigkeit	vorjahren	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-		
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €		
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
38.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)		7.427.300,00	0,00	64.615,51	0,00	47.690,60	7.539.606,11	4.521.017,74	12.060.623,85	3.012.472,93	-9.048.150,92	2.355.282,44	657.190,49	8.031.439,52		
39.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)		-2.686.700,00	0,00	-37.488,40	0,00	-47.690,60	-2.771.879,00	-3.695.417,74	-6.467.296,74	-1.291.122,15	5.176.174,59	-5.828,05	-1.285.294,10	-3.963.039,52		
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 22 und 39)		-2.125.700,00	0,00	-16.703,01	0,00	-43.100,74	-2.185.503,75	-3.695.417,74	-5.880.921,49	809.182,30	6.690.103,79	729.349,55	79.832,75	-3.963.039,52		
41.	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		1.440.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.440.000,00	0,00	1.440.000,00	0,00	-1.440.000,00	0,00	0,00	0,00	691 + 692	
42.	- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		750.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	750.500,00	0,00	750.500,00	749.877,21	-622,79	855.495,90	-105.618,69	0,00	791 + 792	
44.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 41 abzüglich Nummer 42 und 43)		689.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	689.500,00	0,00	689.500,00	-749.877,21	-1.439.377,21	-855.495,90	105.618,69	0,00		
45.	= Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.311,21	4.311,21	-43.910,71	48.221,92	0,00	699 ./ 799	
46.	= Veränderung der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Summe der Nummern 40, 44 und 45)		-1.436.200,00	0,00	-16.703,01	0,00	-43.100,74	-1.496.003,75	-3.695.417,74	-5.191.421,49	63.616,30	5.255.037,79	-170.057,06	233.673,36	-3.963.039,52		



Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Konto- nummer
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
47.	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 22 und 42)		-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-164.124,75	1.350.427,24	-----	-----	-----	-----		
48.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Vorjahres		-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	9.170.292,45	9.183.048,81	-----	-----	-----	-----		
49.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 47 und 48)		-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	9.006.167,70	10.533.476,05	-----	-----	-----	-----		

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



Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 12 Stadt Grevesmühlen

Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1: Zentrale Dienste

Verantwortlich:

Bürgermeister Herr Lars Prahler

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 111.01 (S) Verwaltungsleitung
- 111.02 (S) Gremien
- 112.01 (W) Personalwesen
- 113.01 (S) Personalmanagement/ Organisation
- 114.03 (S) Sonstige zentrale Dienste
- 116.01 (S) Finanzverwaltung
- 121.01 (S) Statistik und Wahlen
- 122.00 (W) Ordnungsangelegenheiten
- 123.01 (S) Verkehrsangelegenheiten
- 126.01 (W) Allgemeiner Brandschutz/ Katastrophenschutz

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ermächti-	Ergebnis	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von	
			jahres	Nachtrag	Auf-	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen aus	tigungen im	des Haus-	haltsjahr	haltsvor-	gegenüber	Ermäch-	
			in €	in €	wendungen	und	seitigen	jahres	aus	Haushalts-	jahres	in €	jahres	gegenüber	tigungen in	
			1	2	3	entsprechende	Deckungs-		Haushalts-	haltsjahr	in €	in €	in €	in €	in €	Haushalts-
						aufwendungen	fähigkeit		vorjahre	in €	in €	in €	in €	in €	in €	folgebahre
			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		42.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.900,00	0,00	42.900,00	97.138,37	54.238,37	90.354,47	6.783,90	0,00	
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		183.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	183.800,00	0,00	183.800,00	216.019,49	32.219,49	203.987,79	12.031,70	0,00	
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		107.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107.100,00	0,00	107.100,00	110.113,38	3.013,38	108.551,15	1.562,23	0,00	
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		105.700,00	0,00	106,00	0,00	0,00	105.806,00	0,00	105.806,00	103.414,62	-2.391,38	98.337,06	5.077,56	0,00	
9.	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104.034,42	104.034,42	96.271,69	7.762,73	0,00	
10.	+ Sonstige laufende Erträge		100.500,00	0,00	6.380,00	0,00	0,00	106.880,00	0,00	106.880,00	482.466,58	375.586,58	243.467,01	238.999,57	0,00	
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)		540.000,00	0,00	6.486,00	0,00	0,00	546.486,00	0,00	546.486,00	1.113.186,86	566.700,86	840.969,17	272.217,69	0,00	
12.	- Personalaufwendungen		4.264.300,00	0,00	0,00	0,00	-101.756,66	4.162.543,34	0,00	4.162.543,34	4.041.100,16	-121.443,18	3.341.844,28	699.255,88	0,00	



Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1: Zentrale Dienste

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
13.	- Versorgungsaufwendungen		-50.000,00	0,00	0,00	0,00	112.366,40	62.366,40	0,00	62.366,40	62.366,40	0,00	-31.477,20	93.843,60	0,00	
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		559.200,00	0,00	-5.999,56	0,00	50.397,75	603.598,19	0,00	603.598,19	523.877,37	-79.720,82	447.761,90	76.115,47	0,00	
15.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		276.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	276.300,00	0,00	276.300,00	346.534,54	70.234,54	327.643,65	18.890,89	0,00	
16.	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.268,28	49.268,28	13.948,16	35.320,12	0,00	
17.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		16.300,00	0,00	0,00	0,00	-2.315,05	13.984,95	0,00	13.984,95	7.011,36	-6.973,59	16.981,89	-9.970,53	0,00	
20.	- Sonstige laufende Aufwendungen		664.600,00	0,00	-800,00	0,00	-70.910,48	592.889,52	0,00	592.889,52	500.038,47	-92.851,05	454.520,12	45.518,35	0,00	
21	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)		5.730.700,00	0,00	-6.799,56	0,00	-12.218,04	5.711.682,40	0,00	5.711.682,40	5.530.196,58	-181.485,82	4.571.222,80	958.973,78	0,00	
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)		-5.190.700,00	0,00	13.285,56	0,00	12.218,04	-5.165.196,40	0,00	-5.165.196,40	-4.417.009,72	748.186,68	-3.730.253,63	-686.756,09	0,00	
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)		-5.190.700,00	0,00	13.285,56	0,00	12.218,04	-5.165.196,40	0,00	-5.165.196,40	-4.417.009,72	748.186,68	-3.730.253,63	-686.756,09	0,00	



Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 12 Stadt Grevesmühlen

Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1: Zentrale Dienste

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
27.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		86.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86.300,00	0,00	86.300,00	83.812,45	-2.487,55	82.259,10	1.553,35	0,00	
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)		-5.277.000,00	0,00	13.285,56	0,00	12.218,04	-5.251.496,40	0,00	-5.251.496,40	-4.500.822,17	750.674,23	-3.812.512,73	-688.309,44	0,00	



Teilhaushalt 2 Teilhaushalt 2: Schule, Kultur, Soziales und Sport

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		274.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	274.700,00	0,00	274.700,00	363.488,70	88.788,70	349.663,39	13.825,31	0,00	
3.	+ Erträge der sozialen Sicherung		623.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	623.700,00	0,00	623.700,00	702.849,93	79.149,93	570.808,99	132.040,94	0,00	
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		686.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	686.200,00	0,00	686.200,00	579.922,90	-106.277,10	670.984,72	-91.061,82	0,00	
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		24.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.400,00	0,00	24.400,00	24.494,23	94,23	24.645,33	-151,10	0,00	
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		482.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	482.900,00	0,00	482.900,00	472.021,71	-10.878,29	474.539,94	-2.518,23	0,00	
10.	+ Sonstige laufende Erträge		12.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.900,00	0,00	12.900,00	36.984,82	24.084,82	21.252,35	15.732,47	0,00	
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)		2.104.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.104.800,00	0,00	2.104.800,00	2.179.762,29	74.962,29	2.111.894,72	67.867,57	0,00	
12.	- Personalaufwendungen		1.790.700,00	0,00	0,00	0,00	7.126,17	1.797.826,17	0,00	1.797.826,17	1.701.465,75	-96.360,42	1.899.932,32	-198.466,57	0,00	
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.252.200,00	0,00	-2.003,66	0,00	1.722,67	1.251.919,01	0,00	1.251.919,01	1.119.068,51	-132.850,50	1.046.217,20	72.851,31	0,00	
15.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		525.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	525.000,00	0,00	525.000,00	565.967,93	40.967,93	547.524,91	18.443,02	0,00	
16.	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	534,30	534,30	1.593,39	-1.059,09	0,00	



Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 12 Stadt Grevesmühlen

Teilhaushalt 2 Teilhaushalt 2: Schule, Kultur, Soziales und Sport

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
17.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		1.157.900,00	0,00	0,00	0,00	-11.353,49	1.146.546,51	0,00	1.146.546,51	1.134.188,34	-12.358,17	1.104.894,88	29.293,46	0,00	
20.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		367.300,00	0,00	-5.496,17	0,00	6.896,84	368.700,67	0,00	368.700,67	361.831,28	-6.869,39	252.162,30	109.668,98	0,00	
21	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)		5.093.100,00	0,00	-7.499,83	0,00	4.392,19	5.089.992,36	0,00	5.089.992,36	4.883.056,11	-206.936,25	4.852.325,00	30.731,11	0,00	
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)		-2.988.300,00	0,00	7.499,83	0,00	-4.392,19	-2.985.192,36	0,00	-2.985.192,36	-2.703.293,82	281.898,54	-2.740.430,28	37.136,46	0,00	
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)		-2.988.300,00	0,00	7.499,83	0,00	-4.392,19	-2.985.192,36	0,00	-2.985.192,36	-2.703.293,82	281.898,54	-2.740.430,28	37.136,46	0,00	
27.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		343.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	343.500,00	0,00	343.500,00	353.115,90	9.615,90	350.749,35	2.366,55	0,00	
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)		-3.331.800,00	0,00	7.499,83	0,00	-4.392,19	-3.328.692,36	0,00	-3.328.692,36	-3.056.409,72	272.282,64	-3.091.179,63	34.769,91	0,00	



Teilhaushalt

3 Teilhaushalt 3: Bau und Umwelt

Verantwortlich:

Herr Holger Janke

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

511.01	(W)	Städtebauliche Planung/ Raumplanung
511.02	(W)	Entwicklungsgebiet/ Anpassungsgebiet "WEST III/ WEST I" B- Plan Nr. 19 u. B- Plan Nr.27"
511.03	(W)	Sanierungsmaßnahme "Altstadt"
521.01	(S)	Bauverwaltung
522.00	(S)	Wohnungsbau (eigene Mietwohnungen)
531.01	(S)	Energieerzeugung
538.01	(S)	Niederschlagswasserbeseitigung
540.01	(S)	Konzessionsabgaben Elektrizität und Gas
541.01	(W)	Gemeindestraßen
542.01	(S)	Radwege, Gehwege, Verkehrsaustattung an Kreisstraßen
543.01	(S)	Radwege, Gehwege, Verkehrsaustattung an Landesstraßen
544.01	(S)	Radwege, Gehwege, Verkehrsaustattung an Bundesstraßen
545.00	(S)	Straßenreinigung und Winterdienst
546.00	(S)	Allgemeine Parkeinrichtungen
547.01	(S)	Stadtbus
551.01	(W)	Öffentliches Grün, Landschaftsbau, Kleingärten
552.01	(S)	Gewässerunterhaltung
552.02	(S)	Wasser- und Bodenverbände (WBVB)
553.01	(S)	Friedhöfe, Friedwald und Mahnmale
554.01	(S)	Landschafts-, Arten-, Klima- und Lärmschutz, Förderung NABU, Energieberatung
555.01	(S)	Kommunale Forstwirtschaft
561.01	(S)	Umweltschutzmaßnahmen
571.01	(W)	Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing
573.00	(W)	Allgemeine öffentliche Einrichtungen (mit Vereinshaus, öffentl. Toiletten, kommun. Gaststätten u.a)
573.01	(S)	Wochenmarkt
573.02	(S)	Jahrmärkte, Rummel u.ä.



Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 12 Stadt Grevesmühlen

Teilhaushalt 3 Teilhaushalt 3: Bau und Umwelt

575.01 (W) Stadtinformation

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		279.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	279.300,00	0,00	279.300,00	450.427,59	171.127,59	435.232,96	15.194,63	0,00	
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		371.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	371.500,00	0,00	371.500,00	384.286,43	12.786,43	384.678,04	-391,61	0,00	
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		450.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450.300,00	0,00	450.300,00	451.926,88	1.626,88	463.476,55	-11.549,67	0,00	
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		46.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.000,00	0,00	46.000,00	12.098,77	-33.901,23	16.196,48	-4.097,71	0,00	
10.	+ Sonstige laufende Erträge		245.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	245.000,00	0,00	245.000,00	345.772,78	100.772,78	264.434,93	81.337,85	0,00	
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)		1.392.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.392.100,00	0,00	1.392.100,00	1.644.512,45	252.412,45	1.564.018,96	80.493,49	0,00	
12.	- Personalaufwendungen		93.700,00	0,00	0,00	0,00	-5.813,81	87.886,19	0,00	87.886,19	82.248,92	-5.637,27	419.994,81	-337.745,89	0,00	
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.023.000,00	0,00	0,00	0,00	-10.148,90	1.012.851,10	0,00	1.012.851,10	772.256,96	-240.594,14	732.993,24	39.263,72	0,00	
15.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		1.286.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.286.300,00	0,00	1.286.300,00	1.503.916,39	217.616,39	1.500.729,15	3.187,24	0,00	
16.	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.632,17	1.632,17	52,97	1.579,20	0,00	



Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 12 Stadt Grevesmühlen

Teilhaushalt 3 Teilhaushalt 3: Bau und Umwelt

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
17.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		28.800,00	0,00	0,00	0,00	10.574,63	39.374,63	0,00	39.374,63	39.308,45	-66,18	28.608,45	10.700,00	0,00	
20.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		239.500,00	0,00	0,00	0,00	7.182,67	246.682,67	0,00	246.682,67	142.368,05	-104.314,62	124.844,47	17.523,58	0,00	
21	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)		2.671.300,00	0,00	0,00	0,00	1.794,59	2.673.094,59	0,00	2.673.094,59	2.541.730,94	-131.363,65	2.807.223,09	-265.492,15	0,00	
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)		-1.279.200,00	0,00	0,00	0,00	-1.794,59	-1.280.994,59	0,00	-1.280.994,59	-897.218,49	383.776,10	-1.243.204,13	345.985,64	0,00	
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)		-1.279.200,00	0,00	0,00	0,00	-1.794,59	-1.280.994,59	0,00	-1.280.994,59	-897.218,49	383.776,10	-1.243.204,13	345.985,64	0,00	
27.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		657.700,00	0,00	0,00	0,00	65,70	657.765,70	0,00	657.765,70	613.233,95	-44.531,75	629.355,03	-16.121,08	0,00	
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)		-1.936.900,00	0,00	0,00	0,00	-1.860,29	-1.938.760,29	0,00	-1.938.760,29	-1.510.452,44	428.307,85	-1.872.559,16	362.106,72	0,00	



Teilhaushalt 4 Teilhaushalt 4: Bauhof

Verantwortlich:
Herr Holger Janke

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:
114.02 (W) Bauhof

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (fkd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.209,34	19.209,34	25.695,50	-6.486,16	0,00	
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	801,92	101,92	378,41	423,51	0,00	
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	852,83	152,83	250,50	602,33	0,00	
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.742,75	8.742,75	425,27	8.317,48	0,00	
8.	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	27.255,05	22.255,05	12.182,75	15.072,30	0,00	
10.	+ Sonstige laufende Erträge		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	590,07	90,07	412,20	177,87	0,00	
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)		6.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.900,00	0,00	6.900,00	57.451,96	50.551,96	39.344,63	18.107,33	0,00	
12.	- Personalaufwendungen		903.200,00	0,00	0,00	0,00	-11.922,10	891.277,90	0,00	891.277,90	869.859,95	-21.417,95	858.067,57	11.792,38	0,00	
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		106.600,00	0,00	0,00	0,00	29.133,48	135.733,48	0,00	135.733,48	130.175,74	-5.557,74	110.566,16	19.609,58	0,00	
15.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		50.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.600,00	0,00	50.600,00	62.091,98	11.491,98	57.123,62	4.968,36	0,00	
20.	- Sonstige laufende Aufwendungen		61.700,00	0,00	0,00	0,00	-13.979,80	47.720,20	0,00	47.720,20	47.136,31	-583,89	54.351,85	-7.215,54	0,00	
21.	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)		1.122.100,00	0,00	0,00	0,00	3.231,58	1.125.331,58	0,00	1.125.331,58	1.109.263,98	-16.067,60	1.080.109,20	29.154,78	0,00	



Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 12 Stadt Grevesmühlen

Teilhaushalt 4 Teilhaushalt 4: Bauhof

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
22.	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)		-1.115.200,00	0,00	0,00	0,00	-3.231,58	-1.118.431,58	0,00	-1.118.431,58	-1.051.812,02	66.619,56	-1.040.764,57	-11.047,45	0,00	
25.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)		-1.115.200,00	0,00	0,00	0,00	-3.231,58	-1.118.431,58	0,00	-1.118.431,58	-1.051.812,02	66.619,56	-1.040.764,57	-11.047,45	0,00	
26.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		1.161.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.161.200,00	0,00	1.161.200,00	1.126.540,49	-34.659,51	1.133.027,97	-6.487,48	0,00	
27.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		46.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.000,00	0,00	46.000,00	46.518,90	518,90	43.772,60	2.746,30	0,00	
28.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)		0,00	0,00	0,00	0,00	-3.231,58	-3.231,58	0,00	-3.231,58	28.209,57	31.441,15	48.490,80	-20.281,23	0,00	



Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 12 Stadt Grevesmühlen

Teilhaushalt 5 Teilhaushalt 5: Zentrale Finanzleistungen

Verantwortlich:

Frau Kristine Lenschow

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 611.01 (S) Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
- 612.01 (S) Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
- 626.00 (W) Beteiligungen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben		6.969.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.969.500,00	0,00	6.969.500,00	7.459.283,89	489.783,89	6.943.561,25	515.722,64	0,00	
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		4.508.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.508.500,00	0,00	4.508.500,00	4.503.843,67	-4.656,33	3.370.562,33	1.133.281,34	0,00	
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.663.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.663.100,00	0,00	1.663.100,00	1.752.777,24	89.677,24	1.567.769,19	185.008,05	0,00	
9.	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		346.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	346.100,00	0,00	346.100,00	326.062,04	-20.037,96	205.551,40	120.510,64	0,00	
10.	+ Sonstige laufende Erträge		2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	32.168,89	29.668,89	26.591,93	5.576,96	0,00	
11.	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)		13.489.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.489.700,00	0,00	13.489.700,00	14.074.135,73	584.435,73	12.114.036,10	1.960.099,63	0,00	
16.	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.408,20	7.408,20	16.882,49	-9.474,29	0,00	
17.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		3.854.500,00	0,00	0,00	0,00	24.141,68	3.878.641,68	0,00	3.878.641,68	3.884.594,00	5.952,32	3.910.063,59	-25.469,59	0,00	
19.	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		126.200,00	0,00	0,00	0,00	-54.236,27	71.963,73	0,00	71.963,73	70.857,17	-1.106,56	112.118,61	-41.261,44	0,00	
20.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		26.600,00	0,00	0,00	0,00	30.094,59	56.694,59	0,00	56.694,59	62.459,00	5.764,41	30.728,69	31.730,31	0,00	



Teilhaushalt 5 Teilhaushalt 5: Zentrale Finanzleistungen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Auf- wendungen	Zweck- gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushalts- vorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
21	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)		4.007.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.007.300,00	0,00	4.007.300,00	4.025.318,37	18.018,37	4.069.793,38	-44.475,01	0,00	
22	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)		9.482.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.482.400,00	0,00	9.482.400,00	10.048.817,36	566.417,36	8.044.242,72	2.004.574,64	0,00	
25	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)		9.482.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.482.400,00	0,00	9.482.400,00	10.048.817,36	566.417,36	8.044.242,72	2.004.574,64	0,00	
27	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		27.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.700,00	0,00	27.700,00	29.859,29	2.159,29	26.891,89	2.967,40	0,00	
28	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)		9.454.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.454.700,00	0,00	9.454.700,00	10.018.958,07	564.258,07	8.017.350,83	2.001.607,24	0,00	

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



Teilhaushalt 1 Zentrale Dienste

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (fd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Ein- und Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	437,62	-1.562,38	0,00	
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		183.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	183.800,00	0,00	183.800,00	194.335,99	10.535,99	0,00	
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		107.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107.100,00	0,00	107.100,00	109.789,25	2.689,25	0,00	
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		105.700,00	0,00	106,00	0,00	0,00	105.806,00	0,00	105.806,00	102.408,37	-3.397,63	0,00	
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen		100.500,00	0,00	6.380,00	0,00	0,00	106.880,00	0,00	106.880,00	112.442,51	5.562,51	0,00	
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)		499.100,00	0,00	6.486,00	0,00	0,00	505.586,00	0,00	505.586,00	519.413,74	13.827,74	0,00	
11.	- Personalauszahlungen		4.152.700,00	0,00	0,00	0,00	3.609,74	4.156.309,74	0,00	4.156.309,74	4.012.333,49	-143.976,25	0,00	
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		559.200,00	0,00	-5.999,56	0,00	50.397,75	603.598,19	0,00	603.598,19	520.694,86	-82.903,33	0,00	
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		16.300,00	0,00	0,00	0,00	-2.315,05	13.984,95	0,00	13.984,95	13.084,74	-900,21	0,00	
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen		664.600,00	0,00	-800,00	0,00	-70.910,48	592.889,52	0,00	592.889,52	471.781,05	-121.108,47	0,00	
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)		5.392.800,00	0,00	-6.799,56	0,00	-19.218,04	5.366.782,40	0,00	5.366.782,40	5.017.894,14	-348.888,26	0,00	
19.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)		-4.893.700,00	0,00	13.285,56	0,00	19.218,04	-4.861.196,40	0,00	-4.861.196,40	-4.498.480,40	362.716,00	0,00	
22.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)		-4.893.700,00	0,00	13.285,56	0,00	19.218,04	-4.861.196,40	0,00	-4.861.196,40	-4.498.480,40	362.716,00	0,00	
22.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen der internen Leistungsbeziehungen		-86.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-86.300,00	0,00	-86.300,00	-80.678,45	5.621,55	0,00	
22.2	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)		-4.980.000,00	0,00	13.285,56	0,00	19.218,04	-4.947.496,40	0,00	-4.947.496,40	-4.579.158,85	368.337,55	0,00	
23.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		79.800,00	0,00	6.317,42	0,00	0,00	86.117,42	0,00	86.117,42	97.702,40	11.584,98	78.800,00	
26.	+ Einzahlungen aus Sachanlagen		0,00	0,00	4.074,34	0,00	0,00	4.074,34	0,00	4.074,34	17.061,55	12.987,21	0,00	
29.	+ Einzahlungen aus Vorräten		243.000,00	0,00	3.609,57	0,00	0,00	246.609,57	0,00	246.609,57	63.310,20	-183.299,37	243.000,00	
31.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)		322.800,00	0,00	14.001,33	0,00	0,00	336.801,33	0,00	336.801,33	178.074,15	-158.727,18	321.800,00	
32.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		152.500,00	0,00	106,00	0,00	0,00	152.606,00	60.847,77	213.453,77	143.584,90	-69.868,87	69.922,86	
33.	- Auszahlungen für Sachanlagen		501.000,00	0,00	16.971,32	0,00	-16.866,00	501.105,32	6.000,00	507.105,32	193.374,97	-313.730,35	317.088,73	



Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 1: Zentrale Dienste

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (fd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Ein- und Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
36.	- Auszahlungen für Vorräte		0,00	0,00	3.609,57	0,00	0,00	3.609,57	347.475,03	351.084,60	3.609,57	-347.475,03	347.475,03	
38.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)		653.500,00	0,00	20.686,89	0,00	-16.866,00	657.320,89	414.322,80	1.071.643,69	340.569,44	-731.074,25	734.486,62	
39.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)		-330.700,00	0,00	-6.685,56	0,00	16.866,00	-320.519,56	-414.322,80	-734.842,36	-162.495,29	572.347,07	-412.686,62	
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)		-5.310.700,00	0,00	6.600,00	0,00	36.084,04	-5.268.015,96	-414.322,80	-5.682.338,76	-4.741.654,14	940.684,62	-412.686,62	



Teilhaushalt 2 Teilhaushalt 2: Schule, Kultur, Soziales und Sport

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (fd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Ein- und Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		63.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63.200,00	0,00	63.200,00	59.634,12	-3.565,88	0,00	
3.	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung		623.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	623.700,00	0,00	623.700,00	700.879,31	77.179,31	0,00	
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		686.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	686.200,00	0,00	686.200,00	599.126,75	-87.073,25	0,00	
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		24.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.400,00	0,00	24.400,00	24.234,23	-165,77	0,00	
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		482.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	482.900,00	0,00	482.900,00	535.581,95	52.681,95	0,00	
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen		12.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.900,00	0,00	12.900,00	34.672,19	21.772,19	0,00	
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)		1.893.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.893.300,00	0,00	1.893.300,00	1.954.128,55	60.828,55	0,00	
11.	- Personalauszahlungen		1.783.700,00	0,00	0,00	0,00	14.126,17	1.797.826,17	0,00	1.797.826,17	1.704.051,11	-93.775,06	0,00	
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		1.252.200,00	0,00	-2.003,66	0,00	1.722,67	1.251.919,01	0,00	1.251.919,01	1.140.032,27	-111.886,74	0,00	
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		1.157.900,00	0,00	0,00	0,00	-11.353,49	1.146.546,51	0,00	1.146.546,51	1.109.329,81	-37.216,70	0,00	
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen		367.300,00	0,00	-5.496,17	0,00	6.896,84	368.700,67	0,00	368.700,67	332.162,39	-36.538,28	0,00	
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)		4.561.100,00	0,00	-7.499,83	0,00	11.392,19	4.564.992,36	0,00	4.564.992,36	4.285.575,58	-279.416,78	0,00	
19.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)		-2.667.800,00	0,00	7.499,83	0,00	-11.392,19	-2.671.692,36	0,00	-2.671.692,36	-2.331.447,03	340.245,33	0,00	
22.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)		-2.667.800,00	0,00	7.499,83	0,00	-11.392,19	-2.671.692,36	0,00	-2.671.692,36	-2.331.447,03	340.245,33	0,00	
22.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen der internen Leistungsbeziehungen		-343.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-343.500,00	0,00	-343.500,00	-352.797,90	-9.297,90	0,00	
22.2	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)		-3.011.300,00	0,00	7.499,83	0,00	-11.392,19	-3.015.192,36	0,00	-3.015.192,36	-2.684.244,93	330.947,43	0,00	
23.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		477.200,00	0,00	12.514,88	0,00	0,00	489.714,88	0,00	489.714,88	17.666,65	-472.048,23	470.700,00	
26.	+ Einzahlungen aus Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	
31.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)		477.200,00	0,00	12.514,88	0,00	0,00	489.714,88	0,00	489.714,88	19.166,65	-470.548,23	470.700,00	
32.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		1.200,00	0,00	219,00	0,00	0,00	1.419,00	0,00	1.419,00	537,00	-882,00	0,00	
33.	- Auszahlungen für Sachanlagen		1.519.500,00	0,00	19.595,71	0,00	3.733,98	1.542.829,69	158.646,40	1.701.476,09	163.218,03	-1.538.258,06	1.500.401,91	



Teilhaushalt 2 Teilhaushalt 2: Schule, Kultur, Soziales und Sport

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (fd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Ein- und Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahren	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
38.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)		1.520.700,00	0,00	19.814,71	0,00	3.733,98	1.544.248,69	158.646,40	1.702.895,09	163.755,03	-1.539.140,06	1.500.401,91	
39.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)		-1.043.500,00	0,00	-7.299,83	0,00	-3.733,98	-1.054.533,81	-158.646,40	-1.213.180,21	-144.588,38	1.068.591,83	-1.029.701,91	
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)		-4.054.800,00	0,00	200,00	0,00	-15.126,17	-4.069.726,17	-158.646,40	-4.228.372,57	-2.828.833,31	1.399.539,26	-1.029.701,91	



Teilhaushalt 3 Teilhaushalt 3: Bau und Umwelt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (fd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Ein- und Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		30.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.200,00	0,00	30.200,00	26.735,15	-3.464,85	0,00	
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		314.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	314.700,00	0,00	314.700,00	315.572,80	872,80	0,00	
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		352.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	352.200,00	0,00	352.200,00	267.193,95	-85.006,05	0,00	
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		46.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.000,00	0,00	46.000,00	13.048,49	-32.951,51	0,00	
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen		245.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	245.000,00	0,00	245.000,00	271.084,17	26.084,17	0,00	
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)		988.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	988.100,00	0,00	988.100,00	893.634,56	-94.465,44	0,00	
11.	- Personalauszahlungen		93.700,00	0,00	0,00	0,00	-5.813,81	87.886,19	0,00	87.886,19	87.494,33	-391,86	0,00	
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		888.000,00	0,00	0,00	0,00	-3.298,77	884.701,23	0,00	884.701,23	649.716,15	-234.985,08	0,00	
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		28.800,00	0,00	0,00	0,00	10.574,63	39.374,63	0,00	39.374,63	39.308,45	-66,18	0,00	
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen		239.400,00	0,00	0,00	0,00	-1.457,64	237.942,36	0,00	237.942,36	104.393,48	-133.548,88	0,00	
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)		1.249.900,00	0,00	0,00	0,00	4,41	1.249.904,41	0,00	1.249.904,41	880.912,41	-368.992,00	0,00	
19.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)		-261.800,00	0,00	0,00	0,00	-4,41	-261.804,41	0,00	-261.804,41	12.722,15	274.526,56	0,00	
22.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)		-261.800,00	0,00	0,00	0,00	-4,41	-261.804,41	0,00	-261.804,41	12.722,15	274.526,56	0,00	
22.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen der internen Leistungsbeziehungen		-657.700,00	0,00	0,00	0,00	-65,70	-657.765,70	0,00	-657.765,70	-613.116,95	44.648,75	0,00	
22.2	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)		-919.500,00	0,00	0,00	0,00	-70,11	-919.570,11	0,00	-919.570,11	-600.394,80	319.175,31	0,00	
23.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		1.531.700,00	0,00	50,00	0,00	0,00	1.531.750,00	825.600,00	2.357.350,00	329.679,60	-2.027.670,40	2.207.300,00	
24.	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		205.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	205.000,00	0,00	205.000,00	2.007,63	-202.992,37	0,00	
26.	+ Einzahlungen aus Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.893,97	5.893,97	0,00	
28.	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00	31.338,25	23.338,25	0,00	
29.	+ Einzahlungen aus Vorräten		1.080.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.080.600,00	0,00	1.080.600,00	12.095,60	-1.068.504,40	1.068.600,00	
31.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)		2.825.300,00	0,00	50,00	0,00	0,00	2.825.350,00	825.600,00	3.650.950,00	381.015,05	-3.269.934,95	3.275.900,00	



Teilhaushalt 3 Teilhaushalt 3: Bau und Umwelt

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (fd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Ein- und Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
32.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		501.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	501.500,00	450.000,00	951.500,00	950.000,00	-1.500,00	1.500,00	
33.	- Auszahlungen für Sachanlagen		1.927.700,00	0,00	22.798,22	0,00	44.722,62	1.995.220,84	2.602.696,60	4.597.917,44	782.858,48	-3.815.058,96	3.946.856,95	
35.	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		10.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.300,00	0,00	10.300,00	0,00	-10.300,00	0,00	
36.	- Auszahlungen für Vorräte		1.519.000,00	0,00	754,79	0,00	16.100,00	1.535.854,79	858.829,43	2.394.684,22	736.894,84	-1.657.789,38	1.644.676,59	
38.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)		3.958.500,00	0,00	23.553,01	0,00	60.822,62	4.042.875,63	3.911.526,03	7.954.401,66	2.469.753,32	-5.484.648,34	5.593.033,54	
39.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)		-1.133.200,00	0,00	-23.503,01	0,00	-60.822,62	-1.217.525,63	-3.085.926,03	-4.303.451,66	-2.088.738,27	2.214.713,39	-2.317.133,54	
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)		-2.052.700,00	0,00	-23.503,01	0,00	-60.892,73	-2.137.095,74	-3.085.926,03	-5.223.021,77	-2.689.133,07	2.533.888,70	-2.317.133,54	



Teilhaushalt 4 Teilhaushalt 4: Bauhof

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (fd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Ein- und Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahren	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.336,22	22.336,22	0,00	
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	801,92	101,92	0,00	
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	852,83	152,83	0,00	
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.742,75	8.742,75	0,00	
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	116,60	-383,40	0,00	
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)		1.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.900,00	0,00	1.900,00	32.850,32	30.950,32	0,00	
11.	- Personalauszahlungen		903.200,00	0,00	0,00	0,00	-11.922,10	891.277,90	0,00	891.277,90	868.806,84	-22.471,06	0,00	
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		106.600,00	0,00	0,00	0,00	29.133,48	135.733,48	0,00	135.733,48	121.298,72	-14.434,76	0,00	
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen		61.700,00	0,00	0,00	0,00	-13.979,80	47.720,20	0,00	47.720,20	45.381,81	-2.338,39	0,00	
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)		1.071.500,00	0,00	0,00	0,00	3.231,58	1.074.731,58	0,00	1.074.731,58	1.035.487,37	-39.244,21	0,00	
19.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)		-1.069.600,00	0,00	0,00	0,00	-3.231,58	-1.072.831,58	0,00	-1.072.831,58	-1.002.637,05	70.194,53	0,00	
22.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)		-1.069.600,00	0,00	0,00	0,00	-3.231,58	-1.072.831,58	0,00	-1.072.831,58	-1.002.637,05	70.194,53	0,00	
22.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen der internen Leistungsbeziehungen		1.115.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.115.200,00	0,00	1.115.200,00	1.076.452,59	-38.747,41	0,00	
22.2	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)		45.600,00	0,00	0,00	0,00	-3.231,58	42.368,42	0,00	42.368,42	73.815,54	31.447,12	0,00	
26.	+ Einzahlungen aus Sachanlagen		0,00	0,00	560,90	0,00	0,00	560,90	0,00	560,90	1.075,00	514,10	0,00	
31.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)		0,00	0,00	560,90	0,00	0,00	560,90	0,00	560,90	1.075,00	514,10	0,00	
33.	- Auszahlungen für Sachanlagen		203.600,00	0,00	560,90	0,00	0,00	204.160,90	36.522,51	240.683,41	38.395,14	-202.288,27	203.517,45	
38.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)		203.600,00	0,00	560,90	0,00	0,00	204.160,90	36.522,51	240.683,41	38.395,14	-202.288,27	203.517,45	
39.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)		-203.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-203.600,00	-36.522,51	-240.122,51	-37.320,14	202.802,37	-203.517,45	



Teilhaushalt 4 Teilhaushalt 4: Bauhof

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (fd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Ein- und Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)		-158.000,00	0,00	0,00	0,00	-3.231,58	-161.231,58	-36.522,51	-197.754,09	36.495,40	234.249,49	-203.517,45	



Teilhaushalt 5 Teilhaushalt 5: Zentrale Finanzleistungen

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (fd.Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Verände- rung durch Nachtrag	Überplan- mäßige Ein- und Aus- zahlungen	Zweck- gebundene Mehrein- zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch- nahme der ein- oder ge- genseitigen Deckungs- fähigkeit	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben		6.969.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.969.500,00	0,00	6.969.500,00	7.513.184,38	543.684,38	0,00	
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		4.475.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.475.000,00	0,00	4.475.000,00	4.470.262,80	-4.737,20	0,00	
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.663.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.663.100,00	0,00	1.663.100,00	1.606.749,96	-56.350,04	0,00	
8.	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		346.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	346.100,00	0,00	346.100,00	322.746,87	-23.353,13	0,00	
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen		2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	2.795,41	295,41	0,00	
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)		13.456.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.456.200,00	0,00	13.456.200,00	13.915.739,42	459.539,42	0,00	
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		3.854.500,00	0,00	0,00	0,00	24.141,68	3.878.641,68	0,00	3.878.641,68	3.892.252,95	13.611,27	0,00	
16.	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		126.200,00	0,00	0,00	0,00	-54.236,27	71.963,73	0,00	71.963,73	71.895,73	-68,00	0,00	
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen		26.600,00	0,00	0,00	0,00	30.094,59	56.694,59	0,00	56.694,59	62.487,46	5.792,87	0,00	
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)		4.007.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.007.300,00	0,00	4.007.300,00	4.026.636,14	19.336,14	0,00	
19.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)		9.448.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.448.900,00	0,00	9.448.900,00	9.889.103,28	440.203,28	0,00	
22.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)		9.448.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.448.900,00	0,00	9.448.900,00	9.889.103,28	440.203,28	0,00	
22.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen der internen Leistungsbeziehungen		-27.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-27.700,00	0,00	-27.700,00	-29.859,29	-2.159,29	0,00	
22.2	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)		9.421.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.421.200,00	0,00	9.421.200,00	9.859.243,99	438.043,99	0,00	
23.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		1.115.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.115.300,00	0,00	1.115.300,00	1.142.019,93	26.719,93	0,00	
31.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)		1.115.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.115.300,00	0,00	1.115.300,00	1.142.019,93	26.719,93	0,00	
32.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		1.091.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.091.000,00	0,00	1.091.000,00	0,00	-1.091.000,00	0,00	
38.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)		1.091.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.091.000,00	0,00	1.091.000,00	0,00	-1.091.000,00	0,00	
39.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)		24.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.300,00	0,00	24.300,00	1.142.019,93	1.117.719,93	0,00	



Teilhaushalt 5 Teilhaushalt 5: Zentrale Finanzleistungen

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (fd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Ein-	gebundene	nahme der	gungen des	ermäch-	des	im Haus-	Übertra-	
			jahres	Nachtrag	und Aus-	Mehrein-	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen aus	Haushalts-	Haushalts-	haltsjahr	gung von
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)		9.445.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.445.500,00	0,00	9.445.500,00	11.001.263,92	1.555.763,92	0,00

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



Teilhaushalt

1 Teilhaushalt 1: Zentrale Dienste

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	
		1	11201	11401	12200	12601	
		in €	in €	in €	in €	in €	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	97.138,37	0,00	51.425,58	0,00	38.035,90	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	216.019,49	0,00	0,00	150.298,92	36.980,51	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	110.113,38	0,00	110.066,18	47,20	0,00	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	103.414,62	71.119,21	456,65	2.049,05	0,00	
9	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	104.034,42	104.034,42	0,00	0,00	0,00	
10	+ Sonstige laufende Erträge	482.466,58	298.676,40	59.255,42	4.593,38	12.832,84	
11	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	1.113.186,86	473.830,03	221.203,83	156.988,55	87.849,25	
12	- Personalaufwendungen	4.041.100,16	3.867.126,21	15.514,18	32.607,73	5.705,48	
13	- Versorgungsaufwendungen	62.366,40	62.366,40	0,00	0,00	0,00	
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	523.877,37	23.472,38	251.872,19	128.512,32	85.098,31	
15	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	346.534,54	0,00	157.925,32	4.489,81	93.349,52	
16	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	49.268,28	0,00	41.732,07	119,50	0,00	
17	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	7.011,36	0,00	0,00	0,00	4.978,36	
20	- Sonstige laufenden Aufwendungen	500.038,47	54.624,93	61.846,61	1.519,85	68.011,02	
21	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	5.530.196,58	4.007.589,92	528.890,37	167.249,21	257.142,69	
22	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-4.417.009,72	-3.533.759,89	-307.686,54	-10.260,66	-169.293,44	
25	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-4.417.009,72	-3.533.759,89	-307.686,54	-10.260,66	-169.293,44	
27	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	83.812,45	1.835,10	49.686,85	1.769,15	17.761,05	
28	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-4.500.822,17	-3.535.594,99	-357.373,39	-12.029,81	-187.054,49	



Teilhaushalt

1 Teilhaushalt 1: Zentrale Dienste

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	
		11101	11102	11301	11403	11601	
		Verwaltungsleitung	Gremien	Personalmanagement/ Organisation	Sonstige zentrale Dienste	Finanzverwaltung	
		in €	in €	in €	in €	in €	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	7.676,89	0,00	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	839,56	437,00	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	1.545,53	10.590,00	
10	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	510,00	0,00	268,39	64.051,62	
11	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	0,00	510,00	0,00	10.330,37	75.078,62	
12	- Personalaufwendungen	24.237,04	42.639,14	-243,69	-1.914,35	-9.903,24	
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	7.970,00	21.189,25	0,00	
15	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung	244,14	0,00	0,00	87.021,61	0,00	
16	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00	0,00	0,00	7.356,61	
17	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.033,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Sonstige laufenden Aufwendungen	49.466,70	2.902,15	0,00	235.175,82	8.616,81	
21	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	75.980,88	45.541,29	7.726,31	341.472,33	6.070,18	
22	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-75.980,88	-45.031,29	-7.726,31	-331.141,96	69.008,44	
25	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-75.980,88	-45.031,29	-7.726,31	-331.141,96	69.008,44	
27	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.904,30	2.033,00	0,00	3.843,00	0,00	
28	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-77.885,18	-47.064,29	-7.726,31	-334.984,96	69.008,44	



Teilhaushalt

1 Teilhaushalt 1: Zentrale Dienste

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)				
		12101	12301				
		Statistik und Wahlen	Verkehrsangelegenheiten				
			n				
		in €	in €				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	27.463,50				
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.654,18	0,00				
10	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	42.278,53				
11	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	17.654,18	69.742,03				
12	- Personalaufwendungen	11.892,47	53.439,19				
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.762,92	0,00				
15	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	1.691,05	1.813,09				
16	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	60,10				
20	- Sonstige laufenden Aufwendungen	11.936,81	5.937,77				
21	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	31.283,25	61.250,15				
22	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-13.629,07	8.491,88				
25	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-13.629,07	8.491,88				
27	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.655,50	1.324,50				
28	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-17.284,57	7.167,38				



Teilhaushalt

2 Teilhaushalt 2: Schule, Kultur, Soziales und Sport

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	
		2	21102	21103	21502	25201	
			Grundschule "Fritz- Reuter" Grevesmühlen	Grundschule "Am Ploggensee" Grevesmühlen	Regionale Schule "Am Wasserturm" Grevesmühlen	Städtisches Museum	
		in €	in €	in €	in €	in €	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	363.488,70	10.132,37	47.347,28	44.233,92	551,37	
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	702.849,93	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	579.922,90	0,00	0,00	0,00	490,50	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.494,23	0,00	11.612,16	0,00	77,12	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	472.021,71	68.787,34	116.697,96	225.269,24	0,00	
10	+ Sonstige laufende Erträge	36.984,82	234,35	6.694,98	6,95	1.213,82	
11	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	2.179.762,29	79.154,06	182.352,38	269.510,11	2.332,81	
12	- Personalaufwendungen	1.701.465,75	26.676,52	27.429,37	93.444,58	55.400,90	
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.119.068,51	109.352,89	188.111,02	222.964,59	1.185,90	
15	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	565.967,93	50.739,70	95.761,34	56.651,19	4.713,58	
16	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	534,30	0,00	0,34	94,24	0,00	
17	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.134.188,34	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Sonstige laufenden Aufwendungen	361.831,28	58.970,98	58.552,29	118.438,83	2.724,94	
21	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	4.883.056,11	245.740,09	369.854,36	491.593,43	64.025,32	
22	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-2.703.293,82	-166.586,03	-187.501,98	-222.083,32	-61.692,51	
25	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-2.703.293,82	-166.586,03	-187.501,98	-222.083,32	-61.692,51	
27	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	353.115,90	30.966,65	32.345,50	37.253,15	85,50	
28	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-3.056.409,72	-197.552,68	-219.847,48	-259.336,47	-61.778,01	



Teilhaushalt

2 Teilhaushalt 2: Schule, Kultur, Soziales und Sport

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (sonstige)	
		27201	28102	36501	42400	21101	
		Stadtbibliothek	Stadtfest	Kindertagesstätte und Hort "Am Lustgarten" Grevesmühlen	Sportstätten und Freibad	Schulkostenbeiträge Grundschulen	
		in €	in €	in €	in €	in €	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	4.688,72	0,00	38.697,73	76.796,22	0,00	
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	702.849,93	0,00	0,00	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.265,00	0,00	494.218,28	30.905,34	0,00	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	258,70	8.690,12	0,00	3.269,13	0,00	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9,00	0,00	3.521,85	30.358,00	0,00	
10	+ Sonstige laufende Erträge	1.226,90	17.900,00	2.281,40	7.077,92	0,00	
11	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	9.448,32	26.590,12	1.241.569,19	148.406,61	0,00	
12	- Personalaufwendungen	40.717,23	10.431,61	1.418.859,16	0,00	-29,36	
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.102,26	19.820,12	245.503,52	178.778,81	10.570,22	
15	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	16.487,99	81,97	90.766,97	165.803,57	0,00	
16	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00	86,77	0,00	0,00	
20	- Sonstige laufende Aufwendungen	3.419,67	22.221,15	48.179,37	5.850,46	0,00	
21	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	95.727,15	52.554,85	1.803.395,79	350.432,84	10.540,86	
22	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-86.278,83	-25.964,73	-561.826,60	-202.026,23	-10.540,86	
25	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-86.278,83	-25.964,73	-561.826,60	-202.026,23	-10.540,86	
27	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.858,20	17.594,40	46.851,65	153.383,10	0,00	
28	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-89.137,03	-43.559,13	-608.678,25	-355.409,33	-10.540,86	



Teilhaushalt

2 Teilhaushalt 2: Schule, Kultur, Soziales und Sport

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	
		21501	25202	28101	28103	31504	
		Schulkostenbeiträge Regionale Schulen	Stadtarchiv	Heimat- und Kulturpflege, Integration, Krähensaga, Seniorenarbeit	Vereinsförderung Kultur	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose (Obdachlosenhelme)	
		in €	in €	in €	in €	in €	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	1.325,56	33.087,27	0,00	52,49	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	30,60	33,75	0,00	50.848,93	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	587,00	0,00	0,00	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	227,00	0,00	0,00	
10	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	200,00	0,00	0,00	
11	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	0,00	1.356,16	34.135,02	0,00	50.901,42	
12	- Personalaufwendungen	-29,36	-905,32	17.676,08	-29,36	39,66	
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.663,45	9.905,75	40.241,53	0,00	24.899,87	
15	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung	0,00	9.975,27	5.155,27	502,15	6.244,47	
16	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00	0,00	0,00	323,20	
20	- Sonstige laufenden Aufwendungen	0,00	1.254,75	3.066,56	0,00	39.152,28	
21	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	20.634,09	20.230,45	66.139,44	472,79	70.659,48	
22	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-20.634,09	-18.874,29	-32.004,42	-472,79	-19.758,06	
25	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-20.634,09	-18.874,29	-32.004,42	-472,79	-19.758,06	
27	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	2.048,00	5.727,95	914,25	3.494,85	
28	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-20.634,09	-20.922,29	-37.732,37	-1.387,04	-23.252,91	



Teilhaushalt

2 Teilhaushalt 2: Schule, Kultur, Soziales und Sport

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	
		35100	36502	36601	36602	36603	
		Sonstige soziale Hilfen und Leistungen - Wohngeld	Zuschüsse für fremde Träger	Öffentliche Spielplätze u.ä.	Kinder- und Jugendarbeit	Vereinsförderung Jugend und Soziales	
		in €	in €	in €	in €	in €	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	75.319,62	31.006,25	249,90	0,00	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10,00	0,00	0,00	120,50	0,00	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.151,32	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	+ Sonstige laufende Erträge	148,50	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	27.309,82	75.319,62	31.006,25	370,40	0,00	
12	- Personalaufwendungen	12.404,21	0,00	0,00	-532,09	-29,36	
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.763,91	0,00	885,79	1.318,88	0,00	
15	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	0,00	21.443,68	40.550,83	866,19	153,76	
16	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	29,75	0,00	0,00	0,00	0,00	
17	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	1.063.351,22	0,00	23.099,70	35.087,42	
21	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	22.197,87	1.084.794,90	41.436,62	24.752,68	35.211,82	
22	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	5.111,95	-1.009.475,28	-10.430,37	-24.382,28	-35.211,82	
25	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	5.111,95	-1.009.475,28	-10.430,37	-24.382,28	-35.211,82	
27	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	18.946,70	0,00	38,00	
28	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	5.111,95	-1.009.475,28	-29.377,07	-24.382,28	-35.249,82	



Teilhaushalt

2 Teilhaushalt 2: Schule, Kultur, Soziales und Sport

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)					
		42101					
		Vereinsförderung Sport					
		in €					
12	- Personalaufwendungen	-58,72					
15	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	70,00					
17	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	12.650,00					
21	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	12.661,28					
22	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-12.661,28					
25	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-12.661,28					
27	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	608,00					
28	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-13.269,28					



Teilhaushalt

3 Teilhaushalt 3: Bau und Umwelt

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	
		3	51103	54101	55101	57101	
		in €	in €	in €	in €	in €	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	450.427,59	0,00	238.777,60	7.522,09	0,00	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	384.286,43	0,00	61.992,78	0,00	0,00	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	451.926,88	0,00	30,00	34.900,01	100.840,11	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.098,77	467,67	0,00	0,00	1.930,40	
10	+ Sonstige laufende Erträge	345.772,78	0,00	7.317,02	1.692,31	0,00	
11	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	1.644.512,45	467,67	308.117,40	44.114,41	102.770,51	
12	- Personalaufwendungen	82.248,92	0,00	57,38	-117,34	13.979,75	
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	772.256,96	0,00	337.520,81	15.179,20	29.547,31	
15	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung	1.503.916,39	0,00	1.011.794,73	14.896,25	637,03	
16	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	1.632,17	0,00	0,00	442,17	0,00	
17	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	39.308,45	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Sonstige laufenden Aufwendungen	142.368,05	0,00	9.383,92	4.432,01	39.696,54	
21	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	2.541.730,94	0,00	1.358.756,84	34.832,29	83.860,63	
22	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-897.218,49	467,67	-1.050.639,44	9.282,12	18.909,88	
25	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-897.218,49	467,67	-1.050.639,44	9.282,12	18.909,88	
27	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	613.233,95	149,70	118.047,35	90.970,45	9.570,50	
28	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-1.510.452,44	317,97	-1.168.686,79	-81.688,33	9.339,38	



Teilhaushalt

3 Teilhaushalt 3: Bau und Umwelt

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	
		57300	57501	51101	52101	52200	
		Allgemeine öffentliche Einrichtungen	Stadtinformation und Tourismus	Städtebauliche Planung/ Geodaten/ Raumplanung/ Erschließungsmaßnahmen	Allgemeine Bauverwaltung	Wohnungsbau (eigene Mietwohnungen)	
		in €	in €	in €	in €	in €	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	78.835,58	10.666,50	0,00	0,00	51,13	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	540,00	13.954,30	0,00	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	99.750,37	1.383,49	0,00	0,00	159.731,89	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	459,00	0,00	7.090,59	0,00	0,00	
10	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	
11	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	179.044,95	12.049,99	7.631,59	13.954,30	159.783,02	
12	- Personalaufwendungen	0,00	52.004,18	-1.658,84	-1.254,15	0,00	
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	134.283,78	64,19	35.836,56	0,00	60.510,38	
15	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	154.883,75	11.603,72	374,70	0,00	4.269,00	
20	- Sonstige laufende Aufwendungen	8.816,62	922,64	4.620,37	0,00	7.189,13	
21	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	297.984,15	64.594,73	39.172,79	-1.254,15	71.968,51	
22	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-118.939,20	-52.544,74	-31.541,20	15.208,45	87.814,51	
25	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-118.939,20	-52.544,74	-31.541,20	15.208,45	87.814,51	
27	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	32.366,50	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-151.305,70	-52.544,74	-31.541,20	15.208,45	87.814,51	



Teilhaushalt

3 Teilhaushalt 3: Bau und Umwelt

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	
		53101	53801	54001	54301	54401	
		Energieerzeugung	Niederschlagswasserbe- seitigung	Konzessionsabgaben Elektrizität und Gas	Radwege, Gehwege, Verkehrsausstattung an Landesstraßen	Radwege, Gehwege, Verkehrsausstattung an Bundesstraßen	
		in €	in €	in €	in €	in €	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	17.999,92	2.853,74	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	919,01	0,00	0,00	3.085,95	8.078,95	
10	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	319.017,35	11.705,76	6.039,34	
11	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	919,01	0,00	319.017,35	32.791,63	16.972,03	
12	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	-47,74	11,05	0,00	
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	498,24	35.588,20	0,00	40.862,82	16.723,71	
15	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung	4.885,45	0,00	0,00	63.768,14	13.949,43	
16	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	0,00	0,00	0,00	0,00	636,30	
20	- Sonstige laufenden Aufwendungen	1.103,67	0,00	0,00	4.488,10	8.289,47	
21	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	6.487,36	35.588,20	-47,74	109.130,11	39.598,91	
22	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-5.568,35	-35.588,20	319.065,09	-76.338,48	-22.626,88	
25	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-5.568,35	-35.588,20	319.065,09	-76.338,48	-22.626,88	
27	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	18.687,75	24.578,50	
28	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-5.568,35	-35.588,20	319.065,09	-95.026,23	-47.205,38	



Teilhaushalt

3 Teilhaushalt 3: Bau und Umwelt

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	
		54500	54600	54701	55201	55202	
		Straßenreinigung und Winterdienst	Allgemeine Parkeinrichtungen	Stadtbus	Gewässerunterhaltung	Wasser- und Bodenverbände (WBVB)	
		in €	in €	in €	in €	in €	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	34.343,78	76,67	575,84	20.075,87	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	75.115,86	88.438,11	0,00	237,30	80.454,53	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	2.898,37	0,00	2.298,01	0,00	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	2.001,11	
11	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	75.115,86	125.680,26	76,67	3.111,15	102.531,51	
12	- Personalaufwendungen	74,59	-97,24	0,00	88,28	-33,74	
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.905,02	14.074,04	333,33	4.610,62	8.323,17	
15	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung	1.521,90	91.526,38	271,24	6.826,99	87.791,99	
16	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	528,31	0,00	0,00	0,00	25,39	
17	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	37.664,00	0,00	0,00	
20	- Sonstige laufende Aufwendungen	3.241,88	3.532,10	7,87	0,00	43.848,71	
21	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	19.271,70	109.035,28	38.276,44	11.525,89	139.955,52	
22	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	55.844,16	16.644,98	-38.199,77	-8.414,74	-37.424,01	
25	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	55.844,16	16.644,98	-38.199,77	-8.414,74	-37.424,01	
27	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	212.824,15	21.556,55	121,00	4.135,45	0,00	
28	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-156.979,99	-4.911,57	-38.320,77	-12.550,19	-37.424,01	



Teilhaushalt

3 Teilhaushalt 3: Bau und Umwelt

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	
		55301	55401	55501	56101	57301	
		Friedhöfe, Friedwald und Mahnmale	Landschafts-, Arten-, Klima- und Lärmschutz, Förderung NABU, Energieberatung	Kommunale Land- und Forstwirtschaft	Umweltschutzmaßnahmen	Wochenmarkt	
		in €	in €	in €	in €	in €	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	19.448,87	0,00	0,00	19.200,00	0,00	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	40.019,64	0,00	0,00	2.724,00	6.726,00	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	50.094,63	0,00	0,00	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	59.618,51	0,00	50.094,63	21.924,00	6.726,00	
12	- Personalaufwendungen	13.572,33	0,00	0,00	99,04	5.421,37	
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.218,01	0,00	3.338,20	6.062,55	2.615,55	
15	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	31.362,37	0,00	0,00	540,97	786,63	
17	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.644,45	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Sonstige laufende Aufwendungen	686,00	0,00	640,30	350,86	935,46	
21	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	48.483,16	0,00	3.978,50	7.053,42	9.759,01	
22	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	11.135,35	0,00	46.116,13	14.870,58	-3.033,01	
25	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	11.135,35	0,00	46.116,13	14.870,58	-3.033,01	
27	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17.492,10	337,00	0,00	27.171,65	13.341,30	
28	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-6.356,75	-337,00	46.116,13	-12.301,07	-16.374,31	



Teilhaushalt

3 Teilhaushalt 3: Bau und Umwelt

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)					
		57302					
		Jahrmärkte, Rummel u.ä.					
		in €					
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.000,00					
11	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	2.000,00					
12	- Personalaufwendungen	150,00					
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.161,27					
15	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	2.225,72					
20	- Sonstige laufende Aufwendungen	182,40					
21	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	13.719,39					
22	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-11.719,39					
25	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-11.719,39					
27	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	21.884,00					
28	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	-33.603,39					



Teilhaushalt

4 Teilhaushalt 4: Bauhof

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (wesentlich)				
		4	11402				
			Bauhof				
		in €	in €				
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	19.209,34	19.209,34				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	801,92	801,92				
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	852,83	852,83				
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.742,75	8.742,75				
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	27.255,05	27.255,05				
10	+ Sonstige laufende Erträge	590,07	590,07				
11	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	57.451,96	57.451,96				
12	- Personalaufwendungen	869.859,95	869.859,95				
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	130.175,74	130.175,74				
15	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	62.091,98	62.091,98				
20	- Sonstige laufenden Aufwendungen	47.136,31	47.136,31				
21	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	1.109.263,98	1.109.263,98				
22	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	-1.051.812,02	-1.051.812,02				
25	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	-1.051.812,02	-1.051.812,02				
26	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.126.540,49	1.126.540,49				
27	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	46.518,90	46.518,90				
28	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	28.209,57	28.209,57				



Teilhaushalt

5 Teilhaushalt 5: Zentrale Finanzleistungen

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (wesentlich)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)		
		5	62600	61101	61201		
			Beteiligungen	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft		
		in €	in €	in €	in €		
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	7.459.283,89	0,00	7.459.283,89	0,00		
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	4.503.843,67	0,00	4.503.843,67	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.752.777,24	0,00	1.752.777,24	0,00		
9	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	326.062,04	300.000,00	20.957,37	5.104,67		
10	+ Sonstige laufende Erträge	32.168,89	0,00	27.095,00	5.073,89		
11	= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)	14.074.135,73	300.000,00	13.763.957,17	10.178,56		
16	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten	7.408,20	0,00	6.396,10	1.012,10		
17	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	3.884.594,00	0,00	3.884.594,00	0,00		
19	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	70.857,17	0,00	4.677,75	66.179,42		
20	- Sonstige laufenden Aufwendungen	62.459,00	47.475,00	-111,06	15.095,06		
21	= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)	4.025.318,37	47.475,00	3.895.556,79	82.286,58		
22	= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)	10.048.817,36	252.525,00	9.868.400,38	-72.108,02		
25	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)	10.048.817,36	252.525,00	9.868.400,38	-72.108,02		
27	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	29.859,29	0,00	29.859,29	0,00		
28	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 25 zuzüglich Nummer 26 abzüglich Nummer 27)	10.018.958,07	252.525,00	9.838.541,09	-72.108,02		

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



Teilhaushalt

1 Teilhaushalt 1: Zentrale Dienste

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	
		1	11201	11401	12200	12601	
			Personalwesen	Zentrales Gebäude- und Flächenmanagement	Ordnungsangelegenheiten	Allgemeiner Brandschutz/ Katastrophenschutz	
		in €	in €	in €	in €	in €	
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	437,62	0,00	0,00	0,00	437,62	
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	194.335,99	0,00	0,00	146.277,34	18.189,04	
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	109.789,25	0,00	109.705,90	83,35	0,00	
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	102.408,37	68.537,21	362,25	2.302,63	0,00	
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen	112.442,51	0,00	1.600,00	5.028,88	6.280,00	
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	519.413,74	68.537,21	111.668,15	153.692,20	24.906,66	
11.	- Personalauszahlungen	4.012.333,49	3.810.255,26	22.201,59	35.442,66	5.853,36	
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	520.694,86	19.859,86	250.528,34	127.742,50	87.757,43	
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	13.084,74	0,00	0,00	0,00	11.051,74	
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen	471.781,05	53.065,04	59.264,83	1.519,85	62.658,09	
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	5.017.894,14	3.883.180,16	331.994,76	164.705,01	167.320,62	
19.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-4.498.480,40	-3.814.642,95	-220.326,61	-11.012,81	-142.413,96	
22.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-4.498.480,40	-3.814.642,95	-220.326,61	-11.012,81	-142.413,96	
22.1	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-80.678,45	-1.835,10	-46.552,85	-1.769,15	-17.761,05	
22.2	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-4.579.158,85	-3.816.478,05	-266.879,46	-12.781,96	-160.175,01	
23.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	97.702,40	0,00	769,10	0,00	82.652,01	
26.	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	17.061,55	0,00	14.661,55	0,00	1.920,00	
29.	+ Einzahlungen aus Vorräten	63.310,20	0,00	63.310,20	0,00	0,00	
31.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	178.074,15	0,00	78.740,85	0,00	84.572,01	
32.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	143.584,90	0,00	0,00	0,00	0,00	
33.	- Auszahlungen für Sachanlagen	193.374,97	0,00	5.688,34	0,00	45.216,03	
36.	- Auszahlungen für Vorräte	3.609,57	0,00	3.609,57	0,00	0,00	
38.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	340.569,44	0,00	9.297,91	0,00	45.216,03	
39.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	-162.495,29	0,00	69.442,94	0,00	39.355,98	
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-4.741.654,14	-3.816.478,05	-197.436,52	-12.781,96	-120.819,03	



Teilhaushalt

1 Teilhaushalt 1: Zentrale Dienste

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	
		11101	11102	11301	11403	11601	
		Verwaltungsleitung	Gremien	Personalmanagement/ Organisation	Sonstige zentrale Dienste	Finanzverwaltung	
		in €	in €	in €	in €	in €	
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	901,96	417,00	
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	13,40	13.538,70	
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	55.417,92	
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	0,00	0,00	0,00	915,36	69.373,62	
11.	- Personalauszahlungen	25.978,71	45.220,00	0,00	987,52	-101,94	
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	7.970,00	21.089,98	0,00	
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	2.033,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen	50.019,39	2.958,85	0,00	216.255,30	8.197,82	
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	78.031,10	48.178,85	7.970,00	238.332,80	8.095,88	
19.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-78.031,10	-48.178,85	-7.970,00	-237.417,44	61.277,74	
22.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-78.031,10	-48.178,85	-7.970,00	-237.417,44	61.277,74	
22.1	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.904,30	-2.033,00	0,00	-3.843,00	0,00	
22.2	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-79.935,40	-50.211,85	-7.970,00	-241.260,44	61.277,74	
23.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	14.281,29	0,00	
26.	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	480,00	0,00	0,00	0,00	
31.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	0,00	480,00	0,00	14.281,29	0,00	
32.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	143.424,91	0,00	
33.	- Auszahlungen für Sachanlagen	245,14	0,00	0,00	142.225,46	0,00	
38.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	245,14	0,00	0,00	285.650,37	0,00	
39.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	-245,14	480,00	0,00	-271.369,08	0,00	
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-80.180,54	-49.731,85	-7.970,00	-512.629,52	61.277,74	



Teilhaushalt

1 Teilhaushalt 1: Zentrale Dienste

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)				
		12101	12301				
		Statistik und Wahlen	Verkehrsangelegenheiten				
			n				
		in €	in €				
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	28.550,65				
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.654,18	0,00				
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	44.115,71				
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	17.654,18	72.666,36				
11.	- Personalauszahlungen	12.170,00	54.326,33				
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.746,75	0,00				
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen	11.936,81	5.905,07				
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	29.853,56	60.231,40				
19.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-12.199,38	12.434,96				
22.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-12.199,38	12.434,96				
22.1	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.655,50	-1.324,50				
22.2	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-15.854,88	11.110,46				
32.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	159,99	0,00				
38.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	159,99	0,00				
39.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	-159,99	0,00				
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-16.014,87	11.110,46				



Teilhaushalt

2 Teilhaushalt 2: Schule, Kultur, Soziales und Sport

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	
		2	21102	21103	21502	21802	
			Grundschule "Fritz- Reuter" Grevesmühlen	Grundschule "Am Plogensee" Grevesmühlen	Regionale Schule "Am Wasserturm" Grevesmühlen	Kooperative Gesamtschule "Schulcampus" Grevesmühlen	
	in €	in €	in €	in €	in €		
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	59.634,12	0,00	0,00	32.587,65	0,00	
3.	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	700.879,31	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	599.126,75	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.234,23	0,00	11.612,16	0,00	0,00	
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	535.581,95	74.738,81	124.371,57	272.236,65	0,00	
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen	34.672,19	0,00	6.694,98	0,00	0,00	
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	1.954.128,55	74.738,81	142.678,71	304.824,30	0,00	
11.	- Personalauszahlungen	1.704.051,11	26.573,81	27.568,69	93.728,65	0,00	
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.140.032,27	107.917,02	197.841,05	221.503,65	0,00	
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.109.329,81	0,00	0,00	0,00	0,00	
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen	332.162,39	50.411,69	50.165,33	94.553,76	0,00	
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	4.285.575,58	184.902,52	275.575,07	409.786,06	0,00	
19.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-2.331.447,03	-110.163,71	-132.896,36	-104.961,76	0,00	
22.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-2.331.447,03	-110.163,71	-132.896,36	-104.961,76	0,00	
22.1	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-352.797,90	-30.966,65	-32.345,50	-37.253,15	0,00	
22.2	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-2.684.244,93	-141.130,36	-165.241,86	-142.214,91	0,00	
23.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	17.666,65	1.000,00	10.000,00	0,00	0,00	
26.	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
31.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	19.166,65	1.000,00	10.000,00	0,00	0,00	
32.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	537,00	318,00	219,00	0,00	0,00	
33.	- Auszahlungen für Sachanlagen	163.218,03	20.689,61	46.558,74	28.872,24	41.726,26	
38.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	163.755,03	21.007,61	46.777,74	28.872,24	41.726,26	
39.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	-144.588,38	-20.007,61	-36.777,74	-28.872,24	-41.726,26	
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-2.828.833,31	-161.137,97	-202.019,60	-171.087,15	-41.726,26	



Teilhaushalt

2 Teilhaushalt 2: Schule, Kultur, Soziales und Sport

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	
		25201	27201	28102	36501	42400	
		Städtisches Museum	Stadtbibliothek	Stadtfest	Kinderlagesstätte und Hort "Am Lustgarten" Grevesmühlen	Sportstätten und Freibad	
		in €	in €	in €	in €	in €	
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	
3.	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	700.879,31	0,00	
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	490,50	3.262,40	0,00	510.026,98	32.017,11	
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	77,12	258,70	8.690,12	0,00	3.009,13	
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	37,90	0,00	2.759,40	30.358,00	
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen	1.213,82	1.246,90	15.520,00	1.587,33	6.953,57	
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	1.781,44	6.305,90	24.210,12	1.215.253,02	72.337,81	
11.	- Personalauszahlungen	55.490,89	40.946,86	10.303,31	1.417.255,41	0,00	
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.185,90	34.950,95	21.397,17	246.166,56	187.608,64	
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen	2.721,94	5.203,04	16.137,22	64.402,04	5.654,59	
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	59.398,73	81.100,85	47.837,70	1.727.824,01	193.263,23	
19.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-57.617,29	-74.794,95	-23.627,58	-512.570,99	-120.925,42	
22.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-57.617,29	-74.794,95	-23.627,58	-512.570,99	-120.925,42	
22.1	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-85,50	-2.858,20	-17.594,40	-46.533,65	-153.383,10	
22.2	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-57.702,79	-77.653,15	-41.221,98	-559.104,64	-274.308,52	
23.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	6.666,65	0,00	
31.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	0,00	0,00	0,00	6.666,65	0,00	
33.	- Auszahlungen für Sachanlagen	245,14	970,89	0,00	19.410,35	708,49	
38.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	245,14	970,89	0,00	19.410,35	708,49	
39.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	-245,14	-970,89	0,00	-12.743,70	-708,49	
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-57.947,93	-78.624,04	-41.221,98	-571.848,34	-275.017,01	



Teilhaushalt

2 Teilhaushalt 2: Schule, Kultur, Soziales und Sport

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	
		21101	21501	25202	28101	28103	
		Schulkostenbeiträge Grundschulen	Schulkostenbeiträge Regionale Schulen	Stadtarchiv	Heimat- und Kulturpflege, Integration, Krähensaga, Seniorenarbeit	Vereinsförderung Kultur	
		in €	in €	in €	in €	in €	
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	7.696,85	0,00	
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	30,60	33,75	0,00	
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	587,00	0,00	
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	227,00	0,00	
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	0,00	0,00	30,60	8.744,60	0,00	
11.	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	17.876,74	0,00	
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.591,37	22.279,39	9.603,39	40.401,53	0,00	
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	0,00	1.253,75	2.508,75	0,00	
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	13.591,37	22.279,39	10.857,14	60.787,02	0,00	
19.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-13.591,37	-22.279,39	-10.826,54	-52.042,42	0,00	
22.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-13.591,37	-22.279,39	-10.826,54	-52.042,42	0,00	
22.1	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	-2.048,00	-5.727,95	-914,25	
22.2	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-13.591,37	-22.279,39	-12.874,54	-57.770,37	-914,25	
33.	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	967,55	2.678,09	0,00	
38.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	0,00	0,00	967,55	2.678,09	0,00	
39.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	0,00	0,00	-967,55	-2.678,09	0,00	
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-13.591,37	-22.279,39	-13.842,09	-60.448,46	-914,25	



Teilhaushalt

2 Teilhaushalt 2: Schule, Kultur, Soziales und Sport

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	
		31504	35100	36502	36601	36602	
		Soziale Einrichtungen für Wohnungslose (Obdachlosenheime)	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen - Wohngeld	Zuschüsse für fremde Träger	Öffentliche Spielplätze u.ä.	Kinder- und Jugendarbeit	
		in €	in €	in €	in €	in €	
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	17.849,62	0,00	0,00	
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	53.134,91	10,00	0,00	0,00	120,50	
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	30.852,62	0,00	0,00	0,00	
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	1.255,59	0,00	0,00	0,00	
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	53.134,91	32.118,21	17.849,62	0,00	120,50	
11.	- Personalauszahlungen	137,57	14.169,18	0,00	0,00	0,00	
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	23.617,07	9.763,91	0,00	885,79	1.318,88	
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0,00	1.059.100,84	0,00	2.491,55	
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen	39.150,28	0,00	0,00	0,00	0,00	
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	62.904,92	23.933,09	1.059.100,84	885,79	3.810,43	
19.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-9.770,01	8.185,12	-1.041.251,22	-885,79	-3.689,93	
22.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-9.770,01	8.185,12	-1.041.251,22	-885,79	-3.689,93	
22.1	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.494,85	0,00	0,00	-18.946,70	0,00	
22.2	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-13.264,86	8.185,12	-1.041.251,22	-19.832,49	-3.689,93	
26.	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	
31.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	
33.	- Auszahlungen für Sachanlagen	390,67	0,00	0,00	0,00	0,00	
38.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	390,67	0,00	0,00	0,00	0,00	
39.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	-390,67	0,00	0,00	1.500,00	0,00	
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-13.655,53	8.185,12	-1.041.251,22	-18.332,49	-3.689,93	



Teilhaushalt 2 Teilhaushalt 2: Schule, Kultur, Soziales und Sport

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)				
		36603	42101				
		Vereinsförderung Jugend und Soziales	Vereinsförderung Sport				
		in €	in €				
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	35.087,42	12.650,00				
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	35.087,42	12.650,00				
19.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-35.087,42	-12.650,00				
22.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-35.087,42	-12.650,00				
22.1	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-38,00	-608,00				
22.2	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-35.125,42	-13.258,00				
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-35.125,42	-13.258,00				



Teilhaushalt

3 Teilhaushalt 3: Bau und Umwelt

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	
		3	51103	54101	55101	57101	
			Sanierungsmaßnahme "Altstadt"	Gemeindestraßen	Öffentliches Grün, Landschaftsbau, Kleingärten	Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing	
		in €	in €	in €	in €	in €	
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	26.735,15	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	315.572,80	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	267.193,95	0,00	30,00	33.030,36	101.686,96	
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.048,49	467,67	0,00	0,00	820,00	
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen	271.084,17	0,00	0,00	1.692,31	0,00	
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	893.634,56	467,67	30,00	34.722,67	102.506,96	
11.	- Personalauszahlungen	87.494,33	0,00	220,15	274,92	13.866,55	
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	649.716,15	0,00	296.669,25	15.058,71	29.576,42	
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	39.308,45	0,00	0,00	0,00	0,00	
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen	104.393,48	0,00	0,00	743,64	39.696,54	
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	880.912,41	0,00	296.889,40	16.077,27	83.139,51	
19.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	12.722,15	467,67	-296.859,40	18.645,40	19.367,45	
22.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	12.722,15	467,67	-296.859,40	18.645,40	19.367,45	
22.1	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-613.116,95	-149,70	-117.930,35	-90.970,45	-9.570,50	
22.2	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-600.394,80	317,97	-414.789,75	-72.325,05	9.796,95	
23.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	329.679,60	223.803,54	826,06	0,00	0,00	
24.	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.007,63	0,00	2.007,63	0,00	0,00	
26.	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	5.893,97	0,00	5.893,97	0,00	0,00	
28.	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	31.338,25	22.224,00	0,00	0,00	0,00	
29.	+ Einzahlungen aus Vorräten	12.095,60	0,00	0,00	0,00	0,00	
31.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	381.015,05	246.027,54	8.727,66	0,00	0,00	
32.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	950.000,00	950.000,00	0,00	0,00	0,00	
33.	- Auszahlungen für Sachanlagen	782.858,48	0,00	165.205,75	7.362,07	44.147,78	
36.	- Auszahlungen für Vorräte	736.894,84	0,00	0,00	16.854,79	0,00	
38.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	2.469.753,32	950.000,00	165.205,75	24.216,86	44.147,78	
39.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	-2.088.738,27	-703.972,46	-156.478,09	-24.216,86	-44.147,78	
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-2.689.133,07	-703.654,49	-571.267,84	-96.541,91	-34.350,83	



Teilhaushalt

3 Teilhaushalt 3: Bau und Umwelt

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Produkt (wesentlich)	Produkt (wesentlich)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	
		57300	57501	51101	52101	52200	
		Allgemeine öffentliche Einrichtungen	Stadtinformation und Tourismus	Städtebauliche Planung/ Geodaten/ Raumplanung/ Erschließungsmaßnah- men	Allgemeine Bauverwaltung	Wohnungsbau (eigene Mietwohnungen)	
		in €	in €	in €	in €	in €	
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	540,00	13.834,30	0,00	
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	59.016,07	1.383,49	0,00	0,00	0,00	
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.177,00	0,00	7.090,59	0,00	0,00	
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	60.193,07	1.383,49	7.630,59	13.834,30	0,00	
11.	- Personalauszahlungen	0,00	52.904,93	0,00	0,00	0,00	
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	118.211,39	64,19	35.836,56	0,00	0,00	
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen	6.456,93	1.105,35	4.620,37	0,00	0,00	
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	124.668,32	54.074,47	40.456,93	0,00	0,00	
19.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-64.475,25	-52.690,98	-32.826,34	13.834,30	0,00	
22.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-64.475,25	-52.690,98	-32.826,34	13.834,30	0,00	
22.1	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-32.366,50	0,00	0,00	0,00	0,00	
22.2	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-96.841,75	-52.690,98	-32.826,34	13.834,30	0,00	
28.	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	9.114,25	0,00	
31.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	0,00	0,00	0,00	9.114,25	0,00	
33.	- Auszahlungen für Sachanlagen	205,39	0,00	44.268,96	0,00	4.491,33	
36.	- Auszahlungen für Vorräte	0,00	0,00	720.040,05	0,00	0,00	
38.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	205,39	0,00	764.309,01	0,00	4.491,33	
39.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	-205,39	0,00	-764.309,01	9.114,25	-4.491,33	
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-97.047,14	-52.690,98	-797.135,35	22.948,55	-4.491,33	



Teilhaushalt

3 Teilhaushalt 3: Bau und Umwelt

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	
		53101	53801	54001	54201	54301	
		Energieerzeugung	Niederschlagswasserbe- seitigung	Konzessionsabgaben Elektrizität und Gas	Radwege, Gehwege, Verkehrsausstattung an Kreisstraßen	Radwege, Gehwege, Verkehrsausstattung an Landesstraßen	
		in €	in €	in €	in €	in €	
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.678,27	0,00	0,00	0,00	939,75	
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0,00	269.391,86	0,00	0,00	
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	2.678,27	0,00	269.391,86	0,00	939,75	
11.	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	82,58	82,58	
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.069,44	35.369,44	0,00	0,00	32.662,82	
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen	1.004,76	0,00	0,00	0,00	0,00	
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	2.074,20	35.369,44	0,00	82,58	32.745,40	
19.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	604,07	-35.369,44	269.391,86	-82,58	-31.805,65	
22.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	604,07	-35.369,44	269.391,86	-82,58	-31.805,65	
22.1	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-18.687,75	
22.2	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	604,07	-35.369,44	269.391,86	-82,58	-50.493,40	
29.	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	12.095,60	
31.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	0,00	0,00	0,00	0,00	12.095,60	
33.	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	94.803,40	
38.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	0,00	0,00	0,00	0,00	94.803,40	
39.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	0,00	0,00	0,00	0,00	-82.707,80	
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	604,07	-35.369,44	269.391,86	-82,58	-133.201,20	



Teilhaushalt

3 Teilhaushalt 3: Bau und Umwelt

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	
		54401	54500	54600	54701	55201	
		Radwege, Gehwege, Verkehrsausstattung an Bundesstraßen	Straßenreinigung und Winterdienst	Allgemeine Parkeinrichtungen	Stadtbus	Gewässerunterhaltung	
		in €	in €	in €	in €	in €	
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.127,04	74.969,24	87.854,80	0,00	0,00	
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	2.798,04	400,00	2.298,01	
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	6.127,04	74.969,24	90.652,84	400,00	2.298,01	
11.	- Personalauszahlungen	0,00	275,14	0,00	0,00	137,57	
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.259,81	13.622,16	18.085,66	333,33	2.292,18	
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	37.664,00	0,00	
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	3.241,88	1.082,31	0,00	0,00	
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	17.259,81	17.139,18	19.167,97	37.997,33	2.429,75	
19.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-11.132,77	57.830,06	71.484,87	-37.597,33	-131,74	
22.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-11.132,77	57.830,06	71.484,87	-37.597,33	-131,74	
22.1	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-24.578,50	-212.824,15	-21.556,55	-121,00	-4.135,45	
22.2	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-35.711,27	-154.994,09	49.928,32	-37.718,33	-4.267,19	
23.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	50,00	0,00	
31.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	0,00	0,00	0,00	50,00	0,00	
33.	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	4.778,00	2.056,61	0,00	
38.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	0,00	0,00	4.778,00	2.056,61	0,00	
39.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	0,00	0,00	-4.778,00	-2.006,61	0,00	
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-35.711,27	-154.994,09	45.150,32	-39.724,94	-4.267,19	



Teilhaushalt

3 Teilhaushalt 3: Bau und Umwelt

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)	
		55202	55301	55401	55501	56101	
		Wasser- und Bodenverbände (WBVB)	Friedhöfe, Friedwald und Mahnmale	Landschafts-, Arten-, Klima- und Lärmschutz, Förderung NABU, Energieberatung	Kommunale Land- und Forstwirtschaft	Umweltschutzmaßnah- men	
		in €	in €	in €	in €	in €	
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	7.535,15	0,00	0,00	19.200,00	
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	80.273,62	36.905,78	0,00	0,00	2.724,00	
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	66.551,02	0,00	
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.043,23	1.450,00	0,00	0,00	0,00	
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	82.316,85	45.890,93	0,00	66.551,02	21.924,00	
11.	- Personalauszahlungen	220,13	13.651,78	0,00	0,00	219,86	
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.321,58	1.218,01	0,00	7.756,43	6.026,45	
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	1.644,45	0,00	0,00	0,00	
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen	43.852,01	686,00	0,00	640,30	349,86	
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	52.393,72	17.200,24	0,00	8.396,73	6.596,17	
19.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	29.923,13	28.690,69	0,00	58.154,29	15.327,83	
22.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	29.923,13	28.690,69	0,00	58.154,29	15.327,83	
22.1	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-17.492,10	-337,00	0,00	-27.171,65	
22.2	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	29.923,13	11.198,59	-337,00	58.154,29	-11.843,82	
23.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	45.000,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	
31.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	45.000,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	
33.	- Auszahlungen für Sachanlagen	154.153,00	261.070,69	0,00	0,00	0,00	
38.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	154.153,00	261.070,69	0,00	0,00	0,00	
39.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	-109.153,00	-201.070,69	0,00	0,00	0,00	
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-79.229,87	-189.872,10	-337,00	58.154,29	-11.843,82	



Teilhaushalt

3 Teilhaushalt 3: Bau und Umwelt

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)				
		57301	57302				
		Wochenmarkt	Jahrmärkte, Rummel u.ä.				
		in €	in €				
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.726,00	2.000,00				
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	6.726,00	2.000,00				
11.	- Personalauszahlungen	5.408,14	150,00				
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.215,34	8.066,98				
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen	935,46	-21,93				
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	8.558,94	8.195,05				
19.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-1.832,94	-6.195,05				
22.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-1.832,94	-6.195,05				
22.1	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-13.341,30	-21.884,00				
22.2	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	-15.174,24	-28.079,05				
33.	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	315,50				
38.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	0,00	315,50				
39.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	0,00	-315,50				
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	-15.174,24	-28.394,55				



Teilhaushalt

4 Teilhaushalt 4: Bauhof

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (wesentlich)				
		4	11402				
			Bauhof				
		in €	in €				
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	22.336,22	22.336,22				
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	801,92	801,92				
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	852,83	852,83				
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.742,75	8.742,75				
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen	116,60	116,60				
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	32.850,32	32.850,32				
11.	- Personalauszahlungen	868.806,84	868.806,84				
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	121.298,72	121.298,72				
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen	45.381,81	45.381,81				
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	1.035.487,37	1.035.487,37				
19.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	-1.002.637,05	-1.002.637,05				
22.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	-1.002.637,05	-1.002.637,05				
22.1	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.076.452,59	1.076.452,59				
22.2	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	73.815,54	73.815,54				
26.	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	1.075,00	1.075,00				
31.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	1.075,00	1.075,00				
33.	- Auszahlungen für Sachanlagen	38.395,14	38.395,14				
38.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)	38.395,14	38.395,14				
39.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	-37.320,14	-37.320,14				
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	36.495,40	36.495,40				



Teilhaushalt

5 Teilhaushalt 5: Zentrale Finanzleistungen

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	Produkt (wesentlich)	Produkt (sonstig)	Produkt (sonstig)		
		5	62600	61101	61201		
			Beteiligungen	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft		
		in €	in €	in €	in €		
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben	7.513.184,38	0,00	7.513.184,38	0,00		
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	4.470.262,80	0,00	4.470.262,80	0,00		
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.606.749,96	0,00	1.606.749,96	0,00		
8.	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	322.746,87	300.000,00	17.821,37	4.925,50		
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen	2.795,41	0,00	0,00	2.795,41		
10.	= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)	13.915.739,42	300.000,00	13.608.018,51	7.720,91		
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	3.892.252,95	0,00	3.892.252,95	0,00		
16.	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	71.895,73	0,00	4.609,75	67.285,98		
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen	62.487,46	47.475,00	0,00	15.012,46		
18.	= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)	4.026.636,14	47.475,00	3.896.862,70	82.298,44		
19.	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 10 und 18)	9.889.103,28	252.525,00	9.711.155,81	-74.577,53		
22.	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21)	9.889.103,28	252.525,00	9.711.155,81	-74.577,53		
22.1	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-29.859,29	0,00	-29.859,29	0,00		
22.2	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 22 und 22.1)	9.859.243,99	252.525,00	9.681.296,52	-74.577,53		
23.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.142.019,93	0,00	1.142.019,93	0,00		
31.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)	1.142.019,93	0,00	1.142.019,93	0,00		
39.	= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)	1.142.019,93	0,00	1.142.019,93	0,00		
40.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 22.2 und 39)	11.001.263,92	252.525,00	10.823.316,45	-74.577,53		

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



Aktivseite

Bilanz zum 31.12.2019

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31.12. Haushalts-	31.12. Haushalts-	Veränderung gegenüber dem Haushalts-
			vorjahr	jahr	
			in €	in €	in €
1.	Anlagevermögen		84.704.891,47	84.849.265,47	144.374,00
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände		2.600.966,69	2.557.450,33	-43.516,36
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		86.406,54	172.172,18	85.765,64
1.1.2	Geleistete Zuwendungen		407.499,16	388.017,94	-19.481,22
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse		2.067.876,16	1.936.594,09	-131.282,07
1.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		39.184,83	60.666,12	21.481,29
1.2	Sachanlagen		68.476.961,29	68.569.931,48	92.970,19
1.2.1	Wald, Forsten		895.837,04	895.837,04	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		5.069.776,80	5.196.660,07	126.883,27
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		29.834.251,58	29.256.619,22	-577.632,36
1.2.4	Infrastrukturvermögen		23.851.479,80	23.706.612,65	-144.867,15
1.2.5	Bauten auf fremden Grund und Boden		1.052.152,43	1.030.221,56	-21.930,87
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler		209.302,60	208.928,20	-374,40
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		2.017.118,81	1.781.802,32	-235.316,49
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung		997.703,84	1.109.357,80	111.653,96
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau		4.549.338,39	5.383.892,62	834.554,23
1.3	Finanzanlagen		13.626.963,49	13.721.883,66	94.920,17
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen		6.500.000,00	6.500.000,00	0,00
1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		5.092.708,11	5.092.708,11	0,00
1.3.8	Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen		1.947.453,58	2.051.488,00	104.034,42
1.3.9	Sonstige Ausleihungen		86.801,80	77.687,55	-9.114,25
2.	Umlaufvermögen		17.701.719,29	16.540.311,59	-1.161.407,70
2.1	Vorräte		6.980.061,05	7.207.665,51	227.604,46
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		6.694.678,22	6.856.488,90	161.810,68
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren		285.382,83	351.176,61	65.793,78
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		1.422.723,52	2.257.190,02	834.466,50
2.2.1	Öffentliche-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		139.596,48	153.372,56	13.776,08
	davon				
	Forderungen		227.343,03	213.598,24	-13.744,79
	Einzelwertberichtigungen		-87.746,55	-60.225,68	27.520,87
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		23.379,13	2.969,27	-20.409,86
	davon				
	Forderungen		23.379,13	2.969,27	-20.409,86
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen		23.844,60	193.133,62	169.289,02
	davon				
	Forderungen		23.844,60	193.133,62	169.289,02
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		44.054,29	22.208,00	-21.846,29
	davon				



Aktivseite

Bilanz zum 31.12.2019

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31.12. Haushalts-	31.12. Haushalts-	Veränderung gegenüber dem Haushalts-
			vorjahr	jahr	
			in €	in €	in €
	Forderungen		44.054,29	22.208,00	-21.846,29
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		1.102.352,28	764.057,86	-338.294,42
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		718.830,51	631.702,43	-87.128,08
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		383.521,77	132.355,43	-251.166,34
	davon				
	Forderungen		383.521,77	135.692,82	-247.828,95
	Einzelwertberichtigungen		0,00	-3.337,39	-3.337,39
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände		89.496,74	1.121.448,71	1.031.951,97
	davon				
	Forderungen		89.496,74	1.121.448,71	1.031.951,97
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der EZB, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		9.298.934,72	7.075.456,06	-2.223.478,66
3.	Rechnungsabgrenzungsposten		60.381,93	35.950,82	-24.431,11
3.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten		60.381,93	35.950,82	-24.431,11
	Bilanzsumme		102.466.992,69	101.425.527,88	-1.041.464,81



Passivseite

Bilanz zum 31.12.2019

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31.12. Haushalts-	31.12. Haushalts-	Veränderung gegenüber dem Haushalts-
			vorjahr	jahr	
			in €	in €	in €
1.	Eigenkapital		66.627.590,86	68.687.973,46	2.060.382,60
1.1	Kapitalrücklage		65.428.502,78	66.515.700,83	1.087.198,05
1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage		57.231.694,68	57.482.311,14	250.616,46
1.1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklagen		8.196.808,10	9.033.389,69	836.581,59
1.3	Ergebnisvortrag		1.713.380,43	1.199.088,08	-514.292,35
1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		-514.292,35	973.184,55	1.487.476,90
2.	Sonderposten		20.530.301,17	19.878.746,08	-651.555,09
2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen		20.530.301,17	19.878.746,08	-651.555,09
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen		18.854.727,40	18.339.465,63	-515.261,77
2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		1.218.298,47	1.177.536,05	-40.762,42
2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		457.275,30	361.744,40	-95.530,90
3.	Rückstellungen		4.751.792,80	4.619.452,76	-132.340,04
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		4.692.492,80	4.528.700,00	-163.792,80
3.3	Sonstige Rückstellungen		59.300,00	90.752,76	31.452,76
4.	Verbindlichkeiten		10.556.907,86	8.238.589,05	-2.318.318,81
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		4.940.787,62	4.261.398,64	-679.388,98
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		4.940.787,62	4.261.398,64	-679.388,98
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		231.903,32	41.204,79	-190.698,53
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		6.267,74	5.549,31	-718,43
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		102,79	28.794,99	28.692,20
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen		256.098,69	295.217,95	39.119,26
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		4.785.232,66	3.275.248,20	-1.509.984,46
4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		4.372.566,25	2.998.343,21	-1.374.223,04
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		412.666,41	276.904,99	-135.761,42
	davon				
	Verbindlichkeiten		412.666,41	276.904,99	-135.761,42
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten		336.515,04	331.175,17	-5.339,87
5.	Rechnungsabgrenzungsposten		400,00	766,53	366,53
5.3	Sonstige		400,00	766,53	366,53
	Bilanzsumme		102.466.992,69	101.425.527,88	-1.041.464,81

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

Abkürzungsverzeichnis zum Jahresabschluss

Abs.	Absatz
AHK	Anschaffungs- und Herstellungskosten
BgA	Betrieb gewerblicher Art
BGA	Betriebs- und Geschäftsausstattung
BOV	Bodenordnungsverfahren
Bufdi	Bundesfreiwilligendienst
d. h.	das heißt
ff.	und folgende (Seiten)/fortfolgend
ELER	Europäischer Landwirtschaftsfonds für die Entwicklung des ländlichen Raumes
GemHVO-Doppik	Gemeindehaushaltsverordnung – Doppik
GFM	Gebäude-Flächen-Management
GmbH	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
GWG	Geringwertige Wirtschaftsgüter
HGB	Handelsgesetzbuch
i. d.F.	in der Fassung
i.d.R.	in der Regel
ILERL-MV	integrierter ländlicher Entwicklungsansätze die ländlichen Räume des Landes (Richtlinie des Landes für die ELER-Mittel)
KAF	Kommunaler Aufbaufonds
KfW	Kreditanstalt für Wiederaufbau
KomDoppikEG M-V	Kommunal-Doppik – Einführungsgesetz für Mecklenburg-Vorpommern
KPG	Kommunalprüfungsgesetz
KV M-V	Kommunalverfassung für das Land Mecklenburg-Vorpommern
LFI	Landesförderinstitut
M-V	Mecklenburg-Vorpommern
ND	Nutzungsdauer
NKHR	Neues Kommunales Haushalts- und Rechnungswesen
o. g.	oben genannt
OP-Liste	Offene-Posten-Liste
rd.	rund
RHB	Rathausblock
StBauFM	Städtebaufördermittel
T€, TEUR	Tausend Euro
Tz.	Textziffer
u. a.	unter anderem
VG	Vermögensgegenstand
vgl.	vergleiche
WBV	Wasser- und Bodenverband
z. B.	zum Beispiel
ZMV	Kommunale Zusatzversorgungskasse Mecklenburg-Vorpommern
zzgl.	zuzüglich

ANHANG ZUM
JAHRESABSCHLUSS DER
STADT GREVESMÜHLEN

FÜR DAS HAUSHALTSJAHR 2019

INHALTSVERZEICHNIS

Inhalt

Grundsätzliches	1
Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz –Aktiva-	2
Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz –Passiva-	15
Angaben zur Ergebnisrechnung	21
Angaben zur Finanzrechnung	23
Weitere Angaben zur Ergebnis-und Finanzrechnung	27
Angaben zu den Teilergebnisrechnungen	28
Sonstige Angaben	31
Ort, Datum, Unterschrift des Bürgermeisters	36

Grundsätzliches

RECHTSGRUNDLAGEN

Der Anhang zum Jahresabschluss zum 31. Dezember 2019 der Stadt Grevesmühlen wurde unter Beachtung des § 60 KV M-V und der §§ 32 – 39, 43 - 48 GemHVO-Doppik erstellt.

GLIEDERUNG DES JAHRESABSCHLUSSES

Die Gliederungsvorschriften der GemHVO-Doppik fanden uneingeschränkt Beachtung.

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

ANGEWANDTE BILANZIERUNGS- UND BEWERTUNGSMETHODEN

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurden gegenüber dem Vorjahr beibehalten.

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

Die planmäßigen Abschreibungen wurden auf der Grundlage der vom Innenministerium vorgegebenen wirtschaftlichen Nutzungsdauer in der Regel auf Basis der Anschaffungs- und Herstellungskosten nach der linearen Methode vorgenommen.

ANGABEN ZU EINZELNEN POSTEN DER BILANZ –AKTIVA-

Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz –Aktiva-

ANLAGEVERMÖGEN

Das Anlagevermögen hat sich insgesamt auf 84.849.265,47 Euro erhöht (Vorjahr: 84.704.891,47 Euro). Es werden nur wesentliche Veränderungen erläutert, die nicht aus den Abschreibungen resultieren.

IMMATERIELLE VERMÖGENSGEGENSTÄNDE

Der Gesamtwert der immateriellen Vermögensgegenstände beläuft sich auf 2.557,5 T€ (Vorjahr auf 2.601,0 T€).

GEWERBLICHE SCHUTZRECHTE UND ÄHNLICHE RECHTE UND WERTE SOWIE LIZENZEN AN SOLCHEN RECHTEN UND WERTEN

Der ausgewiesene Bilanzposten enthält unter anderem die in der Stadt Grevesmühlen genutzten, entgeltlich erworbenen Lizenzen für Softwaresysteme.

Die immateriellen Vermögensgegenstände wurden zum Bilanzstichtag durch eine Buchinventur erfasst. Sie sind in einer Anlagenbestandsliste einzeln nachgewiesen.

Der Gesamtwert dieser Bilanzposition beläuft sich auf 172,2 T€ (Vorjahr: 86,4 T€).

Die Veränderungen zum Vorjahr sind begründet u.a. durch den Erwerb von diversen Lizenzen für die Verwaltung (Server und Office Standard 2019). In diesem Zusammenhang kam es zum Abgang der jeweils abgelaufenen Lizenzen, für die Verlustabgänge in Höhe von 2.598,37 Euro zu verbuchen waren.

GELEISTETE ZUWENDUNGEN

Der Posten enthält geleistete Zuwendungen mit mehrjähriger Zweckbindung. Der ausgewiesene Bilanzwert entspricht dem korrespondierenden Posten in der Bilanz des Städtebaulichen Sondervermögens der Stadt Grevesmühlen zum 31. Dezember 2019 (Sonderposten zum Anlagevermögen - Gemeindeanteil).

Der Gesamtwert der geleisteten Zuwendungen beläuft sich auf 388,0 T€ (Vorjahr: 407,5 T€).

Die Verminderung zum Vorjahr in Höhe von 19,5 T€ ergibt sich aus der Bilanzposition „Zuwendungen mit Zweckbindung Maßnahmen Altstadt“ des Städtebaulichen Sondervermögens der Stadt Grevesmühlen.

GEZAHLTE INVESTITIONSZUSCHÜSSE

Hierin enthalten sind unter anderem die Zuschüsse, die an die Träger von Kindertageseinrichtungen für Investitionen in die Einrichtungen gezahlt wurden sowie der 50%ige Anteil am Regenwasserkanal (Zweckverband).

Der Gesamtwert der gezahlten Investitionszuschüsse beläuft sich auf 1.936,6 T€ (Vorjahr: 2.067,9 T€).

GELEISTETE ANZAHLUNGEN AUF IMMATERIELLE VERMÖGENSGEGENSTÄNDE

Der Gesamtwert der geleisteten Anzahlungen beläuft sich auf 60,7 T€ (Vorjahr: 39,2 T€).

In dieser Bilanzposition wurden unterjährig Zugänge verbucht, die im Zusammenhang mit dem Jahresabschluss der Position gewerbliche Schutzrechte zuzuordnen waren.

ANGABEN ZU EINZELNEN POSTEN DER BILANZ –AKTIVA–

Der Bestand betrifft einen Zuschuss aufgrund der Teilfertigstellung eines Löschwasserteiches im B-Plan Nr. 29 „Am Baarssee“ (14,4 T€) sowie die Zuwendungen an das städtebauliche Sondervermögen der Stadt für Maßnahmen an privat nutzbaren Objekten. Der Posten entspricht in einer Höhe von 25,8 T€ dem korrespondierenden Posten in der Bilanz des Städtebaulichen Sondervermögens der Stadt Grevesmühlen zum 31. Dezember 2019.

Die Veränderung zum Vorjahr resultiert hauptsächlich aus den Anzahlungen für den Aufbau des W-LAN-Netzes im Stadtgebiet (Smart City).

SACHANLAGEVERMÖGEN

Das Sachanlagevermögen wurde mit den Anschaffungs- oder Herstellungskosten mit einem Gesamtwert von 68.569,9 T€ (Vorjahr: 68.477,0 T€) bewertet.

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

Das Sachanlagevermögen ist in einer Anlagenbestandsliste einzeln nachgewiesen.

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

Es erfolgten keine außerplanmäßigen Abschreibungen auf die Vermögensgegenstände des Anlagevermögens.

Im Zusammenhang mit Abgangsbuchungen wurden Verluste aus dem Sachanlagevermögen in Höhe von insgesamt rd. 32,2 T€ (Konto 56512000) verbucht.

Auf die wesentlichen Veränderungen wird in den folgenden Positionen eingegangen.

WALD UND FORSTEN

Der Bilanzwert beläuft sich wie im Vorjahr auf 895,8 T€. Diese Vermögensgegenstände werden nicht abgeschrieben.

SONSTIGE UNBEBAUTE GRUNDSTÜCKE UND GRUNDSTÜCKSGLEICHE RECHTE

Der Posten im Gesamtwert von 5.196,7 T€ (Vorjahr: 5.069,8 T€) setzt sich u.a. wie folgt zusammen:

SONSTIGE UNBEBAUTE GRUNDSTÜCKE UND GRUNDSTÜCKSGLEICHE RECHTE		
BEZEICHNUNG	31.12.2018	31.12.2019
Grünflächen	1.575,9	1.576,0
Parkanlagen	60,3	186,9
Kleingartenanlagen/Gartenland	45,0	35,2
Kinderspielplätze	173,6	160,7
Grünflächen/Sonstige	49,5	49,5
Ackerland, Brachland etc.	1.615,8	1.601,0
Öd- und Unland	51,0	51,0
Schutzflächen	70,0	70,0

ANGABEN ZU EINZELNEN POSTEN DER BILANZ –AKTIVA–

Flüsse und Bäche	3,7	3,7
Seen und Teiche	693,6	693,6
Sonstige Gewässer	5,9	5,9
Industrie- und Gewerbegrundstücke	395,2	433,5
Kompostplätze, Wertstoffsammelplätze	8,3	7,7
Bauland	220,8	220,8
Splitterparzellen an Drittgrundstücken	20,3	20,3
Sonstige unbebaute Grundstücke	80,8	80,8

Angaben in Tsd. Euro

Wesentliche Veränderungen gab es bei den Parkanlagen aufgrund der Fertigstellung der Baumaßnahme „Neugestaltung Gedenkstätte Cap Arcona“. Des Weiteren gab es einen Zugang bei den Industrie- und Gewerbegrundstücken aufgrund des Grunderwerbs diverser Flurstücke in der Klützer Straße.

BEBAUTE GRUNDSTÜCKE UND GRUNDSTÜCKSGLEICHE RECHTE

Der Bilanzposten im Gesamtwert von 29.256,6 T€ (Vorjahr: 29.834,3 T€) gliedert sich u.a. in folgende Nutzungsarten auf:

BEBAUTE GRUNDSTÜCKE UND GRUNDSTÜCKSGLEICHE RECHTE

BEZEICHNUNG	31.12.2018	31.12.2019
Wohnbauten (Grundstücke)	50,4	50,4
Mehrfamilienhäuser	240,2	236,2
Kindertagesstätten	3.921,5	3.859,6
Jugendeinrichtungen	227,8	221,7
Freizeiteinrichtungen	69,9	69,0
Alten- und sonstige Betreuungseinrichtungen	2.283,0	2.233,3
Sonstige soziale Einrichtungen	156,4	151,1
Grundschulen	2.087,1	2.025,5
Regionale Schulen	2.907,8	2.854,1
Büchereien, Bibliotheken	893,0	878,2
Stadtarchive	57,6	54,7
Historische Gebäude und Einrichtungen	25,9	25,9
Schwimm-, Hallen- und Freibäder	290,0	276,7
Turn- und Sporthallen	2.569,6	2.527,3
Sportplätze	1.383,8	1.362,7

ANGABEN ZU EINZELNEN POSTEN DER BILANZ –AKTIVA–

Sonstige Sportanlagen	0,0	48,1
Kleingärten	972,3	957,9
Verwaltungsgebäude	4.634,3	4.558,4
Gemeinschafts-/Bürgerhäuser, Stadthallen	1.787,7	1.757,3
Friedhofsgebäude/Leichen-, Trauerhallen (Gräberfelder)	30,7	30,7
Bahnhöfe, Buswartehallen, sonstige Wartehallen	3.744,2	3.650,4
Gewerbe und Industrie	106,4	105,5
Bauhof	248,1	238,0
Beherbergung, Gastronomie	678,6	668,7
Garagen	466,4	414,0

Angaben in Tsd. Euro

Wesentliche Veränderungen sind bei den sonstigen Sportanlagen aufgrund des Besitzüberganges des ehemaligen Gewerbegebäudes inklusive diverser Flurstücke in der Flur 14 der Gemarkung Grevesmühlen (Schweriner Landstraße) entstanden (Zuordnung aus Anzahlungen auf Sachanlagen).

Des Weiteren wurden diverse Flurstücke aufgrund von Verkaufsbeschlüssen aus dem Konto Kleingärten in das Umlaufvermögen übertragen. Zudem wurde hier ein Flurstück erworben (Flurstück 270 in der Flur 2 der Gemarkung Grevesmühlen).

INFRASTRUKTURVERMÖGEN

Das Infrastrukturvermögen im Gesamtwert von 23.706,6 T€ (Vorjahr: 23.851,5 T€) setzt sich u.a. wie folgt zusammen:

BEZEICHNUNG	31.12.2018	31.12.2019
Brücken	1.167,9	1.144,1
Stromversorgungsanlagen (Grundstücke)	1,7	1,7
Wasserversorgungsanlagen (Grundstücke)	3,2	3,2
Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	25,6	25,6
Abwassersammlungsanlagen	2.046,7	1.939,6
Regenbauwerke	1.053,2	1.138,4
Straßen, Wege, Plätze (Grundstücke)	4.031,8	4.006,0
Bundesstraßen (Nebenanlagen)	33,6	30,9
Landesstraßen (Nebenanlagen)	192,4	181,6
Gemeindestraßen	7.375,4	7.382,7
Straßenbegleitgrün	1.010,9	1.025,6
Gehwege	1.846,9	1.796,5
Radwege	337,0	367,0

ANGABEN ZU EINZELNEN POSTEN DER BILANZ –AKTIVA-

Sonstige Wege	1,0	0,3
Parkplätze	597,5	600,9
Sonstige Plätze	483,6	507,8
Lichtsignalanlagen	7,9	5,6
Sonstige Verkehrlenkungsanlagen	196,1	193,2
Anlagen zur Abwicklung, Sicherung und Unterhaltung des Verkehrs	9,1	51,3
Straßenbeleuchtung	1.524,4	1.381,0
Wasserbauliche Anlagen und sonstige Gewässerbauten	1.653,2	1.566,5
Bahnhöfe, Buswartehallen	26,4	21,8
Spring-, Trink- und Zierbrunnen	44,6	43,1
Sonstiges Infrastrukturvermögen	180,8	291,6

Angaben in Tsd. Euro

Veränderungen in diversen Konten dieser Bilanzposition ergaben sich durch

- die Fertigstellung des B-Plan Gebiets Nr. 41 Grevesmühlen "Neu Degtow West"
- Erweiterung Parkplatz „Am Lustgarten“
- Neugestaltung Gedenkstätte "Cap Arcona"
- Straßenbau „Jahnstraße - Kreuzung „Rehnaer Straße“
- Baumpflanzungen im Stadtgebiet

Im Zusammenhang mit den o.g. Baumaßnahmen waren Abgänge mit einem Restwert in Höhe von insgesamt rd. 25,2 T€ sowie Eröffnungsbilanzkorrekturen über 1.886,52 Euro zu verbuchen.

Des Weiteren wurde ein Flurstück in der Gemarkung Degtow aus den Grundstücken des Infrastrukturvermögens aufgrund eines Verkaufsbeschlusses in das Umlaufvermögen zugeordnet.

Aufgrund Flurstücksteilungen wurden nach Vermessung ein Flurstück in Hamberge aus dem Konto Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen sowie ein Flurstück in Santow aus dem Umlaufvermögen auf das Konto Grundstücke des Infrastrukturvermögens übertragen.

BAUTEN AUF FREMDEN GRUND UND BODEN

Bauten auf fremden Grund und Boden wurden mit 1.030,2 T€ (Vorjahr: 1.052,2 T€) bilanziert. Diese Position beinhaltet das Feuerwehrgerätehaus mit 2 Wohnungen inklusive Außenanlagen. Der Grund und Boden steht im Eigentum der Kirche.

KUNSTGEGENSTÄNDE, DENKMÄLER

Der Posten enthält die Archivgüter, den Museumsbestand, die Denkmäler der Stadt Grevesmühlen lt. Denkmalliste des Landkreises Nordwestmecklenburg sowie sonstige Denkmäler.

Der Gesamtwert der Kunstgegenstände und Denkmäler beläuft sich auf 208,9 T€ (Vorjahr: 209,3 T€).

MASCHINEN, TECHNISCHE ANLAGEN, FAHRZEUGE

Vermögensgegenstände, die als bewegliche Vermögensgegenstände auszuweisen waren, wurden mittels Beleginventur einzeln erfasst und sind listenmäßig aufgeführt.

ANGABEN ZU EINZELNEN POSTEN DER BILANZ –AKTIVA-

Der Gesamtwert der Maschinen und technischen Anlagen sowie Fahrzeuge beläuft sich auf 1.781,8 T€ (Vorjahr: 2.017,1 T €).

Insgesamt ergibt sich folgende Zusammensetzung:

BEZEICHNUNG	31.12.2018	31.12.2019
PKW, Baufahrzeuge, Zugmaschinen, Kipper, Kranfahrzeuge (0711-0713)	168,0	143,4
Brand-, Rettungs- und Katastrophenschutzfahrzeuge	376,4	339,4
Sonstige Fahrzeuge und Zusatzgeräte (0716-0719)	74,0	77,5
Technische Anlagen des Brand-, Hochwasser- und Katastrophenschutzes u.a. (072)	128,0	124,1
Betriebsvorrichtungen, Krafterzeugungsanlagen (073)	1.265,8	1.097,5

Angaben in Tsd. Euro

Wesentliche Veränderungen haben sich hier durch die Anschaffung eines Gebrauchtfahrzeuges (VW Caddy) für die Verwaltung, von Anbaugeräten für den Bauhof (Schneepflug und Mähcontainer) sowie technischer Ausrüstung für die Feuerwehr ergeben.

Des Weiteren wurden diverse Spielgeräte für den Hort „Am Lustgarten“, die Grundschule „Fritz-Reuter“ und die Grundschule „Am Plogensee“ angeschafft.

BETRIEBS- UND GESCHÄFTSAUSSTATTUNG

Der Gesamtwert der Betriebs- und Geschäftsausstattung beläuft sich auf 1.109,4 T€ (Vorjahr 997,7 T€).

Der größte Zugang ist durch den Erwerb neuer Servertechnik für die Verwaltung zu verzeichnen.

Des Weiteren wurden diverse Stühle, Tische und Schränke für die Schulen angeschafft und eine Einbauküche mit Spülmaschine sowie Schränke und Tische für die Kita „Am Lustgarten“ gekauft.

Weitere Zugänge gab es bei der sonstigen Betriebs- und Geschäftsausstattung durch die Baumaßnahmen Neugestaltung Gedenkstätte "Cap Arcona" und Erweiterung Parkplatz „Am Lustgarten“ durch Anschaffung von Bänken, Papierkörben und Fahrradständern.

Außerdem wurden hier unter der Bilanzposition 0827 Geringwertige Vermögensgegenstände Zugänge in Höhe von insgesamt 47.086,42 Euro entsprechend Zugangsliste ausgewiesen, welche im laufenden Geschäftsjahr abgeschrieben und in Abgang gebracht wurden.

GELEISTETE ANZAHLUNGEN AUF SACHANLAGEN, ANLAGEN IM BAU

Anlagen im Bau wurden mit ihren tatsächlichen Anschaffungs- und Herstellungskosten zum Bilanzstichtag ausgewiesen.

Der Gesamtwert dieser Bilanzposition beläuft sich auf 5.383,9 T€ (Vorjahr: 4.549,3 T€).

Darin enthalten sind folgende Maßnahmen:

GELEISTETE ANZAHLUNGEN AUF SACHANLAGEN

BEZEICHNUNG	31.12.2018	31.12.2019
Anteile an öffentlich nutzbaren Objekten im städtebaulichen Sondervermögen	3.272,4	4.240,9
Anschaffung Werbebanner für Ortseingänge	4,5	4,5
Kauf diverser Flurstücke in der Flur 16, GVM	4,5	5,0

ANGABEN ZU EINZELNEN POSTEN DER BILANZ –AKTIVA-

Kauf diverser Flurstücke in der Flur 14, GVM	48,1	0,0
Kauf Spielgeräte für Kita „Am Lustgarten“	3,2	0,0
Kauf diverser Flurstücke in der Flur 14, GVM und Flur 1, Wotenitz Dorf (Alte Schäferei)	0,0	4,5
Summe:	3.332,7	4.254,8

Angaben in Euro

ANLAGEN IM BAU

BEZEICHNUNG	31.12.2018	31.12.2019
Fußgängerüberweg „Sandstraße“	15.528,27	15.528,27
Gehwegerneuerung „Schumacherstraße“	1.309,00	1.309,00
Neugestaltung Gedenkstätte „Cap Arcona“	247.719,48	0,00
Straßenerneuerung „Straße des Friedens“	17.896,18	17.896,18
Straßensanierung „An der Burdenow“	14.168,63	14.168,63
Konzept Freizeitanlage „Am Plogensee“ (Wohnmobilpark)	6.244,13	7.997,34
Konzept Freizeitanlage „Am Plogensee“ (Erweiterung Vordach)	1.963,50	1.963,50
Erweiterung Parkplatz „Am Lustgarten“	146.491,11	0,00
Umgestaltung „Wismarsche Str./August-Bebel-Str.“	19.510,91	34.880,44
Vorfluter 7/16/B4a/B2 (Schweriner Landstraße)	15.036,95	37.023,19
Straßenerneuerung Südstadt	31.157,73	31.157,73
Grunderneuerung der Straßenbeleuchtung der Stadt	35.891,14	38.001,96
Umgestaltung Bahnhof/Bahnhofsumfeld inkl. Grunderwerb	309.585,39	347.188,68
Ausbau Gewässer Vorflut „Hotel am See“ B-Plan 34	40.086,55	165.032,76
Ausbau Straße „An der Ziegelei“ L03 Degtow	3.121,13	3.121,13
Erneuerung Bahnübergang Questiner Weg	243.421,36	243.421,36
Schulcampus 2030	67.491,99	118.218,25
Verlängerung der Gemeindestraße "Alte Schäferei"	0,00	518,75
Gemeindestraße: Klützer Str. 46 - 50	0,00	31.421,50
Straßenausbau "Rosenweg"	0,00	3.116,37
Neugestaltung Platz vor der VR-Bank	0,00	17.083,62
Summe:	1.216.623,45	1.129.048,66

Angaben in Euro

ANGABEN ZU EINZELNEN POSTEN DER BILANZ –AKTIVA–

FINANZANLAGEN

Diese Bilanzposition weist einen Bestand in Höhe von 13.721,9 T€ (Vorjahr: 13.627,0 T€) auf.

ANTEILE AN VERBUNDENEN UNTERNEHMEN

Die Anteile an verbundenen Unternehmen (nicht börsennotierte Anteile) wurden mit dem Anschaffungswert angesetzt. Dies betrifft das gezeichnete Kapital der beiden 100%igen Gesellschaften Stadtwerke Grevesmühlen GmbH (1.500.000 Euro) und WOBAG Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH (5.000.000 Euro).

SONDERVERMÖGEN MIT SONDERRECHNUNG, ZWECKVERBÄNDE, ANSTALTEN DES ÖFFENTLICHEN RECHTS, RECHTSFÄHIGE KOMMUNALE STIFTUNGEN

Dieser Posten weist einen Bestand von 5.092,7 T€ (Vorjahr: 5.092,7 T€) aus. Hier widerspiegeln sich die korrespondierenden Wertansätze zur Bilanz des Städtebaulichen Sondervermögens bezüglich der Kapitalrücklage.

Die Bilanzposition widerspiegelt zum einen das „Eigenkapital“ des Städtebaulichen Sondervermögens der Stadt Grevesmühlen mit einem Gesamtwert von 1.142.554,80 Euro.

Des Weiteren beinhaltet die Bilanzposition die Anteile am Zweckverband Grevesmühlen mit einem Gesamtwert von 3.950.153,31 Euro.

ANTEILIGE RÜCKLAGEN DER VERSORGUNGSKASSEN ZUR ABDECKUNG VON PENSIONSVERPFLICHTUNGEN

Diese Bilanzposition ist durch Bescheid der Versorgungskasse zum Bilanzstichtag 31.12.2019 nachgewiesen. Die Anteile betragen insgesamt rd. 45,3 % der gesamten Pensionsverpflichtungen. Im Vergleich zum Vorjahr (1.947,5 T€) hat sich die Rücklage auf 2.051,5 T€ erhöht.

SONSTIGE AUSLEIHUNGEN

Der Gesamtwert der sonstigen Ausleihungen beläuft sich auf 77,7 T€ (Vorjahr 86,8 T€). Die Veränderungen bei dieser Bilanzposition ergeben sich aus den Tilgungszahlungen des Jahres (Wohnungsunternehmen und private Eigenheimbauer).

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

UMLAUFVERMÖGEN

Das Umlaufvermögen hat sich insgesamt auf 16.540.311,59 Euro vermindert (Vorjahr: 17.701.719,29 Euro).

VORRÄTE

Die Bilanzposition unterteilt sich in 2.1.2 "Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen", bei denen es sich um zum Verkauf bestimmte bebaute und unbebaute Grundstücke handelt und 2.1.3 "Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren", welche Grundstücke beinhaltet, die durch einen Beschluss der Gemeindevertretung verkauft bzw. getauscht werden sollen.

UNFERTIGE ERZEUGNISSE, UNFERTIGE LEISTUNGEN

Der Bilanzposten weist zum Verkauf bestimmte unbebaute Grundstücke im Gesamtwert von 6.856,5 T€ (Vorjahr 6.694,7 T€) aus.

ANGABEN ZU EINZELNEN POSTEN DER BILANZ –AKTIVA-

Die Verkaufsabsichten sind durch Beschlüsse der Stadtvertretung bzw. durch die entsprechenden B-Pläne konkretisiert.

Wesentliche Zugänge in dieser Bilanzposition sind durch die Entwicklung des B-Plan Nr. 39 „Zum Sägewerk“ sowie des B-Plans Nr. 41 „Neu Degtow West“ entstanden.

Des Weiteren waren außerplanmäßige Abschreibungen auf den niedrigeren Marktpreis zum Bilanzstichtag in Höhe von insgesamt 41.732,07 Euro für die Flurstücke 160/38 und 160/39 der Flur 12 in der Gemarkung Grevesmühlen zu berücksichtigen.

Im Haushaltsjahr wurden keine Grundstücke, die sich zum Vorjahresstichtag in dieser Bilanzposition befanden, veräußert oder an das Anlagevermögen zugeordnet.

FERTIGE ERZEUGNISSE, FERTIGE LEISTUNGEN UND WAREN

Der Bilanzposten weist einen Gesamtwert von 351,2 T€ (Vorjahr 285,4 T€) aus.

Die Erhöhung zum Vorjahr um 65,8 T€ resultiert aus diversen Zu- und Abgängen aufgrund Verkauf oder Zuordnung aus dem Anlagevermögen. Die Position beinhaltet folgende Flurstücke:

Bezeichnung	Wert
Gemarkung Grevesmühlen, Flur 9, Flurstück 92/7, Gebäudefläche	1.153,47 €
Gemarkung Grevesmühlen, Flur 2, Flurstück 115/83, Parkplatz/Garten/Weg	19.515,21 €
Gemarkung Grevesmühlen, Flur 4, Flurstück 151, Straße, einbahnig	450,00 €
Gemarkung Grevesmühlen, Flur 5, Flurstück 156, Gebäude- u. Freiflächen	12.536,67 €
Gemarkung Grevesmühlen, Flur 5, Flurstück 157, Weg	1.270,00 €
Gemarkung Grevesmühlen, Flur 16, Flurstück 131/22, Gartenland	2.251,11 €
Gemarkung Grevesmühlen, Flur 12, Flurstück 145/9, Gebäude-u. Freiflächen	11.625,02 €
Gemarkung Grevesmühlen, Flur 12, Flurstück 253/1, Zufahrt/Arrond. Bauland	2.061,53 €
Gemarkung Grevesmühlen, Flur 12, Flurstück 254/2, Gartenland	8.646,00 €
Gemarkung Grevesmühlen, Flur 12, Flurstück 255, Gartenland	5.775,00 €
Gemarkung Grevesmühlen, Flur 12, Flurstück 258, Gartenland	4.488,00 €
Gemarkung Grevesmühlen, Flur 12, Flurstück 315/31, Wege, Parkplatz	9.310,00 €
Gemarkung Grevesmühlen, Flur 12, Flurstück 161/11, Gewerbe	2.004,26 €
Gemarkung Grevesmühlen, Flur 12, Flurstück 190/355, Gewerbe	646,27 €
Gemarkung Grevesmühlen, Flur 22, Flurstück 380, Gebäudefläche	7.737,60 €
Gemarkung Degtow, Flur 1, Flurstück 191/5, Garten	4.950,00 €

ANGABEN ZU EINZELNEN POSTEN DER BILANZ –AKTIVA-

Gemarkung Wotenitz Dorf, Flur 2, Flurstück 42/11, Garten/Straße (John-Brinckmann-Straße)	9.522,92 €
Gemarkung Grevesmühlen, Flur 6, Flurstück 745/3, Straße, einbahnig	670,00 €
Gemarkung Grevesmühlen, Flur 6, Flurstück 745/4, Straße, einbahnig	69.210,00 €
Gemarkung Grevesmühlen, Flur 14, Flurstück 86/7, Gartenland/Brachland/Wald	9.321,71 €
Gemarkung Grevesmühlen, Flur 14, Flurstück 86/8, Gartenland/Unland/Wald/Weg	73.945,43 €
Gemarkung Degtow, Flur 1, Flurstück 170/1, Straße	42.080,00 €
Gemarkung Grevesmühlen, Flur 22, Flurstück 309/11, Gartenland	6.907,55 €
Gemarkung Grevesmühlen, Flur 12, Flurstück 229, Gartenland	7.019,01 €
Gemarkung Grevesmühlen, Flur 22, Flurstück 238/14, Bauhof	445,34 €
Gemarkung Grevesmühlen, Flur 11, Flurstück 122, Gartenland (Am Ploggensee)	9.786,35 €
Gemarkung Grevesmühlen, Flur 11, Flurstück 123, Gartenland (Am Ploggensee)	5.148,47 €
Gemarkung Grevesmühlen, Flur 11, Flurstück 121, Gartenland (Am Ploggensee)	16.854,79 €
Gemarkung Degtow, Flur 1, Flurstück 162/4, Unland	900,58 €
Gemarkung Grevesmühlen, Flur 12, Flurstück 43/1, Unland	0,10 €
Gemarkung Grevesmühlen, Flur 12, Flurstück 45/1, Arrondierung Gewerbe	1.145,29 €
Gemarkung Grevesmühlen, Flur 12, Flurstück 43/2, Ackerland	3.776,43 €
Gemarkung Degtow, Flur 1, Flurstück 162/2, Unland	22,50 €

Außerplanmäßige Abschreibungen auf den niedrigeren Marktpreis waren zum Bilanzstichtag nicht zu berücksichtigen.

FORDERUNGEN UND SONSTIGE VERMÖGENSGEGENSTÄNDE

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

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

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

ANGABEN ZU EINZELNEN POSTEN DER BILANZ –AKTIVA-

Die Forderungen in einer Gesamthöhe von 2.257,2 T€ (Vorjahr: 1.422,7 T€) betreffen im Einzelnen:

FORDERUNGEN		
BEZEICHNUNG	31.12.2019 (NOMINAL)	WERT-BERICHTIGUNGEN
Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	213.598,24	60.225,68
Gebührenforderungen	21.071,19	1.050,49
Beitragsforderungen	34.304,23	777,10
Steuerforderungen	99.047,49	52.922,11
Forderungen aus Transferleistungen	13.046,41	729,37
sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	46.128,92	4.746,61
Privatrechtliche Forderungen aus Lieferung und Leistungen	2.969,27	
Forderungen gegen verbundene Unternehmen (u.a. aus Wohnungsbewirtschaftung)	193.133,62	
Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	22.208,00	
Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	764.057,86	
davon aus dem gemeinsamen Zahlmittelbestand im Rahmen der Einheitskasse	631.702,43	
sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	132.355,43	
Sonstige Vermögensgegenstände	1.121.448,71	
Diese betreffen Vorjahresabgrenzungen (Einzahlungen im Folgejahr, die als Erträge dem laufenden Jahr zuzurechnen sind). Hauptsächlich handelt es sich hier um einen Bausparvertrag in Höhe von 1 Mio. Euro, der gemäß Beschluss der Stadtvertretung für den Schulcampus 2030 angelegt wurde.		

Angaben in Euro

Die Wertberichtigungen resultieren zum größten Teil aus nicht abgeschlossenen Insolvenzverfahren.

Die Forderungsübersicht ist als Anlage beigefügt.

LIQUIDE MITTEL

Der Stand der Barkasse und der Hand- und Vorschusskassen stimmt mit dem des jeweiligen Kassenbuches zum Bilanzstichtag überein. Die Kontokorrentguthaben sind durch Tagesauszüge zum Bilanzstichtag nachgewiesen. Der Kassenbestand ist durch das Protokoll über den Tagesabschluss zum 31.12.2019 belegt. Die liquiden Mittel wurden zum Nennwert angesetzt.

Die Bestände des Amtes und der amtsangehörigen Gemeinden im Rahmen der Einheitskasse werden durch die Stadt Grevesmühlen als kassenführende Gemeinde als Forderungen oder Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt und der jeweiligen Gemeinde ausgewiesen. Die Bestände stellen sich zum Bilanzstichtag wie folgt dar:

ANGABEN ZU EINZELNEN POSTEN DER BILANZ –AKTIVA–

GKZ	Gemeinde	31.12.2018	31.12.2019
00	Amt Grevesmühlen-Land	254.472,23	238.199,56
01	Bernstorf	221.973,64	71.099,11
05	Plüschow	-189.812,85	0,00
06	Roggenstorf	538.027,74	481.506,83
07	Rüting	330.866,83	283.795,61
09	Testorf-Steinfurt	-529.017,66	-631.702,43
10	Upahl	1.351.832,22	122.064,20
11	Warnow	138.499,36	49.952,75
13	Gägelow	1.238.143,04	1.589.606,07
14	Stepenitztal	298.751,19	162.119,08
	Summe:	3.653.735,74	2.366.640,78
12	Stadt Grevesmühlen	5.645.198,98	5.708.815,28
	Gesamtbestand:	9.298.934,72	8.075.456,06

Angaben in Euro

Fest- und Tagesgeldanlagen sind durch Abrechnungen der Kreditinstitute belegt. Der in der Bilanz ausgewiesene Gesamtbestand der liquiden Mittel stimmt mit dem entsprechenden Bestand im Tagesabschluss der Stadtkasse zum Bilanzstichtag überein.

Die o.g. Bestände spiegeln sich wie folgt wider:

Bankkonto	31.12.2018	31.12.2019
Sparkasse Mecklenburg-Nordwest (MNW)	4.892.274,49	3.561.164,04
Sparkasse MNW – Kreditkarte	5.017,42	4.996,07
Volks- und Raiffeisenbank	2.938.252,48	1.761.761,76
Deutsche Kreditbank	457.148,22	735.553,57
Commerzbank	17,48	17,48
Festgelder	1.005.008,92	1.011.047,00
Barkasse	1.215,71	916,14
Bausparvertrag*	0,00	1.000.000,00
Summe:	9.298.934,72	8.075.456,06

Angaben in Euro

*) Der hier aufgeführte Bestand des Bausparvertrags ist in der Position Forderungen bilanziert und als Nachweis der Übereinstimmung zwischen Tagesabschluss und Bankenbestand in dieser Übersicht informativ dargestellt.

Ein Kassenbestand in Devisen und Fremdwährungen war zum Bilanzstichtag nicht vorhanden.

ANGABEN ZU EINZELNEN POSTEN DER BILANZ –AKTIVA–

AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN

Der Rechnungsabgrenzungsposten wurde gemäß § 36 Abs. 1 GemHVO-Doppik gebildet. Er beinhaltet im Wesentlichen die durch Verträge bzw. Rechnungen belegten Auszahlungen im Jahr 2019, die zu Aufwendungen im Jahr 2020 und Folgejahre führen. Hauptsächlich betrifft dies Bezüge für Beamte sowie Wartungs- und Leasinggebühren für EDV und Versicherungen.

Der aktive Rechnungsabgrenzungsposten wurde durch Rechnungen belegt. Gegenüber dem Vorjahr haben sich die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten um 24.431,11 auf 35.950,82 Euro vermindert.

ANGABEN ZU EINZELNEN POSTEN DER BILANZ –PASSIVA-

Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz –Passiva-

EIGENKAPITAL

Das Eigenkapital wurde zum Nennwert angesetzt und beträgt zum Stichtag der Bilanz 68.688,0 T€ (Vorjahr: 66.627,6 T€). Es beinhaltet die Kapitalrücklage in Höhe von 66.515,7 T€, den Ergebnisvortrag (Überschuss) aus Vorjahren in Höhe von 1.199,1 T€ und den Jahresüberschuss 2019 in Höhe von 973,2 T€.

Das Eigenkapital hat sich zum Vorjahr um 2.060,4 T€ erhöht, was hauptsächlich durch den aktuellen Überschuss und die Zuführungen an die Rücklage begründet ist.

KAPITALRÜCKLAGE

Die Kapitalrücklage hat sich im Haushaltsjahr wie folgt geändert:

<i>Stand am 31.12.2018:</i>	<i>65.428,5 T€</i>
1. Korrekturen zur Eröffnungsbilanz	1,9 T€
2. Ausgleich aus Kapitalrücklage für Beamtenpension (Zugang aus anderem Bundesland)	-56,7 T€
3. Zuführung für investiv gebundene Zuweisungen	305,4 T€
4. Zuführung für investiv gebundene Zuweisungen für übergemeindliche Aufgaben	836,6 T€
<i>Stand am 31.12.2019:</i>	<i>66.515,7 T€</i>

Genehmigungen der Rechtsaufsichtsbehörde nach § 18 Abs. 2 GemHVO-Doppik waren nicht erforderlich.

Die Korrekturbuchung zur Eröffnungsbilanz aus dem Jahr 2018 in Höhe von 17,0 T€ wurde an die Kapitalrücklage umgebucht. Der neue Bestand in diesem Konto enthält die bei der Aufstellung des Jahresabschlusses 2019 festgestellten Korrekturen in Höhe von 1.886,52 Euro (siehe auch Infrastrukturvermögen).

ZWECKGEBUNDENE ERGEBNISRÜCKLAGEN:

Es sind keine zweckgebundenen Ergebnisrücklagen zu bilden.

RÜCKLAGE FÜR BELASTUNGEN AUS DEM KOMMUNALEN FINANZAUSGLEICH

Die Voraussetzungen für die Bildung einer Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich nach § 37 Abs. 6 GemHVO-Doppik (zum Ausgleich von Mindererträgen bei den Schlüsselzuweisungen sowie Mehrbelastungen für die Amts- und Kreisumlage) lagen für das Jahr 2019 nicht vor.

VORTRÄGE

VERÄNDERUNG DES ERGEBNISVORTRAGES

	01.01.2019	ÜBER- SCHUSS/ FEHLBETRAG	31.12.2019
	1.199.088,08	973.184,55	2.172.272,63

Angaben in Euro

ANGABEN ZU EINZELNEN POSTEN DER BILANZ –PASSIVA-

SONDERPOSTEN

Insgesamt haben sich die Sonderposten um 651,6 T€ auf 19.878,7 T€ vermindert.

SONDERPOSTEN ZUM ANLAGEVERMÖGEN

Die Auflösung der Sonderposten erfolgt ertragswirksam entsprechend der Abschreibung der bezuschussten Vermögensgegenstände. Die Erfassung und Fortschreibung erfolgt in der Anlagenbuchhaltung.

VERÄNDERUNG DES SONDERPOSTENS ZUM ANLAGEVERMÖGEN

01.01.2019	ZUFÜHRUNG	UMBUCHUNG	AUFLÖSUNG	ABGANG	31.12.2019
20.530,3	209,5	0,0	816,9	44,2	19.878,7

Angaben in Tsd. Euro

SONDERPOSTEN AUS ZUWENDUNGEN

Die Stadt Grevesmühlen hat im Haushaltsjahr zahlungswirksame Zuwendungen in Höhe von 445.048,65 Euro hauptsächlich für den Bürgerbahnhof (223,8 T€), die Anschaffung eines Tanklöschfahrzeuges (74 T€) sowie die Umgestaltung der Cap Arcona-Gedenkstätte (60 T€) erhalten, die nach § 37 Abs. 2 GemHVO-Doppik in den Sonderposten einzustellen waren. Weiterhin wurden 45 T€ für den Gewässerschutz und 14,3 T€ für die Umrüstung der Bürolampen auf LED im Rathaus gezahlt.

Die Buchwerte zum Bilanzstichtag setzen sich wie folgt zusammen:

BEZEICHNUNG	31.12.2018	31.12.2019
Zuwendungen von verbundenen Unternehmen	42,1	424,1
Zuwendungen der EU	3.466,9	3.333,9
Zuwendungen des Bundes	5.402,4	5.196,3
Zuwendungen des Landes	9.187,6	8.786,9
Zuwendungen des Landkreises	263,4	253,1
Zuwendungen von Zweckverbänden	38,2	36,5
Zuwendungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	65,9	64,5
Zuwendungen aus dem privaten Bereich	651,7	244,2

Angaben in Tsd. Euro

SONDERPOSTEN AUS BEITRÄGEN UND ÄHNLICHEN ENTGELTEN

Die Stadt hat im Haushaltsjahr Ertragszuschüsse aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten in Höhe von 2.007,63 Euro erhalten, die nach § 37 Abs. 4 GemHVO-Doppik in den Sonderposten einzustellen waren. Die Zahlungen betreffen hauptsächlich die Erneuerung des Gehweges in der Theodor-Körner-Straße sowie im Questiner Weg. Zudem wurden bereits vereinnahmte Beiträge in Höhe von 66.641,96 Euro ertragswirksam aufgelöst.

ANGABEN ZU EINZELNEN POSTEN DER BILANZ –PASSIVA-

SONDERPOSTEN AUS ANZAHLUNGEN FÜR ANLAGEVERMÖGEN

Der Bestand in Höhe von 361,7 T€ (Vorjahr 457,3 T€) betrifft:

- Zuwendung von der EU (EFRE-Mittel) für den Abriss der Hallen im B-Plan Gebiet Nr. 34 Grevesmühlen in Höhe von 225.000,00 Euro
- Zuwendung von der EU (ELER II-Mittel) für den Ausbau Gewässer 7/11/B3 (Vorfluter) in Höhe von 25.000,00 Euro
- Zuwendung von der EU (ELER II-Mittel) für den Ausbau Vorfluter 7/16/B4a/B2 + RRB Piraten in Höhe von 20.000,00 Euro
- Zuwendung des Bundes für die Umgestaltung Bahnhof und Bahnhofsumfeld inkl. Gehhartweg in Höhe von 1.293,49 Euro
- Zuwendung des Landes für die Umgestaltung Bahnhof und Bahnhofsumfeld inkl. Gehhartweg in Höhe von 1.902,30 Euro
- Zuwendungen von privaten Unternehmen für Sammelausgleichsflächen in Höhe von insgesamt 38.724,26 Euro
- Zuwendung von einem privaten Unternehmen für die Umgestaltung Bahnhof und Bahnhofsumfeld inkl. Gehhartweg in Höhe von 15.000,00 Euro
- angesammelte Zuwendungen vom sonstigen privaten Bereich aus Grundstücksverkäufen im Investitionsförderungsfonds in Höhe von insgesamt 32.284,36 Euro
- Spende für Spielgeräte an der Grundschule „Am Plogensee“ in Höhe von 2.539,99 Euro

RÜCKSTELLUNGEN

Die Rückstellungen betragen insgesamt 4.619.452,76 Euro (Vorjahr: 4.751.792,80 Euro).

RÜCKSTELLUNGEN FÜR PENSIONEN UND ÄHNLICHE VERPFLICHTUNGEN

Rückstellungen wurden gemäß § 35 GemHVO-Doppik gebildet.

Der Ansatz der Rückstellungen für Pensionen erfolgte auf der Grundlage der durch die Versorgungskasse M-V ermittelten und bereitgestellten Werte. Die Rückstellung für Beihilfeverpflichtungen gegenüber Beamten und Versorgungsempfängern wurden ab 2009 entsprechend Erlass des Innenministeriums in Höhe von 20 % der Rückstellungen für die Pensionen gebildet. Für das Jahr 2015 waren 10 % der Pensionen für die Beihilfen umzulegen. Die Pensionsrückstellung setzt sich wie folgt zusammen:

Pensions- berechtigte	01.01.2019	Zuführung	Entnahme	Umbu- chung	31.12.2019
Aktive Beamte	1.778.347,30	72.517,20	298.676,40	- 288.884,50	1.263.303,60
Pensionäre	2.914.145,50	75.378,00	13.011,60	288.884,50	3.265.396,40
Insgesamt	4.692.492,80	147.895,20	311.688,00	0,00	4.528.700,00

Angaben in Euro

Im Jahr 2019 wechselte ein aktiver Beamter in den Ruhestand (Pensionierungen). Außerdem wurde ein Beamter neu eingestellt.

SONSTIGE RÜCKSTELLUNGEN

Sonstige Rückstellungen wurden mit dem voraussichtlichen Betrag der Inanspruchnahme bewertet. Ihr Ausweis entspricht § 35 GemHVO-Doppik.

Folgende Aufwandsrückstellungen wurden gebildet:

ANGABEN ZU EINZELNEN POSTEN DER BILANZ –PASSIVA-

ART DER RÜCKSTELLUNG	01.01.2019	ZUFÜHRUNG	ENTNAHME	31.12.2019
Aufwendungen für unterlassene Instandhaltung	33.700,00	37.452,76	6.000,00	65.152,76
Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren	25.600,00	0,00	0,00	25.600,00
Insgesamt	59.300,00	37.452,76	6.000,00	90.752,76

Angaben in Euro

Bei den Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung wurden 6.000,00 Euro für die Reparatur der Brandmeldeanlage des Rathausblocks in Anspruch genommen. Neu gebildet wurden 3.852,76 Euro für die Überprüfung der Elektro-Anlage in der Reuterschule sowie 33.600,00 Euro für Baumpflegearbeiten. Der übrige Vorjahresbestand über 27.700,00 Euro betrifft ebenfalls Baumpflegearbeiten im Jahr 2020.

Für drohende Verpflichtungen aus Gerichtsverfahren wurden 11.600 Euro für eine Klage eines Arbeitnehmers beim Amtsgericht im Vorjahr gebildet, über die im Jahr 2021 entschieden wurde. Zudem wurden 14.000 Euro für voraussichtliche Anwalts- und Gerichtskosten im Zusammenhang mit Preisabsprachen zwischen Dritten (Löschfahrzeug) im Jahr 2017 gebildet. Hier ist das Gerichtsverfahren noch nicht abgeschlossen.

VERBINDLICHKEITEN

Die Verbindlichkeiten der Gemeinde betragen insgesamt 8.238.589,05 Euro (Vorjahr: 10.556.907,86 Euro).

VERBINDLICHKEITEN AUS KREDITAUFNAHMEN

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

ÜBERSICHT ÜBER AUFGENOMMENE DARLEHEN

KREDIT-INSTITUT	KREDIT-NUMMER	FINANZIERUNGS-OBJEKT	URSPRUNGS-KAPITAL	RESTKAPITAL ZUM 31.12.2019	ZINSSATZ IN %
KfW	4216196	Kita Lustgarten	339.139,90	17.835,94	2,73
KfW	5567998	Gr./Kl.Vogelsang Gr. Alleestr.	283.562,48	7.457,01	2,41
KfW	9944309	Stadtbeleuchtung	240.000,00	73.325,00	0,62
KfW	531044	Stadtbeleuchtung	250.000,00	104.155,00	0,59
DKB	6700739078	Wism. Str. 5	56.957,57	34.916,34	1,02
DKB	6700232546	Photovoltaik-Anlage	51.000,00	20.400,00	1,69
KfW	7195207	Speicher Wism. Str. 5	900.000,00	529.392,00	2,58
KfW	8302105	Kirchstr. 2/4	200.000,00	22.208,00	2,70

ANGABEN ZU EINZELNEN POSTEN DER BILANZ –PASSIVA-

KfW	03983245	1. BA Bürger- bahnhof	204.200,00	127.616,00	0,40
KfW	08425905	Verkehrsinfra- struktur	493.000,00	308.116,00	0,38
KfW	12240680	Erwerb Erschlie- ßungsgebiet Sä- gewerk	900.000,00	646.875,00	0,44
Sparkasse MNW	6141046027	Eigenanteil Stadtsanierung	860.500,00	688.400,00	1,71
Sparkasse MNW	6141052710	Erschließung West I und Ei- genanteil Stadt- sanierung	2.000.000,00	1.675.000,00	1,01
<i>Zwischensumme</i>				<i>4.255.696,29</i>	
LFI M-V	1100097405	Umschuldung DKB	343.000,00	120.050,00	0,25
LFI M-V	1100099917	Umschuldung Sparkasse	370.000,00	129.500,00	0,25
<i>Zwischensumme</i>				<i>249.550,00</i>	
<i>Insgesamt</i>				<i>4.505.246,29</i>	

Angaben in Euro

Darüber hinaus beinhaltet der Posten Zinsverbindlichkeiten aus den o.g. Kreditverträgen von 5.808,63 Euro.

Kreditneuaufnahmen waren im Jahr 2019 in Höhe von 1.440,0 T€ geplant. Diese wurden jedoch nicht aufgenommen, da die zu finanzierenden Eigenanteile für diverse Investitionen nicht benötigt wurden.

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

VERBINDLICHKEITEN AUS LIEFERUNGEN UND LEISTUNGEN

Der Bilanzposten weist einen Betrag von 41.204,79 Euro (Vorjahr: 231.903,32 Euro) aus. Es handelt sich hier größtenteils um Planungshonorare.

VERBINDLICHKEITEN AUS TRANSFERLEISTUNGEN

Der Bilanzposten weist einen Betrag von 5.549,31 Euro (Vorjahr: 6.267,74 Euro) aus.

VERBINDLICHKEITEN GEGENÜBER VERBUNDENEN UNTERNEHMEN

Der Bilanzposten weist einen Betrag von 28.794,99 Euro (Vorjahr: 102,79 Euro) aus und betrifft hauptsächlich Abrechnung für Strom- und Wärmekosten.

VERBINDLICHKEITEN GEGENÜBER SONDERVERMÖGEN MIT SONDER-RECHNUNG, ZWECKVERBÄNDEN, ANSTALTEN DES ÖFFENTLICHEN RECHTS, RECHTSFÄHIGEN KOMMUNALEN STIFTUNGEN

Bei den Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden u.a. mit einer Gesamtsumme von 295.217,95 Euro (Vorjahr: 256.098,69 Euro) handelt es

ANGABEN ZU EINZELNEN POSTEN DER BILANZ –PASSIVA-

sich um Verbindlichkeiten gegenüber dem Zweckverband GVM aus der Bereitstellung von Regenwasserkanälen sowie den Abrechnungen für Wasser/Abwasser.

VERBINDLICHKEITEN GEGENÜBER DEM SONSTIGEN ÖFFENTLICHEN BEREICH

Die Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich mit einer Gesamtsumme von 3.275.248,20 Euro (Vorjahr: 4.785.232,66 Euro) betreffen hauptsächlich die Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand im Rahmen der Einheitskasse (2.998,3 T€) sowie Verbindlichkeiten für LFI-Darlehen (249,5 T€). Diese beiden Darlehen sind in der Übersicht über aufgenommene Darlehen enthalten. Außerdem wird hier ein Abschlag für den Gewässer Ausbau Groß Pravtshagen–Grevesmühlen ausgewiesen.

SONSTIGE VERBINDLICHKEITEN

Ausgewiesen werden unter diesem Posten (Gesamtbetrag 331.175,17 Euro, Vorjahr: 336.515,04 Euro) im Wesentlichen die durchlaufenden Posten/Verwahrgelder (u.a. aus Wohngeld sowie Kationen). Außerdem enthält der Posten Vorjahresabgrenzungen. Darunter sind Auszahlungen im Folgejahr zu verstehen, die als Aufwand dem Vorjahr zuzurechnen sind. U.a. handelt es sich hier um die Endabrechnung für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude und Grundstücke, Lohn- und Gehaltsabrechnungen sowie Aufwendungen aus Dienstleistungsverträgen. Zudem wird hier ab dem Jahr 2016 das Leistungsentgelt an die Beschäftigten ausgewiesen, welches im Folgejahr ausgezahlt wird.

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

PASSIVE RECHNUNGSABGRENZUNG

Passive Rechnungsabgrenzungsposten werden in Höhe von 766,53 Euro ausgewiesen (Vorjahr: 400,00 Euro). Dabei handelt es sich um einen Zahlungseingang Miete für den Januar 2020.

ANGABEN ZUR ERGEBNISRECHNUNG

Angaben zur Ergebnisrechnung

VERGLEICH ZUM ERGEBNIS DES HAUSHALTSVORJAHRES

DARSTELLUNG DER ERHEBLICHEN ABWEICHUNGEN GEGENÜBER DEM VORJAHR

ERTRAGS-/AUFWANDSART	ABWEICHUNG	ERLÄUTERUNG
Steuern und ähnliche Abgaben	+515,7	insbesondere Gewerbesteuer und Gemeindeanteile an der Einkommen- und Umsatzsteuer
Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	+1.162,6	insbesondere Schlüsselzuweisungen, Auflösung von Sonderposten
Erträge der sozialen Sicherung	+132,0	Kostenbeteiligung des Landes an der Kitabetreuung
Öffentlich-rechtliche Erträge	-79,0	Kita-Gebühren (Elternanteile)
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	+191,8	Schullastenausgleich von Gemeinden und Verwaltungsumlage
Aktivierete Eigenleistungen	+15,1	Bauhof für investive Maßnahmen
Zinserträge und sonstige Finanzerträge	+128,3	hauptsächlich aus Beteiligungen
Sonstige Erträge	+342,0	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen, Konzessionsabgaben Erträge aus Wertberichtigungen, Auflösung von sonstigen Sonderposten und Rückstellungen
Personalaufwendungen	+174,8	insbesondere für Kernverwaltung und Kita
Versorgungsaufwendungen	+93,8	Zuführungen an Pensionsrückstellungen für Beamte
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	+207,8	Unterhaltung der Gebäude sowie Bewirtschaftung (Reinigung), Dienstleistungen
Abschreibungen	+45,5	immaterielle Vermögensgegenstände, unbebaute Grundstücke, Infrastrukturvermögen, Maschinen und technische Anlagen
Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	-41,3	insbesondere Verzinsung der Gewerbesteuern sowie Zinsen für Darlehen
Sonstige laufende Aufwendungen	+197,2	Unterhaltung Hardware, Sachverständigenkosten, Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen
Entnahmen aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage	-197,3	Jahresabschlussbuchungen im Zusammenhang mit Deckung aus Kapitalrücklage (Ergebnisfehlbetrag)

Angaben in Tsd. Euro

ANGABEN ZUR ERGEBNISRECHNUNG

VERGLEICH ZUM ANSATZ DES HAUSHALTSJAHRES

ERTRAGS-/AUFWANDSART	ABWEICHUNG	ERLÄUTERUNG
Steuern und ähnliche Abgaben	+489,8	insbesondere Gewerbesteuer und Gemeindeanteil an der Einkommensteuer
Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	+328,7	Mehrerträge Landeszuweisungen, Auflösung von Sonderposten
Erträge der sozialen Sicherung	+79,1	Kostenbeteiligung des Landes an der Kitabetreuung
Öffentlich-rechtliche Erträge	-61,2	Kita-Gebühren (Elternanteile)
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	+51,2	Verwaltungsumlage
Aktivierete Eigenleistungen	+22,3	Bauhof für investive Maßnahmen
Zinserträge und sonstige Finanzerträge	+84,0	hauptsächlich aus Beteiligungen
Sonstige Erträge	+530,4	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen, Konzessionsabgaben, Erträge aus Wertberichtigungen, Auflösung von sonstigen Sonderposten und Rückstellungen
Personalaufwendungen	-244,9	insbesondere für Kernverwaltung, Bauhof, Schulverwaltung und Kita
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-458,7	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude und Grundstücke sowie der Straßen, Verbrauchsmittel und Dienstleistungen
Abschreibungen	+340,3	immaterielle Vermögensgegenstände, unbebaute und bebaute Grundstücke, Infrastrukturvermögen, Maschinen und technische Anlagen
Aufwendungen für Zuwendungen und Umlagen	-13,4	hauptsächlich Zuschüsse für Kinder- und Jugendbetreuung
Sonstige laufende Aufwendungen	-198,9	Sachverständigenkosten, Kosten für die Aufstellung von B-Plänen, Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen
Entnahmen aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage	-1.091,0	kein Fehlbetrag in Ergebnisrechnung, somit keine Entnahme erforderlich

Angaben in Tsd. Euro

JAHRESERGEBNIS

Das Jahresergebnis ist positiv und beträgt 973.184,55 Euro (Planansatz -1.091,0 T€). **Der Jahresabschluss ist in der Ergebnisrechnung auch unter Betrachtung der Vorräge ausgeglichen.** Der Ergebnisvortrag saldiert sich nunmehr auf 2.172.272,63 Euro.

ANGABEN ZUR FINANZRECHNUNG

Angaben zur Finanzrechnung

VERGLEICH ZUR FINANZRECHNUNG DES HAUSHALTSVORJAHRES

DARSTELLUNG DER ERHEBLICHEN ABWEICHUNGEN GEGENÜBER DEM VORJAHR

EIN-/AUSZAHLUNGSART	ABWEICHUNG	ERLÄUTERUNG
Steuern und ähnliche Abgaben	+577,2	insbesondere Gewerbesteuer und Gemeindeanteil an der Einkommensteuer
Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfer-einzahlungen	+1.061,7	Schlüsselzuweisungen
Einzahlungen der sozialen Si- cherung	+129,8	Kostenbeteiligung des Landes an der Kitabe- treuung
Öffentlich-rechtliche Leistungs- entgelte	-97,4	insbesondere Gebühren Ordnungsamt (u.a. Feuerwehreinsätze)
privatrechtliche Leistungsent- gelte	-103,3	hauptsächlich aus Wohnungsbewirtschaftung
Kostenerstattungen und Kos- tenumlagen	+215,2	Schullastenausgleich von Gemeinden und Verwaltungsumlage
Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	+116,4	Gewinnausschüttung von beteiligten Unter- nehmen
Sonstige laufende Einzahlun- gen	+68,5	u.a. aus aktivierten Eigenleistungen, Konzes- sionsabgaben und Versicherungserstattungen
Personalauszahlungen	+302,5	insbesondere für Kernverwaltung und Kita
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	+175,9	Unterhaltung der Gebäude sowie Bewirtschaf- tung (Reinigung), Dienstleistungen
Zinsauszahlungen und sons- tige Finanzauszahlungen	-42,1	insbesondere Verzinsung der Gewerbesteuer sowie Zinsen für Darlehen
Sonstige laufende Auszahlun- gen	+173,5	Unterhaltung Hard- und Software, Sachver- ständigenkosten, Kapitalertragssteuer
Investive Einzahlungen	-628,1	aus Zuwendungen; Beiträgen und Verkäufen
Investive Auszahlungen	+657,2	bauliche Maßnahmen (insbesondere Sanie- rungsgebiet Altstadt)
Auszahlungen für Kredittilgung	-105,6	2 Darlehen vollständig getilgt

Angaben in Tsd. Euro

VERGLEICH ZUM ANSATZ DES HAUSHALTSJAHRES

EIN-/AUSZAHLUNGSART	ABWEICHUNG	ERLÄUTERUNG
Steuern und ähnliche Abgaben	+543,7	insbesondere Gewerbesteuer und Gemeinde- anteil an der Einkommensteuer
Einzahlungen der sozialen Si- cherung	+77,2	Kostenbeteiligung des Landes an der Kitabe- treuung
Öffentlich-rechtliche Leistungs- entgelte	-75,3	hauptsächlich Elternanteile Hortbetreuung
privatrechtliche Leistungsent- gelte	-82,3	hauptsächlich aus Wohnungsbewirtschaftung

ANGABEN ZUR FINANZRECHNUNG

Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-31,3	Verwaltungsumlage (Rückzahlung für 2018)
Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	-23,4	Verzinsung aus Gewerbesteuern
Sonstige laufende Einzahlungen	+79,2	u.a. aus aktivierten Eigenleistungen, Konzessionsabgaben und Versicherungserstattungen
Personalauszahlungen	-260,6	insbesondere für Kernverwaltung, Bauhof, Schulverwaltung und Kita
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-444,2	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude und Grundstücke sowie der Straßen, Verbrauchsmittel und Dienstleistungen
Auszahlungen für Zuwendungen und Umlagen	-24,6	hauptsächlich Zuschüsse für Kinder- und Jugendbetreuung
Sonstige laufende Auszahlungen	-287,7	Unterhaltung Hard- und Software, Sachverständigenkosten, Mieten, Leasing, Kosten für die Aufstellung von B-Plänen
Investive Einzahlungen	-3.872,0	div. geplante Investitionen nicht bewilligt; Grundstücksverkäufe nicht realisiert
Investive Auszahlungen	-9.048,2	bauliche Maßnahmen und Grundstücksankäufe (siehe folg. Seite)
Einzahlungen aus Kreditaufnahmen	-1.440,0	geplante Baumaßnahmen teilweise nicht realisiert

Angaben in Tsd. Euro

SALDO DER LAUFENDEN EIN- UND AUSZAHLUNGEN

VERÄNDERUNG DES SALDOS DER LAUFENDEN EIN- UND AUSZAHLUNGEN

	01.01.2019	ÜBER- SCHUSS/ FEHLBETRAG	31.12.2019
	9.183.048,81	1.350.427,24	10.533.476,05

Angaben in Euro

Der jahresbezogene Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen gem. § 3 Abs. 1 Nr. 37 GemHVO-Doppik nach Verrechnung der Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen ist positiv und beträgt 1.350.427,24 Euro. **Der Jahresabschluss ist in der Finanzrechnung sowohl unterjährig, als auch unter Betrachtung der Vorträge ausgeglichen.**

ANGABEN ZUR FINANZRECHNUNG

INVESTIVE EIN- UND AUSZAHLUNGEN/ UND UMSETZUNG DES INVESTITIONS-PROGRAMMS

Im Jahr 2019 wurden insgesamt 3.012.472,39 Euro für Investitionen gezahlt, u.a. für folgende Maßnahmen:

KONTO	BEZEICHNUNG	BE-TRAG
11402.0910-041	Ausstattung Bauhof	31.391,50
11403.0190-056	Softwarelizenzen Microsoft	143.424,91
11403.0910-058	Erneuerung Serverhardware	124.655,07
12601.0910-109	Ausstattung Feuerwehr	25.622,93
21802.0960-112	Schulcampus 2030 (Generalplanung)	41.726,26
51101.0293-030	Grunderwerb allg. Flächenankauf	39.467,31
51101.14211-178	Grunderwerb und Erschließung B-Plan Nr. 39 „Zum Sägewerk“	35.014,24
51101.14211-190	Grunderwerb und Erschließung B-Plan Nr. 41 „Neu Degtow West“	684.958,81
51103.0190-063	Sanierungsgebiet „Altstadt“ (4. BA diverse Straßen)	950.000,00
54101.0960-035	Umgestaltung Bahnhof und Bahnhofsumfeld (Planung Bahnhofsvorplatz)	37.603,29
54101.0910-091	Neupflanzung von Bäumen (an Gemeindestraßen)	24.095,44
54101.0960-195	Klützer Str. 45-50 (Planung)	31.132,50
54101.0960-196	Zufahrt zur Landesstr. und Parkplatz Am Lustgarten	26.992,09
54301.0960-164	Straßenausbau „Jahnstraße“	87.882,17
55202.0960-179	Gewässerausbau Vorflut Vielbecker See – Klützer Str.	130.885,23
55202.0960-179	Gewässerausbau Schweriner Landstr. – Poischer Mühlenbach	21.986,24
55301.0960-149	Neugestaltung Gedenkstätte Cap Arcona	261.070,69
57101.0910-030	Grunderwerb Schweriner Landstr. 6a	44.147,78

Übersicht enthält investive Auszahlungen ab 20.000 Euro

Den Auszahlungen stehen investive Einzahlungen von insgesamt 1.721.350,78 Euro gegenüber, davon aus

Investiven Zuweisungen gemäß FAG	1.142.019,93 Euro
Übrige Zuwendungen:	445.048,65 Euro
Straßenausbaubeiträgen:	2.007,63 Euro
Verkäufen:	100.936,32 Euro

Insgesamt waren im Haushaltsjahr einschließlich Übertragungen aus den Vorjahren 9.048.150,92 Euro für investive Auszahlungen (einschließlich Haushaltsermächtigungen) vorgesehen.

Diverse Maßnahmen wurden aufgrund der Genehmigungsverfahren erst verspätet begonnen (insbesondere die B-Pläne Nr. 29, 39 und 41 sowie West II/West I).

Fortzuführen sind:

- Ausstattung Bauhof

ANGABEN ZUR FINANZRECHNUNG

- Umgestaltung des Bahnhofs inkl. Bahnhofsumfeld
- Grunderneuerung Straßenbeleuchtung
- Neugestaltung Platz vor der VR-Bank
- Straßenerneuerung „Straße des Friedens“
- Bahnübergang Rehnaer Straße
- Gewässer Ausbau Groß Pravtshagen – Grevesmühlen
- Gewässer Ausbau 7/11/B3 Vorflut Vielbecker See – Klützer Str. 56
- Gewässer Ausbau Schweriner Landstraße – Poischower Mühlenbach

Diverse Projekte wurden wegen fehlender Förderzusagen nicht begonnen. Dazu gehören:

- Kauf eines Einsatzleitwagens
- energetische Sanierung Grundschule „Am Plogensee“
- Konzept Freizeitanlage „Am Plogensee“ - Wohnmobilparkplatz

ZUSAMMENSETZUNG UND ENTWICKLUNG DES SALDOS DER LIQUIDEN MITTEL UND DER KASSENKREDITE

Die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kassenkredite wird in der beiliegenden Übersicht (Muster 5a) dargestellt.

ÜBERSICHT ÜBER DIE SALDEN DER FINANZRECHNUNG

	BESTEHENDE VORTRÄGE AM 01.01.2019	JAHRESBEZOGE- NER SALDO DES HAUSHALTSJAHRES	SALDO AM 31.12.2019
Laufende Ein- und Auszahlungen	9.183.048,81	1.350.427,24	10.533.476,05
Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.614.055,03	-1.291.122,15	-4.905.177,18
Durchlaufende Gelder	76.205,20	4.311,21	80.516,41
Liquide Mittel	5.645.198,98	63.616,30	5.708.815,28
Kassenkredite	0,00	0,00	0,00

Angaben in Euro

Der jahresbezogene Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen ist positiv, zusammen mit den positiven Vorträgen aus Vorjahren beträgt der Gesamtsaldo am Ende des Haushaltsjahres 10.533.476,05 Euro, womit der Haushaltsausgleich im Finanzhaushalt erreicht ist.

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionen ist jahresbezogen negativ, was u.a. aus der Vorfinanzierung diverser Maßnahmen resultiert. Zusammen mit den negativen Vorträgen aus Vorjahren beträgt der Gesamtsaldo am Ende des Haushaltsjahres -4.905.177,18 Euro. Das bedeutet, dass Investitionen in dieser Höhe in den Folgejahren aus Kreditaufnahmen oder Zuwendungen finanziert werden müssen.

Eine Umbuchung nach § 12 (4) GemHVO-Doppik MV vom laufenden an den investiven Bereich wurde im Haushaltsjahr nicht vorgenommen, weil der vorhandene Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen gemäß aktueller Haushaltsplanung für den Haushaltsausgleich der kommenden Jahre benötigt wird und der investive Bereich einen positiven Saldo ausweist.

Der Saldo der durchlaufenden Gelder resultiert aus Spenden, Kautionen und Lohnsteuerverbindlichkeiten.

Die liquiden Mittel erhöhen sich im Haushaltsjahr auf 5.708.815,28 Euro. Kassenkredite wurden nicht in Anspruch genommen. Die Stadt Grevesmühlen ist somit zahlungsfähig.

WEITERE ANGABEN ZUR ERGEBNIS-UND FINANZRECHNUNG

Weitere Angaben zur Ergebnis-und Finanzrechnung

ÜBER- BZW. AUSSERPLANMÄSSIGE AUFWENDUNGEN/AUSZAHLUNGEN

ART	PRODUKT-SACH-KONTO	SACHVERHALT	BETRAG	DECKUNG	BESCHLUSS	DURCH AM
apl	12601.0725-109	Tragkraftspritze	6.380,00 1.520,00 5.999,56	12601.4627 12601.0725H-109 12601.5235	Bgm.*	13.06.2019
apl	21102.0960-145	Honorar Brandschutzkonzept Schule Am Ploggen-see	1,264,87	21102.52313	Bgm.	24.09.2019
apl	25202.5621	Miete Kopierer (Archiv)	800,00	11403.5621	Bgm.	17.07.2019
apl	31504.0827	Austausch Wandheizer (Obdachlosenunterkunft)	390,67	31504.52313	Bgm.	05.11.2019
apl	51101.0960-224	Projekt Smart Cities	4.900,00	11401.0910-156	Bgm.	09.09.2019
apl	54101.0910-172	Kostenbeteiligung Ländlicher Wegebau Gostorf-Grenzhausen	949,06	54101.0960-114	Bgm.	22.10.2019
apl	54101.0960-187	Honorar Umgestaltung Wismarsche Straße	15.369,53	54301.0960-164	HAS	20.08.2019
üpl	54101.0960-195	Klützer Str. 46-50	2.250,75	36601.0960-017 (HHR)	Bgm.	16.08.2019
üpl	54101.0960-195	Klützer Str. 46-50	10.492,30	36601.0960-017 (HHR)	Bgm.*	17.10.2019
apl	54301.0960-225	Geschwindigkeitsanzeiger	4.460,36	36601.0960-017 (HHR)	Bgm.	13.09.2019

Angaben in Euro

Für die Genehmigungen des Bürgermeisters über 5 T€ (Tragkraftspritze und Klützer Str. 46-50 wurde kein Beschluss des Hauptausschusses eingeholt. Dies wird mit Beschluss des Jahresabschlusses nachgeholt (Gesamtbetrag: 24.391,86 Euro).

HAUSHALTSÜBERSCHREITUNGEN

Zu Überschreitungen der Haushaltsansätze kam es aufgrund der Jahresabschlussbuchungen bei den Abschreibungen und Verlusten aus dem Abgang von Sachanlagevermögen sowie für Zinsabgrenzungen. Für diese Buchungen sind keine Beschlüsse erforderlich.

ÜBERTRAGENE HAUSHALTSERMÄCHTIGUNGEN

Haushaltsermächtigungen wurden 2019 in Höhe von 8.031.439,52 Euro gebildet. Eine Einzelübersicht ist als Anlage beigefügt.

ANGABEN ZU DEN TEILERGEBNISRECHNUNGEN

Angaben zu den Teilergebnisrechnungen

TEILHAUSHALT 1: ZENTRALE DIENSTE

PRO- DUKT	PRODUKTBEZEICHNUNG	PLANANSATZ	JAHRES- ERGEBNIS	JAHRES- ERGEBNIS
		HAUSHALTS- JAHR	HAUS- HALTSJAHR	HAUSHALTS- VORJAHR
11101	Verwaltungssteuerung	-113.400	-77.885,18	-309.590,72
11102	Gemeindevertretung, Ausschüsse	-45.000	-47.064,29	-196.047,55
11201	Personalwesen	-4.001.600	-3.535.594,99	-691.997,86
11301	Personalmanagement/Organisation	-98.000	-7.726,31	-46.545,56
11401	Zentrales Gebäude und Flächenmanagement	-385.500	-357.373,39	-692.728,45
11403	Sonstige zentrale Dienste	-385.100	-334.984,96	-528.980,56
11601	Finanzverwaltung	54.100	69.008,44	-711.990,52
12101	Statistik und Wahlen	-29.000	-17.284,57	-19.726,11
12200	Ordnungsangelegenheiten	-26.800	-12.029,81	-363.611,01
12201	Ordnungsangelegenheiten (alt)	0	0,00	-1.150,52
12301	Verkehrsangelegenheiten	7.500	7.167,38	-33.742,00
12601	Allgemeiner Brand- und Katastrophenschutz	-254.200	-187.054,49	-217.552,39
Teilhaushalt 1 Gesamt		-5.277.000	-4.500.822,17	-3.812.512,73

Angaben in Euro

TEILHAUSHALT 2: SCHULE, KULTUR, SOZIALES UND SPORT

PRO- DUKT	PRODUKTBEZEICHNUNG	PLANANSATZ	JAHRES- ERGEBNIS	JAHRES- ERGEBNIS
		HAUSHALTS- JAHR	HAUS- HALTSJAHR	HAUSHALTS- VORJAHR
21101	Schulkostenbeiträge Grundschulen	-25.100	-10.540,86	-16.398,76
21102	Grundschule „Fritz Reuter“	-175.800	-197.552,68	-95.122,21
21103	Grundschule „Am Ploggensee“	-239.100	-219.847,48	-234.197,41
21501	Schulkostenbeiträge Regionale Schulen	-31.500	-20.634,09	-25.923,88
21502	Reg. Schule „Am Wasserturm“	-311.000	-259.336,47	-220.015,47
25201	Städtisches Museum	-92.900	-61.778,01	-62.875,65
25202	Stadtarchiv	-30.300	-20.922,29	-71.718,07
27201	Stadtbibliothek	-115.2000	-89.137,03	-68.892,56
28101	Kulturelle Veranstaltungen	-47.300	-37.732,37	-42.239,90
28102	Stadtfest	-54.400	-43.559,13	-29.205,58
28103	Vereinsförderung Kultur	-3.100	-1.387,04	-5.086,46
35101	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose (alt)	0	0,00	-274,95
35104	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose (Obdachlosenheime)	-21.500	-23.252,91	-19.520,92

ANGABEN ZU DEN TEILERGEBNISRECHNUNGEN

35100	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen (Wohngeld)	16.400	5.111,95	-132.115,78
36501	Kindertagesstätte und Hort „Am Lustgarten“	-657.400	-608.678,25	-554.017,36
35502	Zuschüsse für fremde Träger	-1.095.100	-	-1.053.780,12
			1.009.475,28	
36601	Öffentliche Spielplätze u.ä.	-34.600	-29.377,07	-29.941,16
36602	Kinder- und Jugendarbeit	-17.900	-24.382,28	-34.810,79
36603	Vereinsförderung Jugend und Soziales	-31.100	-35.249,82	-30.951,54
42101	Vereinsförderung Sport	-16.100	-13.269,28	-21.273,61
42400	Sportstätten und Freibad	-348.800	-355.409,33	-342.817,45
Teilhaushalt 2 Gesamt		-3.331.800	-	-3.091.179,63
			3.056.409,72	

Angaben in Euro

TEILHAUSHALT 3: BAU UND UMWELT

PRO-DUKT	PRODUKTBEZEICHNUNG	PLANANSATZ HAUSHALTS- JAHR	JAHRES- ERGEBNIS HAUS- HALTSJAHR	JAHRES- ERGEBNIS HAUSHALTS- VORJAHR
51101	Städtebauliche Planung/Geodaten/Raumplanung/Erschließungsmaßnahmen	-93.100	-31.541,20	-145.559,41
51103	Sanierungsmaßnahme „Altstadt“	-2.000	317,97	-3.469,07
52101	Allgemeine Bauverwaltung	11.900	15.208,45	-68.626,96
52200	Wohnungsbau (eigene Mietwohnungen)	74.200	87.814,51	138.548,04
53101	Energieerzeugung	-45.000	-5.568,35	-35.372,18
53801	Niederschlagswasserabgabe	-9.600	-35.588,20	-8.664,50
54001	Konzessionsabgaben	245.000	319.065,09	242.618,54
54101	Gemeindestraßen	-1.209.000	-1.168.686,79	-1.182.221,53
54201	Rad-, Gehwege an Kreisstraßen	0	0,00	-6.397,84
54301	Rad-, Gehwege an Landesstraßen	-112.300	-95.026,23	-94.304,62
54401	Rad-, Gehwege an Bundesstraßen	-52.500	-156.979,99	-40.365,98
54500	Straßenreinigung und Winterdienst	-146.200	-155.548,09	-179.766,67
54600	Allgemeine Parkeinrichtungen	-24.700	-4.911,57	-25.432,91
54701	Stadtbus	-24.200	-38.320,77	-24.503,19
55101	Öffentliches Grün, Landschaftsbau, Kleingärten	-112.500	-81.688,33	-117:887,10
55201	Gewässerunterhaltung	-34.900	-12.550,19	-13.432,86
55202	Wasser- und Bodenverbände	-34.200	-37.424,01	-58:402,74
55301	Friedhöfe und Mahnmale	-20:400	-6.356,75	-5.853,95
55401	Landschafts-. Arten-, Klima- und Lärmschutz, Förderung NABU, Energieberatung	-2.400	-337,00	-244,50
55501	Kommunale Forstwirtschaft	38.800	46.116,13	40.182,19
56101	Umweltschutzmaßnahmen	-13.400	-12.301,07	-14.473,81
57101	Wirtschaftsförderung	-93.600	9.339,38	33.123,56
57300	Allgemeine öffentliche Einrichtungen	-162.600	-151.305,70	-166.755,27

ANGABEN ZU DEN TEILERGEBNISRECHNUNGEN

57301	Wochenmarkt	-19.000	-16.374,31	-15.562,76
57302	Jahrmärkte, Rummel u.ä.	-30.200	-33.603,39	-27.396,79
57501	Stadtinformation, Stadtmarketing und Tourismus	-70.400	-52.544,74	-98.342,55
Teilhaushalt 3 Gesamt		-1.936.900	-1.510.452,44	-1.872.559,16

Angaben in Euro

TEILHAUSHALT 4: BAUHOF

PRO- DUKT	PRODUKTBEZEICHNUNG	PLANANSATZ	JAHRES- ERGEBNIS	JAHRES- ERGEBNIS
		HAUSHALTS- JAHR	HAUS- HALTS- JAHR	HAUSHALTS- VORJAHR
11402	Bauhof	0	28.209,57	48.490,80
Teilhaushalt 4 Gesamt		0	28.209,57	48.490,80

Angaben in Euro

TEILHAUSHALT 5: ZENTRALE FINANZLEISTUNGEN

PRO- DUKT	PRODUKTBEZEICHNUNG	PLANANSATZ	JAHRES-ER- GEBNIS	JAHRES- ERGEBNIS
		HAUSHALTS- JAHR	HAUSHALTS- JAHR	HAUSHALTS- VORJAHR
61101	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	9.273.900	9.838.541,09	7.953.991,00
61201	sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-95.500	-72.108,02	-62.902,67
62600	Beteiligungsverwaltung	276.300	252.525,00	126.262,50
Teilhaushalt 5 Gesamt		9.454.700	10.018.958,07	8.017.350,83

Angaben in Euro

SONSTIGE ANGABEN

Sonstige Angaben

SUBSIDIÄRHAFTUNG AUS DER ZUSATZVERSORGUNG DER ARBEITNEHMER

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

Die Arbeitnehmer der Stadt Grevesmühlen sind bei der Kommunalen Zusatzversorgungskasse Mecklenburg-Vorpommern (ZMV) versichert. Es bestehen Versorgungszusagen gemäß Tarifvertrag über die zusätzliche Altersversorgung der Beschäftigten des öffentlichen Dienstes. Die Gemeinde hat als Mitglied keine unmittelbare Verpflichtung aus der Zusatzversorgung der Arbeitnehmer gegenüber den berechtigten Arbeitnehmern. Die direkte Verpflichtung besteht von Seiten der Zusatzversorgungskasse gegenüber den berechtigten Arbeitnehmern. Die Gemeinde verpflichtet sich lediglich gegenüber der Zusatzversorgungskasse, Fehlbeträge der Zusatzversorgungskasse auszugleichen, so dass diese jederzeit ihre Verpflichtungen gegenüber den Arbeitnehmern erfüllen kann. Insofern besteht eine mittelbare Verpflichtung der Gemeinde gegenüber den berechtigten Arbeitnehmern. Die Umlagen bzw. Zusatzbeiträge an die ZMV setzen sich wie folgt zusammen:

DIE UMLAGEN BZW. ZUSATZBEITRÄGE AN DIE ZMV SETZEN SICH WIE FOLGT ZUSAMMEN:

JAHR	UMLAGE AR- BEITGEBER	UMLAGE AR- BEITNEHMER	ZUSATZBEI- TRAG ARBEIT- GEBER	ZUSATZBEI- TRAG ARBEIT- NEHMER	GESAMT
	1,3%		2,3%	2,3%	4,6%
2018	57.818,17	-	104.587,15	104.587,15	209.174,30
2019	60.305,80	-	116.178,26	116.178,26	232.356,52

Angaben in Euro

PERSONALBESTAND

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

DURCHSCHNITTLICHER PERSONALBESTAND

	DURCHSCHNITTLICHE ANZAHL	
	31.12.2018	31.12.2019
Beamte	7	7
- davon auf Probe		
- davon teilzeitbeschäftigt		
Arbeitnehmer*innen	115	118
- davon Auszubildende	2	4
- davon teilzeitbeschäftigt	43	55
- davon Freistellungsphase Al- tersteilzeit	0	0
Summe	122	125

SONSTIGE ANGABEN

DERIVATIVE FINANZIERUNGSELEMENTE

Derivate Finanzierungsinstrumente wurden nicht in Anspruch genommen.

BETEILIGUNGEN

Die Stadt Grevesmühlen ist an folgenden Organisationen mit mindestens 5 % direkt oder indirekt beteiligt:

Stichtag	31.12.2008	Stadtwerke Grevesmühlen GmbH	WOBAG Grevesmühlen GmbH	Gesamt
Gezeichnetes Kapital in Euro		1.500.000,00	5.000.000,00	6.500.000,00

Der Anteil am Eigenkapital des Zweckverbandes Grevesmühlen beträgt 23,3 %.

TRÄGERSCHAFTEN VON SPARKASSEN, DIE NICHT BILANZIERT SIND

Die Stadt Grevesmühlen ist Mitglied im Sparkassenzweckverband für die Sparkasse Mecklenburg-Nordwest. Ausschließlicher Zweck des Zweckverbandes, dem auch der Landkreis Nordwestmecklenburg angehört, ist die Trägerschaft bei der Sparkasse Mecklenburg-Nordwest mit Sitz in Wismar.

MITGLIEDSCHAFTEN

DIE GEMEINDE IST MITGLIED IN FOLGENDEN ORGANISATIONEN

NAME DER ORGANISATION	LEISTUNGEN AN DIE ORGANISATION	SACH-KONTO
Wasser- und Bodenverband Wallensteingraben-Küste	8,4	55202.5643
Wasser- und Bodenverband Stepenitz-Maurine	35,5	55202.5643
Städte- und Gemeindetag Mecklenburg-Vorpommern	7,1	11101.56421
Kommunaler Arbeitgeberverband	2,7	11201.5642
Unfallkasse Mecklenburg-Vorpommern	45,3	div.5049
Unfallkasse Mecklenburg-Vorpommern (Kita, Schulen)	85,3	div.56414
Hanseatische Feuerwehrunfallkasse Nord	22,5	12601.56416
Kreisfeuerwehrverband NWM	0,5	12601.5643
Gartenbau- und Berufsgenossenschaft	5,7	11402+55501.5642
Regionaler Planungsverband Westmecklenburg	2,4	51101.5642
Zweckverband Elektronische Verwaltung M-V	4,0	11403.5642
Zweckverband Kommunales Studieninstitut M-V	keine Beiträge	
Creditreform	0,3	11601.5643
Sagen- und Märchenstraße	0,5	28101.5643
Bund Deutscher Schiedsmänner und Schiedsfrauen	0,1	12200.5643
Kommunale Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsmanagement	1,0	11403.5642

SONSTIGE ANGABEN

Verein „Stadt ohne Watt“	0,5	11101.56421
Insgesamt	221,8	

Angaben in Tsd. Euro

SONSTIGE WESENTLICHE VERTRÄGE

DIE GEMEINDE HAT FOLGENDE WESENTLICHE VERTRÄGE ABGESCHLOSSEN

VERPFLICHTENDE VERTRÄGE	JÄHRLICHE LEISTUNG	SACHKONTO
Treuhandvertrag für die städtebauliche Sanierungsmaßnahme	136,8	ZWA 2018
Fernwärmelieferverträge (diverse)	229,2	.5223
Stromlieferverträge (diverse)	127,1	.5226
Leasingvertrag IT (Server)	17,8	11403.5622
Mietvertrag Digitalkopiersystem	31,5	div.5621
Dienstleistungsvertrag für amtliche Bekanntmachungen	25,7	11101.5636
Leasingverträge Bauhof	21,6	11402.5622
Gebäudereinigung Kita	70,4	36501.523231
Gebäudereinigung Grundschule Fritz Reuter	20,8	21102.523231
Gebäudereinigung Grundschule Am Plogensee	40,7	21103.523231
Gebäudereinigung Regionale Schule Am Wasserturm	61,6	21502.523231
Gebäudereinigung übrige	142,9	.523231
Softwarepflege HKR-Programm	20,4	11403.56243
Pflege- und Wartungsvertrag IT Hardware und Systemsoftware	14,4	11403.56244
Beleuchtungsvertrag	278,7	54101-54401.5292

BERECHTIGENDE VERTRÄGE	JÄHRLICHE LEISTUNG	SACHKONTO
Öffentlich-rechtlicher Vertrag, Verwaltungsgemeinschaft	1.400,9	61101.44243
Öffentlich-rechtlicher Vertrag (Wohngeldstelle)	27,2	35100.44243
Konzessionsvertrag Strom	241,0	54001.4625
Konzessionsvertrag Gas	23,7	54001.4625
diverse Garagenpachtverträge	105,9	11401.44112
Pachtvertrag Open Air Theater	20,0	57101.4411
Pachtvertrag Raiffeisen/Getreide AG	50,0	57101.4411
Pachtvertrag Bürgersolarpark	11,4	57101.4411
Landwirtschaftliche Pachtverträge	44,3	55501.4411
Nutzungsvertrag für Sportstätten (Landkreis)	30,0	42400.44243

Angaben in Tsd. Euro

SONSTIGE ANGABEN

ORGANISATIONEN, FÜR DIE DIE GEMEINDE UNEINGESCHRÄNKT HAFTET

Die Stadt Grevesmühlen hat keine uneingeschränkten Haftungsverhältnisse für Organisationen aufgrund gesetzlicher Vorschriften oder vertraglicher Vereinbarungen.

HAFTUNGSVERHÄLTNISSE AUS DER BESTELLUNG VON SICHERHEITEN FÜR FREMDE VERBINDLICHKEITEN

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

NOCH NICHT ERHOBENE ENTGELTE UND ABGABEN

Für folgende Erschließungs- und Ausbaumaßnahmen, die bis zum Bilanzstichtag fertig gestellt wurden, wurden noch keine Ausbaubeiträge erhoben:

Bezeichnung der Maßnahme	Fertigstellungsdatum	Voraussichtliche Höhe der Beiträge	Erhobene Vorauszahlungen	Zeitpunkt der voraussichtlichen Erhebung
LED-Umrüstung Straßenbeleuchtung (div. Straßen)	bis 31.12.2016	235.000,00 Euro	-	Jahr 2023
Klützer Straße/ Rosenweg	bis 31.12.2012	30.000,00 Euro	-	Jahr 2023
Jahnstraße	bis 31.12.2014	15.000,00 Euro	-	Jahr 2023
Erweiterung Parkplatz Am Lustgarten	05.11.2018	32.500,00 Euro	-	Spitzabrechnung mit Land M-V Jahr 2023
Jahnstraße 2. BA, Kreuzung Rehnaer Straße	21.11.2018	35.100,00 Euro	-	Spitzabrechnung mit Land M-V Jahr 2023
B-Plan 41 Neu Degtow (Dorfstraße)	26.07.2019	104.000,00 Euro	-	Spitzabrechnung mit Land M-V Jahr 2024

IN ANSPRUCH GENOMMENE VERPFLICHTUNGSERMÄCHTIGUNGEN, DIE NOCH KEINE VERBINDLICHKEITEN BEGRÜNDEN

Zum Bilanzstichtag wurde keine der bestehenden Verpflichtungsermächtigungen in Anspruch genommen, d.h., Verpflichtungen aus bereits erteilten Aufträgen wurden nicht begründet.

FINANZIELLE VERPFLICHTUNGEN AUS LEASINGVERTRÄGEN UND KREDITÄHNLICHEN RECHTSGESCHÄFTEN

Die Stadt Grevesmühlen hat 2014 einen Leasingvertrag zur Finanzierung der Informationstechnik (IT) mit der CHG-Meridian geschlossen (Laufzeit bis August 2019). Die jährliche Leasingrate beträgt 26,7 T€.

Weiterhin wurde 2015 ein Leasingvertrag für eine neue Kehrmaschine mit einer Laufzeit bis 2020 (14,4 T€ jährliche Rate) und für einen Mähcontainer mit einer Laufzeit bis Juli 2019 (5,8 T€ jährliche Rate) sowie für einen Tellerstreuer mit einer Laufzeit bis 2022 (3,8 T€ jährliche Rate) abgeschlossen.

SONSTIGE ANGABEN

Andere kreditähnliche Rechtsgeschäfte wurden nicht abgeschlossen.

SONSTIGE SACHVERHALTE, AUS DENEN SICH FINANZIELLE VERPFLICHTUNGEN ERGEBEN KÖNNEN

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

SONSTIGE HAFTUNGSVERHÄLTNISSE

Zum Bilanzstichtag hat die Stadt Grevesmühlen folgende Ausfallbürgschaften übernommen (in T€):

	31.12.2018	31.12.2019
Schützenzunft	1,3	0,0
DRK (befristet)	300,1	276,9
Gesamt:	301,4	276,9

DROHENDE FINANZIELLE BELASTUNGEN, FÜR DIE KEINE RÜCKSTELLUNGEN GEBILDET WURDEN

Auf die Stadt Grevesmühlen können künftige finanzielle Belastungen zukommen, für die keine Rückstellungen gebildet wurden, insbesondere hinsichtlich der Endabrechnung des Städtebaulichen Sondervermögens „Altstadt“ in noch unbekannter Höhe.

Weiterhin wurden die Anlagen, die durch den Wasser- und Bodenverband bewirtschaftet werden, nach dem Zeitwert bewertet und abgeschrieben. Zu erwartende Ersatzinvestitionen dürften in den kommenden Jahren jedoch deutlich teurer ausfallen. Der Umfang kann derzeit jedoch nicht beziffert werden. Derzeit werden zwei Maßnahmen des Gewässerschutzes mit einem Investitionsvolumen von rd. 1,2 Mio. Euro realisiert, wovon 80 Prozent aus ELER-Mitteln finanziert werden.

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

GESETZLICHE ODER VERTRAGLICHE EINSCHRÄNKUNGEN ZU GRUNDSTÜCKEN

Sämtliche vorhandene Nutzungs-, Verfügungs- oder Verwertungsbeschränkungen (z.B. Geh-, Leitungs-, Wegerechte u. ä.), die im Grundbuch beschrieben sind, wurden bei der Bewertung der bebauten und unbebauten Grundstücke berücksichtigt. Diese werden in den Bewertungstabellen, aber aufgrund des Umfangs nicht in einer gesonderten Liste geführt.

Die Stadt hat 2012 mit der Stadtwerke Grevesmühlen GmbH einen Konzessionsvertrag für die Versorgung mit elektrischer Energie abgeschlossen, dieser hat eine Laufzeit vom 01.01.2014 bis 31.12.2032. Im Jahr 2011 wurde zudem mit den Stadtwerken ein Konzessionsvertrag für die Versorgung mit Gas (Laufzeit vom 23.9.2011 bis 22.09.2031) geschlossen.

In den Konzessionsverträgen gestattet die Stadt dem Konzessionsnehmer die Nutzung der öffentlichen Straßen, Wege und Plätze.

ORT, DATUM, UNTERSCHRIFT DES BÜRGERMEISTERS

Ort, Datum, Unterschrift des Bürgermeisters

Grevesmühlen,

Lars Praher; Bürgermeister



Anlagenbuchführung Anlagenübersicht

erstellt am: 29.08.2023 / 12:00:32 110
erstellt von: Herr Holtz, SB ANBU
erstellt für: 12 Stadt Grevesmühlen
Haushaltsjahr: 2019

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern

Art (gemäß §47 Absatz 4 Nummer 1 bzw. §47 Absatz 5 Nummer 2.1 GemHVO-Doppik) Sortierung: FIBU-Bilanzstruktur	Anschaffungs- und Herstellungskosten / Zuführungsbeträge					Abschreibungen, Wertberichtigungen / Aufhebungsbeiträge							Restbuchwerte	
	Stand zum 31.12.2018	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12.2019	aufgelaufene Abschreibung zum 31.12.2018	Zuschreibung im Haushaltsjahr	planmäßige Abschreibungen im Haushaltsjahr	Umbuchung im Haus- haltsjahr	aufgelaufene Abschreibungen auf Abgänge	außerplanmäßige Abschreibungen / Aufhebungsbeiträge	Abschreibungen zum 31.12.2019	Restbuchwert am Ende des Haushaltsjahres	Restbuchwert am Ende des Haushalts- vorjahres
	in EUR													
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	344.370,77	106,00	101.909,19	143.961,91	386.529,49	257.964,23	0,00	55.703,90	0,00	99.310,82	0,00	214.357,31	172.172,18	86.406,54
1.1.2 Geleistete Zuwendungen	407.499,16	0,00	19.481,22	0,00	388.017,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	388.017,94	407.499,16
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse	5.697.671,33	0,00	0,00	0,00	5.697.671,33	3.629.795,17	0,00	131.282,07	0,00	0,00	0,00	3.761.077,24	1.936.594,09	2.067.876,16
1.1.5 Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	39.184,83	163.408,30	0,00	-141.927,01	60.666,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.666,12	39.184,83
Summe immaterielle Vermögensgegenstände	6.488.726,09	163.514,30	121.390,41	2.034,90	6.532.884,88	3.887.759,40	0,00	186.985,97	0,00	99.310,82	0,00	3.975.434,55	2.557.450,33	2.600.966,69
1.2.1 Wald, Forsten	895.837,04	0,00	0,00	0,00	895.837,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	895.837,04	895.837,04
1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.389.671,17	39.467,31	10.279,88	122.319,59	5.541.178,19	319.894,37	0,00	24.744,77	0,00	121,02	0,00	344.518,12	5.196.660,07	5.069.776,80
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	38.299.288,61	8.442,97	1.579,44	29.705,88	38.335.858,02	8.465.037,03	0,00	614.369,96	0,00	168,19	0,00	9.079.238,80	29.256.619,22	29.834.251,58
1.2.4 Infrastrukturvermögen	46.554.169,97	84.128,47	91.312,41	953.555,20	47.500.541,23	22.702.690,66	0,00	1.148.443,43	0,00	57.205,02	0,00	23.793.929,07	23.706.612,65	23.851.479,80
1.2.5 Bauten auf fremden Grund und Boden	1.533.558,80	0,00	0,00	0,00	1.533.558,80	481.406,37	0,00	21.930,87	0,00	0,00	0,00	503.337,24	1.030.221,56	1.052.152,43
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler	213.922,82	0,00	0,00	0,00	213.922,82	4.620,22	0,00	374,40	0,00	0,00	0,00	4.994,62	208.928,20	209.302,60
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	5.861.656,78	43.775,41	23.165,90	40.780,64	5.923.046,93	3.844.537,97	0,00	312.991,21	0,00	16.284,57	0,00	4.141.244,61	1.781.802,32	2.017.118,81
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.399.521,14	37.957,67	135.941,12	243.111,96	3.544.649,65	2.401.817,30	0,00	168.670,23	0,00	135.195,64	0,00	2.435.291,89	1.109.357,80	997.703,84
1.2.10 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau	4.549.338,39	1.752.071,32	228,00	-917.289,09	5.383.892,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.383.892,62	4.549.338,39
Summe Sachanlagen	106.696.964,72	1.965.843,15	262.506,75	472.184,18	108.872.485,30	38.220.003,92	0,00	2.291.524,87	0,00	208.974,44	0,00	40.302.554,35	68.569.931,48	68.476.961,29
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	6.500.000,00	0,00	0,00	0,00	6.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.500.000,00	6.500.000,00
1.3.5 Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	5.092.708,11	0,00	0,00	0,00	5.092.708,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.092.708,11	5.092.708,11
1.3.8 Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen	1.947.453,58	104.034,42	0,00	0,00	2.051.488,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.051.488,00	1.947.453,58
1.3.9 Sonstige Ausleihungen	86.801,80	0,00	9.114,25	0,00	77.687,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77.687,55	86.801,80

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR



Anlagenbuchführung Anlagenübersicht

erstellt am: 29.08.2023 / 12:00:32 111
 erstellt von: Herr Holtz, SB ANBU
 erstellt für: 12 Stadt Grevesmühlen
 Haushaltsjahr: 2019

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern

Art (gemäß §47 Absatz 4 Nummer 1 bzw. §47 Absatz 5 Nummer 2.1 GemHVO-Doppik) Sortierung: FIBU-Bilanzstruktur	Anschaffungs- und Herstellungskosten / Zuführungsbeträge					Abschreibungen, Wertberichtigungen / Auflösungsbeträge							Restbuchwerte	
	Stand zum 31.12.2018	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12.2019	aufgelaufene Abschreibung zum 31.12.2018	Zuschreibung im Haushaltsjahr	planmäßige Abschreibungen im Haushaltsjahr	Umbuchung im Haus- haltsjahr	aufgelaufene Abschreibungen auf Abgänge	außerplanmäßige Abschreibungen / Auflösungsbeträge	Abschreibungen zum 31.12.2019	Restbuchwert am Ende des Haushaltsjahres	Restbuchwert am Ende des Haushalts- vorjahres
	in EUR													
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Summe Finanzanlagen	13.626.963,49	104.034,42	9.114,25	0,00	13.721.883,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.721.883,66	13.626.963,49
Summe Anlagevermögen	126.812.654,30	2.233.391,87	393.011,41	474.219,08	129.127.253,84	42.107.763,32	0,00	2.478.510,84	0,00	308.285,26	0,00	44.277.988,90	84.849.265,47	84.704.891,47
2.1.1 Sonderposten aus Zuwendungen	26.542.028,61	69.427,49	31.727,87	203.942,41	26.783.670,64	7.687.301,21	0,00	774.692,42	0,00	17.788,62	0,00	8.444.205,01	18.339.465,63	18.854.727,40
2.1.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.059.381,49	31.709,33	12.471,80	0,00	2.078.619,02	841.083,02	0,00	66.641,96	0,00	6.642,01	0,00	901.083,61	1.177.536,05	1.218.298,47
2.1.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	457.275,30	108.411,51	0,00	-203.942,41	361.744,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	361.744,40	457.275,30
2. Summe Sonderposten zum Anlagevermögen	29.058.685,40	209.548,33	44.199,67	0,00	29.224.034,06	8.528.384,23	0,00	841.334,38	0,00	24.430,63	0,00	9.345.288,62	19.878.746,08	20.530.301,17

Forderungsübersicht gem. § 51 GemHVO-Doppik für die Stadt Grevesmühlen zum 31.12.2019

Posten	Art (gem. § 47 Abs. 4 Nr. 2.2 GemHVO-Doppik)	Forderungen zum Ende des Haushaltsjahres				kumulierte Wert- berichtigungen	Bilanzwert	Bilanzwert
		davon mit einer Restlaufzeit			Nominalwert			
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren		zum Ende des Haushaltsjahres	zum Ende des Haushaltsjahres	zum Ende des Haushaltsvorjahres
		in €						
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Ford. aus Transferleist.	213.598,24 €	0,00 €	0,00 €	213.598,24 €	60.225,68 €	153.372,56 €	139.596,47 €
	Gebührenforderungen	21.071,19 €	0,00 €	0,00 €	21.071,19 €	1.050,49 €	20.020,70 €	13.940,94 €
	Beitragsforderungen	34.304,23 €	0,00 €	0,00 €	34.304,23 €	777,10 €	33.527,13 €	3.745,43 €
	Steuerforderungen	99.047,49 €	0,00 €	0,00 €	99.047,49 €	52.922,11 €	46.125,38 €	71.881,30 €
	- Grundsteuer	5.171,15 €	0,00 €	0,00 €	5.171,15 €	115,14 €	5.056,01 €	10.106,85 €
	- Gewerbesteuer	85.466,73 €	0,00 €	0,00 €	85.466,73 €	51.525,00 €	33.941,73 €	51.428,05 €
	- Sonstige	8.409,61 €	0,00 €	0,00 €	8.409,61 €	1.281,97 €	7.127,64 €	10.346,40 €
	Forderungen aus Transferleistungen	13.046,41 €	0,00 €	0,00 €	13.046,41 €	729,37 €	12.317,04 €	10.640,34 €
	Sonstige öffentlich-rechtliche Ford.	46.128,92 €	0,00 €	0,00 €	46.128,92 €	4.746,61 €	41.382,31 €	39.388,46 €
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.969,27 €	0,00 €	0,00 €	2.969,27 €	0,00 €	2.969,27 €	23.379,13 €
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	193.133,62 €	0,00 €	0,00 €	193.133,62 €	0,00 €	193.133,62 €	23.844,60 €
	<i>keine</i>							

Forderungsübersicht gem. § 51 GemHVO-Doppik für die Stadt Grevesmühlen zum 31.12.2019

Posten	Art (gem. § 47 Abs. 4 Nr. 2.2 GemHVO-Doppik)	Forderungen zum Ende des Haushaltsjahres				kumulierte Wert- berichtigungen	Bilanzwert	Bilanzwert
		davon mit einer Restlaufzeit			Nominalwert			
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren		zum Ende des Haushaltsjahres	zum Ende des Haushaltsjahres	zum Ende des Haushaltsvorjahres
		in €						
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<i>keine</i>							
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	22.208,00 €	0,00 €	0,00 €	22.208,00 €	0,00 €	22.208,00 €	44.054,29 €
	<i>keine</i>							
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	767.395,25 €	0,00 €	0,00 €	767.395,25 €	3.337,39 €	764.057,86 €	1.102.352,28 €
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlmittelbestand	631.702,43 €	0,00 €	0,00 €	631.702,43 €	0,00 €	631.702,43 €	0,00 €
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	135.692,82 €	0,00 €	0,00 €	135.692,82 €	3.337,39 €	132.355,43 €	0,00 €
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	1.121.448,71 €	0,00 €	0,00 €	1.121.448,71 €	0,00 €	1.121.448,71 €	89.496,74 €
2.2	Summe Forderungen u. sonstige Vermögensgegenstände	2.320.753,09 €	0,00 €	0,00 €	2.320.753,09 €	63.563,07 €	2.257.190,02 €	1.422.723,52 €

Verbindlichkeitenübersicht gem. § 52 GemHVO-Doppik für die Stadt Grevesmühlen per 31.12.2019						
Posten	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO-Doppik)	Verbindlichkeiten zum 31.12.2019 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2019 (Bilanzwert)	Stand zum 31.12.2018 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren		
		in €				
4.1	Anleihen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	514.027,96 €	1.654.618,79 €	2.092.751,89 €	4.261.398,64 €	4.940.787,62 €
	davon					
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	514.027,96 €	1.654.618,79 €	2.092.751,89 €	4.261.398,64 €	4.940.787,62 €
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleich kommen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	41.204,79 €	0,00 €	0,00 €	41.204,79 €	231.903,32 €
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	5.549,31 €	0,00 €	0,00 €	5.549,31 €	6.267,74 €
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	28.794,99 €	0,00 €	0,00 €	28.794,99 €	102,79 €
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Posten	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO-Doppik)	Verbindlichkeiten zum 31.12.2019 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2019 (Bilanzwert)	Stand zum 31.12.2018 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren		
		in €				
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	295.217,95 €	0,00 €	0,00 €	295.217,95 €	256.098,69 €
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	3.182.748,20 €	92.500,00 €	0,00 €	3.275.248,20 €	4.785.232,66 €
4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	2.998.343,21 €	0,00 €	0,00 €	2.998.343,21 €	4.372.566,25 €
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	184.404,99 €	92.500,00 €	0,00 €	276.904,99 €	412.666,41 €
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	331.175,17 €	0,00 €	0,00 €	331.175,17 €	336.515,04 €
4	Summe der Verbindlichkeiten	4.398.718,37 €	1.747.118,79 €	2.092.751,89 €	8.238.589,05 €	10.556.907,86 €

Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen				
Nr.	Bezeichnung	Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Übertragene Ansätze nach § 15 GemHVO-Doppik
		in €		
1. Aufwandsermächtigungen				
	Summe Aufwandsermächtigungen			
2. Auszahlungsermächtigungen				
2.1	laufende Auszahlungen			
	Summe laufende Auszahlungen			
2.2	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
	11101.01900000-154 Anzahlungen auf Sachanlagen: Neugestaltung der Internetpräsentation der Stadt Grevesmühlen	30.000	0,00	30.000,00
	11401.14211000-034 - zum Verkauf bestimmte Grundstücke: B-Plan Nr. 29 "Industrie- und Gewerbegebiet Nordwest"	340.309,53	0,00	340.309,53
	11401.14211000-099 - zum Verkauf bestimmte Grundstücke: B-Plan Gebiet Nr. 34 Grevesmühlen "Mühlenblick"	7.165,50	0,00	7.165,50
	11402.08271000 Neuanschaffung Feuerlöscher 60 bis 1.000 EUR Netto	100,00	0,00	100,00
	11402.09100000-041 Anzahlungen auf Sachanlagen: Kauf Ausstattung Bauhof	205.638,50	27.753,50	177.885,00
	11402.09100000-042 Anzahlungen auf Sachanlagen: Kauf EDV - Hardware für den Bauhof	1.500,00	967,55	532,45
	11402.09600000-168 Anlagen im Bau - Errichtung einer Zaunanlage, Flächenbefestigung und Außenbeleuchtung	25.000,00	0,00	25.000,00
	11403.01900000-056 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände: Kauf EDV-Software (auch Updates)	180.847,77	143.424,91	37.422,86
	11403.08270000 Geringwertige Vermögensgegenstände 60 bis 1.000 EUR Netto	5.454,86	2.368,45	3.086,41
	11403.08271000 Neuanschaffung Feuerlöscher 60 bis 1.000 EUR Netto	100,00	0,00	100,00
	11403.08272000 Geringwertige Vermögensgegenstände 60 bis 1.000 EUR Netto (EDV)	6.000,00	4.015,90	1.984,10
	11403.09100000-001 Anzahlungen auf Sachanlagen: Kauf Ausstattungsgegenstände für das Rathaus	28.000,00	0,00	28.000,00
	11403.09100000-055 Anzahlungen auf Sachanlagen: Kauf EDV-Hardware für das Rathaus	27.500,00	8.045,53	19.454,47
	11403.09100000-058 Anzahlungen auf Sachanlagen: Erneuerung des Serverhardware- und Sicherungssystems einschl. MS-Software	161.000,00	124.655,07	36.344,93
	11403.09100000-086 Anzahlungen auf Sachanlagen: Anschaffung neue Telefonanlage für die Verwaltung	5.000,00	1.907,51	3.092,49
	11403.09100000-107 Anzahlungen auf Sachanlagen: Planung und Einführung DMS-System	5.000,00	0,00	5.000,00
	11403.09100000-120 Anzahlungen auf Sachanlagen: Beschaffung Fahrzeuge für die Verwaltung	7.600,00	0,00	7.600,00
	11403.09100000-156 Anzahlungen auf Sachanlagen: Ausbau WLAN-Netz der Stadtverwaltung (Bauhof, Archiv, Rathaus, Sport- u.	10.100,00	855,59	7.209,51
	12200.09100000-056 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - Kauf EDV-Software (auch Updates)	2.500,00	0,00	2.500,00
	12601.08270000 Geringwertige Vermögensgegenstände 60 bis 1.000 EUR Netto	4.037,78	1.145,86	3.716,82
	12601.09100000-020 Anzahlungen auf Sachanlagen: Anschaffung Feuerwehr-Anhänger	20.000,00	0,00	20.000,00
	12601.09100000-138 Anzahlungen auf Sachanlagen: Kauf Ausstattung Feuerwehr (Hauptamt)	3.000,00	0,00	3.000,00
	12601.09100000-207 Anzahlungen auf Sachanlagen: Kauf eines Einsatzleitwagen (ELW)	178.500,00	0,00	178.500,00
	21102.08270000 Geringwertige Vermögensgegenstände 60 bis 1.000 EUR Netto	4.400,00	2.939,90	1.460,10
	21102.09100000-004 Anzahlungen auf Sachanlagen: Kauf Ausstattung Schulräume	11.000,00	6.788,76	4.211,24
	21103.09100000-009 Anzahlungen auf Sachanlagen: Kauf Ausstattung Schulräume	62.400,00	16.383,76	46.016,24
	21103.09600000-075 Anlagen im Bau: energetische Sanierung der Grundschule "Am Ploggensee"	909.000,00	0,00	909.000,00
	21502.09100000-005 Anzahlungen auf Sachanlagen: Kauf Ausstattung Schulräume	38.200,00	11.408,22	26.791,78
	21802.09600000-112 Anlagen im Bau: Schulcampus 2030	250.000,00	50.726,26	199.273,74
	25202.09100000-044 Anzahlungen auf Sachanlagen: Kauf Ausstattung (Möbel, Tresor, Regale, etc.)	4.500,00	0,00	4.500,00
	25202.09100000-044 Anzahlungen auf Sachanlagen: Kauf EDV-Ausstattung (Hardware + Software)	1.500,00	967,55	532,45
	27201.09100000-212 Anzahlungen auf Sachanlagen: Ausstattung Bibliothek	20.000,00	0,00	20.000,00
	28101.08270000 Geringwertige Vermögensgegenstände 60 bis 1.000 EUR Netto	4.000,00	2.678,09	1.321,91
	36501.08272000 Geringwertige Vermögensgegenstände 60 bis 1.000 EUR Netto (EDV)	3.000,00	188,24	2.811,76
	36501.09600000-113 Anlagen im Bau: Gestaltung der Außenanlagen	14.743,73	0,00	14.743,73

	36501.09600000-202 Anlagen im Bau: Einbau einer Akustikdecke Kita Haus 1	14.801,89	0,00	14.801,89
	36501.09600000-204 Anlagen im Bau: Multifunktionsgebäude mit integrierter Ganztagschule und Hort	181.000,00	0,00	181.000,00
	36501.09600000-215 Anlagen im Bau: Verschiedene Baumaßnahmen KITA "Am Lustgarten"	12.500,00	0,00	12.500,00
	42400.08270000 - Geringwertige Vermögensgegenstände 60 bis 1.000 EUR Netto	490,60	434,63	55,97
	42400.09100000-047 Anzahlungen auf Sachanlagen: Kauf Ausstattung Sport- und Mehrzweckhalle	7.000,00	0,00	7.000,00
	42400.09100000-072 Anzahlungen auf Sachanlagen: Kauf Ausstattungsgegenstände Sportplatz/Sportlerheim "Am Tannenberg"	5.000,00	0,00	5.000,00
	42400.09600000-074 Anlagen im Bau: Neugestaltung Sportplatzanlage "Am Tannenberg"	30.000,00	0,00	30.000,00
	42400.09600000-096 Anlagen im Bau: Konzept Freizeitanlage "Am Ploggensee" (Freibad) mit Wohnmobilparkplatz	19.381,10	0,00	19.381,10
	51101.01900000-139 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände: Erwerb digitaler Luftbilddaufnahmen der	1.500,00	0,00	1.500,00
	51101.02990000-030 - allgemeiner Grundwerb Stadtentwicklung	122.868,46	0,00	122.868,46
	51101.14211000-035 - zum Verkauf bestimmte Grundstücke: Umgestaltung Bahnhof und Bahnhofumfeld inklusive Gebhartweg	10.000,00	0,00	10.000,00
	51101.14211000-178 - zum Verkauf bestimmte Grundstücke: Grunderwerb und Erschließung B-Plan Nr. 39 "Zum Sägewerk"	1.338.633,35	38.526,88	1.300.168,27
	51101.14211000-190 - zum Verkauf bestimmte Grundstücke: Grunderwerb und Erschließung B-Plan Nr. 41 "Neu Degtow West"	778.247,69	694.687,76	83.559,93
	51102.14211000-165 - zum Verkauf bestimmte Grundstücke: Grunderwerb und Erschließung West I B 43.1	250.948,39	0,00	250.948,39
	54101.09100000-091 Anzahlungen auf Sachanlagen: Neupflanzung von Bäumen	26.055,35	24.095,44	1.959,91
	54101.09600000-035 Anlagen im Bau: Umgestaltung Bahnhof und Bahnhofumfeld inklusive Gebhartweg	1.103.407,71	37.603,29	1.065.804,42
	54101.09600000-090 Anlagen im Bau: Straßenausbau "Rosenweg"	29.300,00	3.116,37	26.183,63
	54101.09600000-128 Anlagen im Bau: Grunderneuerung der Straßenbeleuchtung der Stadt Grevesmühlen	119.151,86	2.110,82	117.041,04
	54101.09600000-142 Anlagen im Bau: Erneuerung Bahnübergang "Questiner Weg"	22.000,00	0,00	22.000,00
	54101.09600000-143 Anlagen im Bau: Straßenausbau An der Ziegelei	16.878,87	0,00	16.878,87
	54101.09600000-158 Anlagen im Bau: Neugestaltung Platz vor der VR-Bank	350.000,00	17.083,62	317.916,38
	54101.09600000-162 Anlagen im Bau: Straßensanierung "An der Burdenow"	25.000,00	0,00	25.000,00
	54101.09600000-171 Anlagen im Bau: Straßenerneuerung "Straße des Friedens"	277.103,82	0,00	277.103,82
	54101.09600000-203 Anlagen im Bau: Bahnübergang Rehnaer Straße	165.000,00	0,00	165.000,00
	54500.08270000 Geringwertige Vermögensgegenstände 60 bis 1.000 EUR Netto	2.500,00	0,00	2.500,00
	54500.09100000-083 Anzahlungen auf Sachanlagen: Kauf Schneezäune	2.000,00	0,00	2.000,00
	54600.09100000-102 Anzahlungen auf Sachanlagen: Kauf von Parkscheinautomaten	17.000,00	0,00	17.000,00
	54600.09600000-096 Anlagen im Bau: Konzept Freizeitanlage "Am Ploggensee" (Freibad) mit Wohnmobilparkplatz	238.212,78	1.753,21	236.459,57
	55201.09600000-208 Anlagen im Bau: Anlegersteg und Bootsanleger Vielbecker See	55.000,00	0,00	55.000,00
	55202.09600000-179 Anlagen im Bau: Gewässerausbau Vorflut Vielbecker See - Klützer Str. 56	513.913,45	124.946,21	388.967,24
	55202.09600000-180 Anlagen im Bau: Gewässerausbau Schweriner Landstraße Richtung Poischower Mühlenbach	199.963,05	21.986,24	177.976,81
	55202.09600000-186 Anlagen im Bau: Neugestaltung Verbindung Ploggensee/Vielbecker See	30.000,00	0,00	30.000,00
	55202.09600000-188 Anlagen im Bau: Gewässerausbau Groß Pravtshagen-Grevesmühlen	784.500,00	0,00	784.500,00
	55401.09600000-217 Anlagen im Bau: Errichtung eines Lärmschutzwalls "An der Trift"	50.000,00	0,00	50.000,00
	56101.09600000-210 Anlagen im Bau: Errichtung von Grundwassermessstellen	60.000,00	0,00	60.000,00
	57101.09100000-175 Anzahlungen auf Sachanlagen: Anschaffung Werbebanner für die Ortseingänge	12.500,00	0,00	12.500,00
	57101.09100000-183 Anzahlungen auf Sachanlagen: Beschaffung technische Ausstattung Stadtmarketing	1.000,00	0,00	1.000,00
	57300.08270000 - Geringwertige Vermögensgegenstände 60 bis 1.000 EUR Netto	1.402,19	205,39	1.196,80
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.451.358,23	1.373.770,51	8.031.439,52
	Summe Auszahlungsermächtigungen	9.451.358,23	1.373.770,51	8.031.439,52
3.	Ermächtigungen für Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
	11401.14211000H-099 zum Verkauf bestimmte Grundstücke: B-Plan Gebiet Nr. 34 Grevesmühlen "Mühlenblick"	243.000,00	0,00	243.000,00
	12601.23316200H-207 Sonderposten aus Zuwendungen vom Land - Kauf eines Einsatzleitwagen (ELW)	26.000,00	0,00	26.000,00
	12601.23316300H-207 Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden - Kauf eines Einsatzleitwagen (ELW)	52.800,00	0,00	52.800,00
	21103.23316000H-075 Sonderposten aus Zuwendungen von der EU: energetische Sanierung der Grundschule "Am Ploggensee"	470.700,00	0,00	470.700,00
	51101.14211000H-190 zum Verkauf bestimmte Grundstücke: Grunderwerb und Erschließung B-Plan Nr. 41 "Neu Degtow West"	1.068.600,00	0,00	1.068.600,00
	54101.23316000H-035 Sonderposten aus Zuwendungen von der EU: Umgestaltung Bahnhof und Bahnhofumfeld inklusive Gebhartweg	945.000,00	0,00	945.000,00
	55202.23316000H-179 Sonderposten aus Zuwendungen von der EU: Gewässerausbau Vorflut Vielbecker See - Klützer Str. 56	441.700,00	25.000,00	416.700,00
	55202.23316000H-180 Sonderposten aus Zuwendungen von der EU: Gewässerausbau Schweriner Landstraße Richtung Poischower	100.000,00	20.000,00	80.000,00
	55202.23316000H-188 Sonderposten aus Zuwendungen von der EU: Gewässerausbau Groß-Pravtshagen-Grevesmühlen	765.600,00	0,00	765.600,00
	Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.113.400,00	45.000,00	4.068.400,00

	Saldo 2019 (Auszahlungen - Einzahlungen)	5.337.958,23	1.328.770,51	3.963.039,52
		genehmigte Festsetzung des Haushaltsjahres	davon im Haushaltsjahr in Anspruch genommen	fortgeltende Ansätze nach § 52 Abs. 3 KV M-V
		in €		
	4. Ermächtigungen für die Aufnahme von Krediten für Investitionen			
	Summe Ermächtigungen für die Aufnahme von Krediten für Investitionen			

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen					
Verpflichtungsermächtigungen (gemäß § 53 Satz 2 GemHVO-Doppik)	Gesamtbetrag	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten weiterer Haushaltsfolgejahre
im Haushaltsjahr	in €				
Maßnahme ...					
Summe					

Muster 5a (zu § 48 Absatz 2 GemHVO-Doppik)

Gemeinde:

Stadt
Grevesmühlenfür JA
31.12.2019

Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kassenkredite im Haushaltsjahr

lfd. Nr		laufende Ein- und Auszahlungen	Ein- und Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	durchlaufende Gelder und ungeklärte Zahlungsvorgänge	Summe
		in €			
		1	2	3	4
1.	Liquide Mittel zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)	 	 	 	5.645.198,98
2.	- Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	 	 	 	0,00
3.	= Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	9.183.048,81	-3.614.055,03	76.205,20	5.645.198,98
4.	+ Korrektur des Vortrages	0,00	0,00	 	
5.	= Bereinigter Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	9.183.048,81	-3.614.055,03	76.205,20	5.645.198,98
6.	+ jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 37 GemHVO-Doppik)	1.350.427,24	 	 	1.350.427,24
7.	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 29 GemHVO)	 	-1.291.122,15	 	-1.291.122,15
8.	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen u. Investitionsförderungsmaßn. (ohne planmäßige Tilgung)	 	0,00	 	0,00
9.	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durch-laufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nr. 35 GemHVO-Doppik)	 	 	4.311,21	4.311,21
10.	= Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	10.533.476,05	-4.905.177,18	80.516,41	5.708.815,28
Kontrollrechnung:					
11.	Liquide Mittel zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)				5.708.815,28
12.	- Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsjahres				0,00
13.	= Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsjahres				5.708.815,28