

Beschlussvorlage		Vorlage-Nr: 2018/MC/055
Federführend: Amt für Zentrale Dienste und Finanzen		Status: öffentlich
		Datum: 11.04.2018
		Verfasser: Frau M. Rißer
		FBL: Frau M. Rißer
Feststellung des Jahresabschlusses zum 31.12.2012		
Behandlung	Termin	Beratungsfolge
Öffentlich	16.05.2018	Stadtvertretung der Stadt Malchin

Beschlussvorschlag:

Der Jahresabschluss der Stadt Malchin zum 31.12.2012 wird gemäß § 60 Abs.5 Satz 1 KV M-V festgestellt.

Sach- und Rechtslage:

Der Rechnungsprüfungsausschuss hat den Jahresabschluss der Stadt Malchin zum 31.12.2012 gemäß § 3a Kommunalprüfungsgesetz M-V in seinen Sitzungen am 26.03.2018 und am 09.04.2018 geprüft. Der Rechnungsprüfungsausschuss hat das Ergebnis in einem Prüfbericht und einem abschließenden Prüfungsvermerk zusammengefasst.

Die Prüfung hat zu keinen Beanstandungen geführt, so dass der Feststellung des Jahresergebnisses nichts entgegensteht.

Die Bilanzsumme beträgt 53.092.138,16 €. Das Eigenkapital zum 31.12.2012 beträgt 32.806.112,21 €. Das wirtschaftliche Eigenkapital (Eigenkapital unter Einbeziehung der Sonderposten) beträgt 77,5 % des Gesamtvermögens.
Die Ergebnisrechnung schließt mit einem Gesamtfehlbetrag von 2.114.157,46 € ab. Die Finanzrechnung schließt zum 31.12.2012 mit einem Fehlbetrag in Höhe von 1.714.714,77 € ab.

Finanzielle Auswirkungen:

Die Ergebnisse werden vorgetragen und fließen in die Rechnungslegung des Folgejahres ein.

Anlagen:

Jahresabschluss zum 31.12.2012
Prüfbericht des Rechnungsprüfungsausschusses

Jahresabschluss der Stadt Malchin zum 31.12.2012



Kontenschema Matrix

Stand.-Kontensch. Gesamtergebnisrechnung - alt

(Bundesland 13)

	Ansatz des Haushaltsjahres 2012	Veränderung durch Nachtrag 2012	überplanmäßige Ein-/Auszahl. 2012	Inanspruchnahm e Deckungsmittel 2012	Ermächtigung 2012	Gesamtermächti gung HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Abweichungs im HHJ 2012	Ergebnis des Vorjahres 2011
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
+ Steuern und ähnliche Abgaben	3.593.800	0	6.000	0	0	3.599.800	3.277.474,54	322.325	0,00
+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.612.800	0	170.300	0	0	1.783.100	1.776.456,65	6.643	0,00
+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	666.400	0	39.600	0	0	706.000	744.219,90	-38.220	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	244.500	0	36.700	0	0	281.200	306.918,71	-25.719	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.854.800	0	106.300	0	0	2.961.100	2.960.313,76	786	0,00
+ Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0	0	0	0	0	0	-47.640,36	47.640	0,00
- Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	3.200,00	-3.200	0,00
+ Sonstige laufende Erträge	324.200	0	17.100	0	0	341.300	702.250,77	-360.951	0,00
Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	9.296.500	0	376.000	0	0	9.672.500	9.723.193,97	-50.694	0,00
- Personalaufwendungen	3.985.100	0	-300	-1.004	0	3.983.796	3.651.667,43	332.128	0,00
- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	304	0	304	524.837,67	-524.533	0,00
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.012.000	0	354.400	9.694	0	1.376.094	1.313.382,74	62.711	0,00
- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	1.162.300	0	0	0	0	1.162.300	1.355.134,84	-192.835	0,00
- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	4.856.400	0	10.300	13.229	0	4.879.929	4.999.467,49	-119.539	0,00
- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
- Sonstige laufende Aufwendungen	554.000	0	21.300	-25.418	0	549.882	523.054,53	26.828	0,00
Summer der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	11.569.800	0	385.700	-3.195	0	11.952.305	12.367.544,70	-415.240	0,00
Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.273.300	0	-9.700	3.195	0	-2.279.805	-2.644.350,73	364.546	0,00
+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	117.100	0	9.200	0	0	126.300	235.207,40	-108.907	0,00
- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	136.900	0	0	100	0	137.000	204.275,83	-67.276	0,00
Finanzergebnis	-19.800	0	9.200	-100	0	-10.700	30.931,57	-41.632	0,00
Ordentliches Ergebnis	-2.293.100	0	-500	3.095	0	-2.290.505	-2.613.419,16	322.914	0,00
+ Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
- Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00

Kontenschema Matrix

Stand.-Kontensch. Gesamtergebnisrechnung - alt (Bundesland 13)	Ansatz des	Veränderung	überplanmäßige	Inanspruchnahm	Ermächtigung	Gesamtermächti	Ergebnis des	Abweichungs im	Ergebnis des
	Haushaltsjahres	durch Nachtrag	Ein-/Auszahl.	e	2012	gung HHJ 2012	HHJ 2012	HHJ 2012	Vorjahres 2011
	2012	2012	2012	Deckungsmittel					
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Jahresergebnis (šberschuss/Fehlbetrag) vor	-2.293.100	0	-500	3.095	0	-2.290.505	-2.613.419,16	322.914	0,00
Veränderung der Rücklagen									
- Einstellung in die Kapitalrücklage	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	0	0	0	0	0	0	499.261,70	-499.262	0,00
Jahresergebnis (šberschuss/Fehlbetrag) v.	-2.293.100	0	-500	3.095	0	-2.290.505	-2.114.157,46	-176.347	0,00
Veränderung d. zweckgeb. Erg.-Rücklage									
- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
+ Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Jahresergebnis (šberschuss/Fehlbetrag) v.	-2.293.100	0	-500	3.095	0	-2.290.505	-2.114.157,46	-176.347	0,00
Veränderung d. sons. zweckgeb. Erg.-Rü									
- Einstellung in sonstige zweckgebundene Ergebnissrücklagen	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
+ Entnahme aus sonstigen zweckgebundenen Ergebnissrücklagen	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Jahresergebnis (šberschuss/Fehlbetrag)	-2.293.100	0	-500	3.095	0	-2.290.505	-2.114.157,46	-176.347	0,00

Kontenschema Matrix

Stand.-Kontensch. Gesamtfinanzrechnung (Malchin
gesch.führend) - alt
(Bundesland 13)

	Ansatz des Haushaltsjahres 2012	Veränderung durch Nachtrag 2012	überplanmäßige Ein-/Auszahl. 2012	Inanspruchnahm e Deckungsmittel 2012	Ermächtigung 2012	Gesamtermächti gung HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Abweichungs im HHJ 2012	Ergebnis des Vorjahres 2011
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
+ Steuern und ähnliche Abgaben	3.653.500	0	0	0	0	3.653.500	3.330.159,63	323.340	0,00
+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.460.400	0	0	0	0	1.460.400	1.416.819,55	43.580	0,00
+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	600.800	0	0	0	0	600.800	621.395,89	-20.596	0,00
+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	246.000	0	0	0	0	246.000	285.606,46	-39.606	0,00
+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.863.700	0	0	0	0	2.863.700	2.883.108,77	-19.409	0,00
+ Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
- Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
+ Sonstige laufende Einzahlungen	368.100	0	0	0	0	368.100	338.321,65	29.778	0,00
Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	9.192.500	0	0	0	0	9.192.500	8.875.411,95	317.088	0,00
- Personalauszahlungen	4.130.900	0	0	0	0	4.130.900	3.912.428,51	218.471	0,00
- Versorgungsauszahlung	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.045.800	0	0	0	0	1.045.800	1.098.022,65	-52.223	0,00
- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	4.858.500	0	0	0	0	4.858.500	4.999.863,63	-141.364	0,00
- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
- Sonstige laufende Auszahlungen	565.200	0	0	0	0	565.200	512.630,00	52.570	0,00
Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	10.600.400	0	0	0	0	10.600.400	10.522.944,79	77.455	0,00
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-1.407.900	0	0	0	0	-1.407.900	-1.647.532,84	239.633	0,00
+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	121.800	0	0	0	0	121.800	58.851,98	62.948	0,00
- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	137.700	0	0	0	0	137.700	219.685,48	-81.985	0,00
Saldo der Zins- und sonstigen Finanzin- und auszahlungen	-15.900	0	0	0	0	-15.900	-160.833,50	144.934	0,00
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.423.800	0	0	0	0	-1.423.800	-1.808.366,34	384.566	0,00
+ Außerordentliche Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
- Außerordentliche Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00

Kontenschema Matrix

Stand.-Kontensch. Gesamtfinanzrechnung (Malchin
gesch.führend) - alt
(Bundesland 13)

	Ansatz des Haushaltsjahres 2012	Veränderung durch Nachtrag 2012	überplanmäßige Ein-/Auszahl. 2012	Inanspruchnahm e Deckungsmittel 2012	Ermächtigung 2012	Gesamtermächti gung HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Abweichungs im HHJ 2012	Ergebnis des Vorjahres 2011
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.423.800	0	0	0	0	-1.423.800	-1.808.366,34	384.566	0,00
+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	779.900	0	5.800	0	0	785.700	598.163,46	187.537	0,00
+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	495.600	0	0	0	0	495.600	444.090,37	51.510	0,00
+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
+ Einzahlungen aus Sachanlagen	392.600	0	2.000	0	0	394.600	96.200,42	298.400	0,00
+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	16.700	0	0	0	0	16.700	135.904,73	-119.205	0,00
+ Einzahlungen aus Vorräten	0	0	0	0	0	0	42.821,23	-42.821	0,00
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.684.800	0	7.800	0	0	1.692.600	1.317.180,21	375.420	0,00
- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	395.400	0	0	-400	0	395.000	125.701,50	269.299	0,00
- Auszahlungen für Sachanlagen	1.488.600	0	9.800	5.500	0	1.503.900	738.234,85	765.665	0,00
- Auszahlungen für Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
- Auszahlungen für Vorräte	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
- sonstige Investitionsauszahlungen	55.700	0	0	-2.000	0	53.700	0,00	53.700	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.939.700	0	9.800	3.100	0	1.952.600	863.936,35	1.088.664	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-254.900	0	-2.000	-3.100	0	-260.000	453.243,86	-713.244	0,00
Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbet rag	-1.678.700	0	-2.000	-3.100	0	-1.683.800	-1.355.122,48	-328.678	0,00
+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Kred. für Inv. u. Inv.-förderungsmaßnahmen	0	0	954.800	0	0	954.800	1.079.900,00	-125.100	0,00
- Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Inv. u. Inv.-förderungsmaßnahmen	258.800	0	954.800	0	0	1.213.600	1.455.821,70	-242.222	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen	-258.800	0	0	0	0	-258.800	-375.921,70	117.122	0,00
+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
- Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00

Kontenschema Matrix

Stand.-Kontensch. Gesamtfinanzrechnung (Malchin
gesch.führend) - alt
(Bundesland 13)

	Ansatz des Haushaltsjahres 2012	Veränderung durch Nachtrag 2012	überplanmäßige Ein-/Auszahl. 2012	Inanspruchnahm e Deckungsmittel 2012	Ermächtigung 2012	Gesamtermächti gung HHJ 2012	Ergebnis des HHJ 2012	Abweichungs im HHJ 2012	Ergebnis des Vorjahres 2011
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
+ Abnahme der liquiden Mittel	13.676.000	0	964.600	3.100	0	14.643.700	17.677.327,97	-3.033.628	0,00
- Zunahme der liquiden Mittel	11.738.500	0	962.600	0	0	12.701.100	15.962.613,20	-3.261.513	0,00
Veränderung der liquiden Mittel	1.937.500	0	2.000	3.100	0	1.942.600	1.714.714,77	227.885	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.678.700	0	2.000	3.100	0	1.683.800	1.338.793,07	345.007	0,00
Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	0	0	0	0	0	0	3.873.054,25	-3.873.054	0,00
Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	0	0	0	0	0	0	3.856.724,84	-3.856.725	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchl. Geldern und ungekl. Zahlungsvorgänge	0	0	0	0	0	0	16.329,41	-16.329	0,00
Kontrollrechnung	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Stand der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit Stand 31.12. HH-Vorjahr	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Stand der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit Stand 31.12. HH-Jahr	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Stand der liquiden Mittel zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	0	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Stand der liquiden Mittel zum 31.12. des Haushaltsjahres	-1.937.500	0	-2.000	-3.100	0	-1.942.600	-1.714.714,77	-227.885	0,00

Kontenschema Matrix

Ergebnishaushalt		Ermächtig. des	Übertr.	Gesamt-	Ergebnis des	Abweichung im	Ergebnis	Ergebnisveränd.	Übertr.
		Haushaltsjahres	Ermächt. aus HHVorjahren	ermächtigung Haushaltsjahr	Haushaltsjahres	Haushaltsjahr	Haushaltsvorjah r	ggüb. HHVorjahr	Ermächtig. in HHFolgejahre
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	3.599.800,00	0,00	3.599.800,00	3.277.474,54	322.325,46	0,00	3.277.474,54	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.783.100,00	0,00	1.783.100,00	1.776.456,65	6.643,35	0,00	1.776.456,65	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	706.000,00	0,00	706.000,00	744.219,90	-38.219,90	0,00	744.219,90	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	281.200,00	0,00	281.200,00	306.918,71	-25.718,71	0,00	306.918,71	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.961.100,00	0,00	2.961.100,00	2.960.313,76	786,24	0,00	2.960.313,76	0,00
7	+ Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	-47.640,36	47.640,36	0,00	-47.640,36	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	3.200,00	-3.200,00	0,00	3.200,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	341.300,00	0,00	341.300,00	702.250,77	-360.950,77	0,00	702.250,77	0,00
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe Nr. 1 bis 9)	9.672.500,00	0,00	9.672.500,00	9.723.193,97	-50.693,97	0,00	9.723.193,97	0,00
11	- Personalaufwendungen	3.983.795,53	0,00	3.983.795,53	4.176.200,63	-192.405,10	0,00	4.176.200,63	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	304,47	0,00	304,47	304,47	0,00	0,00	304,47	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.376.093,53	0,00	1.376.093,53	1.313.382,74	62.710,79	0,00	1.313.382,74	0,00
14	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	1.162.300,00	0,00	1.162.300,00	1.355.134,84	-192.834,84	0,00	1.355.134,84	0,00
15	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	4.879.928,89	0,00	4.879.928,89	4.999.467,49	-119.538,60	0,00	4.999.467,49	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	549.882,26	0,00	549.882,26	523.054,53	26.827,73	0,00	523.054,53	0,00
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe Nr. 11 bis 18)	11.952.304,68	0,00	11.952.304,68	12.367.544,70	-415.240,02	0,00	12.367.544,70	0,00
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	-2.279.804,68	0,00	-2.279.804,68	-2.644.350,73	364.546,05	0,00	-2.644.350,73	0,00
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	126.300,00	0,00	126.300,00	235.207,40	-108.907,40	0,00	235.207,40	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	137.000,00	0,00	137.000,00	204.275,83	-67.275,83	0,00	204.275,83	0,00
23	Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)	-10.700,00	0,00	-10.700,00	30.931,57	-41.631,57	0,00	30.931,57	0,00

Kontenschema Matrix

Ergebnishaushalt		Ermächtig. des	Übertr.	Gesamt-	Ergebnis des	Abweichung im	Ergebnis	Ergebnisveränd.	Übertr.
		Haushaltsjahres	Ermächt. aus	ermächtigung	Haushaltsjahres	Haushaltsjahr	Haushaltsvorjah	ggüb. HHVorjahr	Ermächtig. in
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
24	Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)	-2.290.504,68	0,00	-2.290.504,68	-2.613.419,16	322.914,48	0,00	-2.613.419,16	0,00
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahresergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen(Summe der Nummern 24 und 27)	-2.290.504,68	0,00	-2.290.504,68	-2.613.419,16	322.914,48	0,00	-2.613.419,16	0,00
29	- Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00	499.261,70	-499.261,70	0,00	499.261,70	0,00
31	Jahresergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) v. Veränderung d. zweckgeb. Erg.-Rücklage(Saldo der Nummern 28, 29 und 30)	-2.290.504,68	0,00	-2.290.504,68	-2.114.157,46	-176.347,22	0,00	-2.114.157,46	0,00
32	- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Jahresergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) v. Veränderung d. sons. zweckgeb. Erg.-Rü(Saldo der Nummern 31, 32 und 33)	-2.290.504,68	0,00	-2.290.504,68	-2.114.157,46	-176.347,22	0,00	-2.114.157,46	0,00
35	- Einstellung in sonstige zweckgebundene Ergebnismrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	+ Entnahme aus sonstigen zweckgebundenen Ergebnismrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	Jahresergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) (Saldo der Nummern 34, 35 und 36)	-2.290.504,68	0,00	-2.290.504,68	-2.114.157,46	-176.347,22	0,00	-2.114.157,46	0,00
38	nachrichtlich Ergebnisvortrag (§ 47 Abs.5 Nr.1.3 GemHVO Doppik) a.d.Haushaltsvorjahr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39	Ergebnisvortrag (§ 47 Abs.5 Nr.1.3 GemHVO Doppik) i.d.Haushaltsfolgejahr(Summe der Nummern 37 und 38)	-2.290.504,68	0,00	-2.290.504,68	-2.114.157,46	-176.347,22	0,00	-2.114.157,46	0,00

Kontenschema Matrix

Ergebnishaushalt	Ermächtig. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsvorjah r	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr	Übertr. Ermächtig. in HHFolgejahre
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8

Kontenschema Matrix

Finanzhaushalt		Ermächtig. des	Übertr.	Gesamt-	Ergebnis des	Abweichung im	Ergebnis	Ergebnisveränd.	Übertr.
		Haushaltsjahres	Ermächt. aus HHVorjahren	ermächtigung Haushaltsjahr	Haushaltsjahres	Haushaltsjahr	Haushaltsvorjah r	ggüb. HHVorjahr	Ermächtig. in HHFolgejahre
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	3.653.500,00	0,00	3.653.500,00	3.330.159,63	323.340,37	0,00	3.330.159,63	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	1.460.400,00	0,00	1.460.400,00	1.416.819,55	43.580,45	0,00	1.416.819,55	0,00
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	600.800,00	0,00	600.800,00	621.395,89	-20.595,89	0,00	621.395,89	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	246.000,00	0,00	246.000,00	285.606,46	-39.606,46	0,00	285.606,46	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.863.700,00	0,00	2.863.700,00	2.883.108,77	-19.408,77	0,00	2.883.108,77	0,00
7	+ Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen	368.100,00	0,00	368.100,00	338.321,65	29.778,35	0,00	338.321,65	0,00
10	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit(Summe der Nummern 1 bis 9)	9.192.500,00	0,00	9.192.500,00	8.875.411,95	317.088,05	0,00	8.875.411,95	0,00
11	- Personalauszahlungen	4.130.900,00	0,00	4.130.900,00	3.912.428,51	218.471,49	0,00	3.912.428,51	7.270,91
12	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.045.800,00	0,00	1.045.800,00	1.098.022,65	-52.222,65	0,00	1.098.022,65	17.947,47
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	4.858.500,00	0,00	4.858.500,00	4.999.863,63	-141.363,63	0,00	4.999.863,63	1.588,36
15	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	565.200,00	0,00	565.200,00	512.630,00	52.570,00	0,00	512.630,00	4.524,16
17	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit(Summe der Nummern 11 bis 16)	10.600.400,00	0,00	10.600.400,00	10.522.944,79	77.455,21	0,00	10.522.944,79	31.330,90
18	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit(Saldo der Nummern 10 und 17)	-1.407.900,00	0,00	-1.407.900,00	-1.647.532,84	239.632,84	0,00	-1.647.532,84	-31.330,90
19	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	121.800,00	0,00	121.800,00	58.851,98	62.948,02	0,00	58.851,98	0,00
20	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	137.700,00	0,00	137.700,00	219.685,48	-81.985,48	0,00	219.685,48	0,00
21	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und auszahlungen(Saldo der Nummern 19 und 20)	-15.900,00	0,00	-15.900,00	-160.833,50	144.933,50	0,00	-160.833,50	0,00

Kontenschema Matrix

Finanzhaushalt		Ermächtig. des	Übertr.	Gesamt-	Ergebnis des	Abweichung im	Ergebnis	Ergebnisveränd.	Übertr.
		Haushaltsjahres	Ermächt. aus	ermächtigung	Haushaltsjahres	Haushaltsjahr	Haushaltsvorjah	ggüb. HHVorjahr	Ermächtig. in
		EUR	HHVorjahren	Haushaltsjahr	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
22	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen(Summe der Nummern 18 und 21)	-1.423.800,00	0,00	-1.423.800,00	-1.808.366,34	384.566,34	0,00	-1.808.366,34	-31.330,90
23	+ Außerordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen(Saldo der Nummern 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen(Summe der Nummern 22 und 25)	-1.423.800,00	0,00	-1.423.800,00	-1.808.366,34	384.566,34	0,00	-1.808.366,34	-31.330,90
27	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	785.700,00	0,00	785.700,00	598.163,46	187.536,54	0,00	598.163,46	0,00
28	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	495.600,00	0,00	495.600,00	444.090,37	51.509,63	0,00	444.090,37	0,00
29	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	394.600,00	0,00	394.600,00	96.200,42	298.399,58	0,00	96.200,42	0,00
31	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	16.700,00	0,00	16.700,00	135.904,73	-119.204,73	0,00	135.904,73	0,00
33	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00	0,00	42.821,23	-42.821,23	0,00	42.821,23	0,00
34	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(Summe der Nummern 27 bis 33)	1.692.600,00	0,00	1.692.600,00	1.317.180,21	375.419,79	0,00	1.317.180,21	0,00
35	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	395.000,00	0,00	395.000,00	125.701,50	269.298,50	0,00	125.701,50	0,00
36	- Auszahlungen für Sachanlagen	1.503.900,00	0,00	1.503.900,00	738.234,85	765.665,15	0,00	738.234,85	2.801,31
37	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39	- Auszahlungen für Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39 a	- Sonstige Investitionsauszahlungen	53.700,00	0,00	53.700,00	0,00	53.700,00	0,00	0,00	0,00

Kontenschema Matrix

Finanzhaushalt		Ermächtig. des	Übertr.	Gesamt-	Ergebnis des	Abweichung im	Ergebnis	Ergebnisveränd.	Übertr.
		Haushaltsjahres	Ermächt. aus HHVorjahren	ermächtigung Haushaltsjahr	Haushaltsjahres	Haushaltsjahr	Haushaltsvorjah r	ggüb. HHVorjahr	Ermächtig. in HHFolgejahre
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
40	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(Summe der Nummern 35 bis 39a)	1.952.600,00	0,00	1.952.600,00	863.936,35	1.088.663,65	0,00	863.936,35	2.801,31
41	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(Saldo der Nummern 34 und 40)	-260.000,00	0,00	-260.000,00	453.243,86	-713.243,86	0,00	453.243,86	-2.801,31
42	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehbetrag(Summe der Nummern 26 und 41)	-1.683.800,00	0,00	-1.683.800,00	-1.355.122,48	-328.677,52	0,00	-1.355.122,48	-34.132,21
43	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	954.800,00	0,00	954.800,00	1.079.900,00	-125.100,00	0,00	1.079.900,00	0,00
44	- Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.213.600,00	0,00	1.213.600,00	1.455.821,70	-242.221,70	0,00	1.455.821,70	0,00
45	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Saldo der Nummern 43 und 44)	-258.800,00	0,00	-258.800,00	-375.921,70	117.121,70	0,00	-375.921,70	0,00
46	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
47	- Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
48	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit(Saldo der Nummern 46 und 47)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
49	+ Abnahme der liquiden Mittel	1.942.600,00	0,00	1.942.600,00	1.714.714,77	227.885,23	0,00	1.714.714,77	34.132,21
50	- Zunahme der liquiden Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	Veränderung der liquiden Mittel (Saldo der Nummern 49 und 50)	-1.942.600,00	0,00	-1.942.600,00	-1.714.714,77	-227.885,23	0,00	-1.714.714,77	-34.132,21
52	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit(Summe der Nummern 45, 48 und 51)	1.683.800,00	0,00	1.683.800,00	1.338.793,07	345.006,93	0,00	1.338.793,07	34.132,21

Kontenschema Matrix

Finanzhaushalt		Ermächtig. des	Übertr.	Gesamt-	Ergebnis des	Abweichung im	Ergebnis	Ergebnisveränd.	Übertr.
		Haushaltsjahres	Ermächt. aus	ermächtigung	Haushaltsjahres	Haushaltsjahr	Haushaltsvorjah	ggüb. HHVorjahr	Ermächtig. in
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
53	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern u. ungeklärten Zahlungsvorgängen	0,00	0,00	0,00	3.873.054,25	-3.873.054,25	0,00	3.873.054,25	0,00
54	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern u. ungeklärten Zahlungsvorgängen	0,00	0,00	0,00	3.856.724,84	-3.856.724,84	0,00	3.856.724,84	0,00
55	Saldo der Ein- und Auszahlungen durchlaufenden Geldern u. ungekl. Zahl.vorgängen(Saldo der Nummern 53 und 54)	0,00	0,00	0,00	16.329,41	-16.329,41	0,00	16.329,41	0,00
56	Kontrollrechnung (Summe der Nummern 42, 52 und 55)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	Stand d. Kredite z. Sicherung d. Zahlungsfähigkeit zum 31.12. d. HHVorjahres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58	Stand d. Kredite z. Sicherung d. Zahlungsfähigkeit zum 31.12. d. HHJahres	0,00	0,00	0,00	0,00	227.885,19	0,00	0,00	34.132,21
59	Stand der liquiden Mittel zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	3.220.363,00	0,00	3.220.363,00	3.220.362,96	0,04	0,00	3.220.362,96	0,00
60	Stand der liquiden Mittel zum 31.12. des Haushaltsjahres(Saldo der Nummern 59 und 51)	1.277.763,00	0,00	1.277.763,00	1.505.648,19	0,00	0,00	1.505.648,19	0,00

Übersicht über die Teilergebnisrechnungen

Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 2 Teilhaushalt 3 Teilhaushalt 4 Teilhaushalt 5 Teilhaushalt 6					
	in €					
	1	2	3	4	5	6
1 + Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	3.277.475
2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	52.104	200	35.699	192.826	143.059	1.352.569
3 + Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	936	126.137	44.946	223.885	348.315	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	306.919	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28.719	126	214.152	29.698	9.522	2.678.097
7 + Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0	0	0	-47.640	0	0
7 - Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0	0	0	0	0	0
8 + Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	3.200	0	0	0
9 + Sonstige laufende Erträge	517.432	36.520	35.818	92.273	19.807	400
10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	599.191	162.983	333.816	797.961	520.703	7.308.540
11 - Personalaufwendungen	1.388.044	329.568	480.585	1.036.237	417.234	0
12 - Versorgungsaufwendungen	524.726	112	0	0	0	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.141	99.974	77.863	691.089	139.089	270.227
14 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	2.128	19.510	123.116	368.802	828.008	0
15 - Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0
16 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	6.573	4.500	717.929	24.035	121.409	4.125.022
17 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
18 - Sonstige laufende Aufwendungen	180.785	29.694	47.707	83.132	157.369	24.367
19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.137.396	483.358	1.447.200	2.203.295	1.663.109	4.419.616
20 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.538.205	-320.375	-1.113.384	-1.405.334	-1.142.406	2.888.925
21 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge	171.861	7.894	-14.186	2.188	9.006	58.444
22 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	89	0	0	0	0	204.187
23 Finanzergebnis	171.772	7.894	-14.186	2.188	9.006	-145.742
24 Ordentliches Ergebnis	-1.366.434	-312.480	-1.127.570	-1.403.147	-1.133.400	2.743.183
25 + Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0
26 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
27 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
28 Jahreserg. des Teilhaushaltes vor Verrech. der internen Leistungsbeziehungen	-1.366.434	-312.480	-1.127.570	-1.403.147	-1.133.400	2.743.183
29 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	758.215	0	0

Übersicht über die Teilergebnisrechnungen

Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Teilhaushalt 1	Teilhaushalt 2	Teilhaushalt 3	Teilhaushalt 4	Teilhaushalt 5	Teilhaushalt 6
	in €					
	1	2	3	4	5	6
30 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	27.948	22.404	12.494	230.970	464.399	0
31 Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-27.948	-22.404	-12.494	527.245	-464.399	0
32 Jahreserg. des Teilhaushaltes nach Verrech. der internen Leistungsbeziehungen	-1.394.382	-334.884	-1.140.063	-875.902	-1.597.799	2.743.183

Übersicht über die Teilfinanzrechnungen						
Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Teilhaushalt 1	Teilhaushalt 2	Teilhaushalt 3	Teilhaushalt 4	Teilhaushalt 5	Teilhaushalt 6
	in €					
	1	2	3	4	5	6
1 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-1.327.539	-335.159	-1.076.751	-1.384.303	-673.212	3.149.431
2 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und auszahlungen	-89	0	0	0	0	-160.744
3 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.327.629	-335.159	-1.076.751	-1.384.303	-673.212	2.988.686
4 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
5 Saldo d. ord. u. außerord. Ein- u. Auszahl. vor Verr. der internen Leistungsb.	-1.327.629	-335.159	-1.076.751	-1.384.303	-673.212	2.988.686
6 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-27.948	-22.404	-12.494	527.245	-464.399	0
7 Saldo d. ordentl. u. außerord. Ein- u. Auszahl. n. Verrech. d. inter. Leistungsbeziehungsb.	-1.355.577	-357.563	-1.089.244	-857.058	-1.137.610	2.988.686
8 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	3.200	0	95.702	499.262
9 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	444.090	0
10 + Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0
11 + Einzahlungen aus Sachanlagen	0	0	0	90.645	5.556	0
12 + Einzahlungen aus Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
13 + Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	135.905
14 + Einzahlungen aus Vorräten	0	0	0	42.821	0	0
15 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
16 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	3.200	133.466	545.348	635.166
17 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	1.467	0	124.235	0
18 - Auszahlungen für Sachanlagen	4.427	1.702	7.985	69.252	654.868	0
19 - Auszahlungen für Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
20 - Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0
21 - Auszahlungen für Vorräte	0	0	0	0	0	0
22 - Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
23 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.427	1.702	9.452	69.252	779.103	0
24 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.427	-1.702	-6.252	64.214	-233.755	635.166
25 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushaltes	-1.360.004	-359.265	-1.095.497	-792.844	-1.371.365	3.623.853

Teilhaushalt		1		Zentrale Dienste und Finanzen		verantwortlich: Frau Rißer/ Herr Kunert			
Teilergebnishaushalt Zentrale Dienste und Finanzen									
Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		Ermächtig. Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsvorjahr	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr	Übertr. Ermächtig. in HHFolgejahre
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	49.600,00	0,00	49.600,00	52.103,59	-2.503,59	0,00	52.103,59	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	900,00	0,00	900,00	935,50	-35,50	0,00	935,50	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.800,00	0,00	31.800,00	28.719,00	3.081,00	0,00	28.719,00	0,00
7	+ Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	291.000,00	0,00	291.000,00	517.432,44	-226.432,44	0,00	517.432,44	0,00
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	373.300,00	0,00	373.300,00	599.190,53	-225.890,53	0,00	599.190,53	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.329.178,68	0,00	1.329.178,68	1.388.043,63	-58.864,95	0,00	1.388.043,63	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	192,30	0,00	192,30	524.725,50	-524.533,20	0,00	524.725,50	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.200,00	0,00	47.200,00	35.140,68	12.059,32	0,00	35.140,68	0,00
14	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	2.127,97	-2.127,97	0,00	2.127,97	0,00
15	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	7.200,00	0,00	7.200,00	6.572,92	627,08	0,00	6.572,92	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	210.700,00	0,00	210.700,00	180.785,13	29.914,87	0,00	180.785,13	0,00
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.594.470,98	0,00	1.594.470,98	2.137.395,83	-542.924,85	0,00	2.137.395,83	0,00
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.221.170,98	0,00	-1.221.170,98	-1.538.205,30	317.034,32	0,00	-1.538.205,30	0,00
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	9.200,00	0,00	9.200,00	171.860,71	-162.660,71	0,00	171.860,71	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	100,00	0,00	100,00	89,18	10,82	0,00	89,18	0,00
23	Finanzergebnis	9.100,00	0,00	9.100,00	171.771,53	-162.671,53	0,00	171.771,53	0,00
24	Ordentliches Ergebnis	-1.212.070,98	0,00	-1.212.070,98	-1.366.433,77	154.362,79	0,00	-1.366.433,77	0,00
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahreserg. des Teilhaushaltes vor Verrech. der internen Leistungsbeziehungen	-1.212.070,98	0,00	-1.212.070,98	-1.366.433,77	154.362,79	0,00	-1.366.433,77	0,00
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	28.200,00	0,00	28.200,00	27.948,15	251,85	0,00	27.948,15	0,00
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-28.200,00	0,00	-28.200,00	-27.948,15	-251,85	0,00	-27.948,15	0,00
32	Jahreserg. des Teilhaushaltes nach Verrech. der internen Leistungsbeziehungen	-1.240.270,98	0,00	-1.240.270,98	-1.394.381,92	154.110,94	0,00	-1.394.381,92	0,00

Teilhaushalt 1		Zentrale Dienste und Finanzen		verantwortlich: Frau Rißer/ Herr Kunert			
Teilfinanzhaushalt 1 Zentrale Dienste und Finanzen							
Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)		Ermächtig. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertr. Ermächtig. in HHFolgejahre
		1	2	3	4	5	6
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-1.324.200,00	0,00	-1.324.200,00	-1.327.539,33	3.339,33	-7.425,44
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und auszahlungen	0,00	0,00	0,00	-89,18	89,18	0,00
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.324.200,00	0,00	-1.324.200,00	-1.327.628,51	3.428,51	-7.425,44
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Saldo d. ord. u. außerord. Ein- u. Auszahl. vor Verr. der internen Leistungsb.	-1.324.200,00	0,00	-1.324.200,00	-1.327.628,51	3.428,51	-7.425,44
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-27.300,00	0,00	-27.300,00	-27.948,15	648,15	0,00
7	Saldo d. ordentl. u. außerord. Ein- u. Auszahl. n. Verrech. d. inter. Leistungsb	-1.351.500,00	0,00	-1.351.500,00	-1.355.576,66	4.076,66	-7.425,44
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	800,00	0,00	800,00	0,00	800,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	800,00	0,00	800,00	0,00	800,00	0,00
16	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
17	- Auszahlungen für Sachanlagen	15.200,00	0,00	15.200,00	4.427,30	10.772,70	0,00
18	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17.200,00	0,00	17.200,00	4.427,30	12.772,70	0,00
22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-16.400,00	0,00	-16.400,00	-4.427,30	-11.972,70	0,00
23	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushaltes	-1.367.900,00	0,00	-1.367.900,00	-1.360.003,96	-7.896,04	-7.425,44

Teilhaushalt		2		Ordnungsverwaltung		verantwortlich: Herr Dorn/ Frau Schmidt			
Teilergebnishaushalt Ordnungsverwaltung									
Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		Ermächtig. Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsvorjahr	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr	Übertr. Ermächtig. in HHFolgejahre
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	200,00	-200,00	0,00	200,00	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	129.800,00	0,00	129.800,00	126.137,13	3.662,87	0,00	126.137,13	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	126,00	-126,00	0,00	126,00	0,00
7	+ Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	16.400,00	0,00	16.400,00	36.520,08	-20.120,08	0,00	36.520,08	0,00
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	146.200,00	0,00	146.200,00	162.983,21	-16.783,21	0,00	162.983,21	0,00
11	- Personalaufwendungen	365.400,00	0,00	365.400,00	329.567,50	35.832,50	0,00	329.567,50	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	112,17	0,00	112,17	112,17	0,00	0,00	112,17	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	101.700,00	0,00	101.700,00	99.974,13	1.725,87	0,00	99.974,13	0,00
14	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	26.700,00	0,00	26.700,00	19.510,22	7.189,78	0,00	19.510,22	0,00
15	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	4.500,00	0,00	4.500,00	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	30.900,00	0,00	30.900,00	29.693,87	1.206,13	0,00	29.693,87	0,00
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	529.312,17	0,00	529.312,17	483.357,89	45.954,28	0,00	483.357,89	0,00
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-383.112,17	0,00	-383.112,17	-320.374,68	-62.737,49	0,00	-320.374,68	0,00
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	7.894,41	-7.894,41	0,00	7.894,41	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	7.894,41	-7.894,41	0,00	7.894,41	0,00
24	Ordentliches Ergebnis	-383.112,17	0,00	-383.112,17	-312.480,27	-70.631,90	0,00	-312.480,27	0,00
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahreserg. des Teilhaushaltes vor Verrech. der internen Leistungsbeziehungen	-383.112,17	0,00	-383.112,17	-312.480,27	-70.631,90	0,00	-312.480,27	0,00
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	22.600,00	0,00	22.600,00	22.404,08	195,92	0,00	22.404,08	0,00
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-22.600,00	0,00	-22.600,00	-22.404,08	-195,92	0,00	-22.404,08	0,00
32	Jahreserg. des Teilhaushaltes nach Verrech. der internen Leistungsbeziehungen	-405.712,17	0,00	-405.712,17	-334.884,35	-70.827,82	0,00	-334.884,35	0,00

Teilhaushalt		2	Ordnungsverwaltung		verantwortlich: Herr Dorn/ Frau Schmidt		
Teilfinanzhaushalt 2 Ordnungsverwaltung							
Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)		Ermächtig. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertr. Ermächtig. in HHFolgejahren
		1	2	3	4	5	6
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-346.300,00	0,00	-346.300,00	-335.159,19	-11.140,81	-1.341,49
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-346.300,00	0,00	-346.300,00	-335.159,19	-11.140,81	-1.341,49
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Saldo d. ord. u. außerord. Ein- u. Auszahl. vor Verr. der internen Leistungsb.	-346.300,00	0,00	-346.300,00	-335.159,19	-11.140,81	-1.341,49
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-33.000,00	0,00	-33.000,00	-22.404,08	-10.595,92	0,00
7	Saldo d. ordentl. u. außerord. Ein- u. Auszahl. n. Verrech. d. inter. Leistungsb	-379.300,00	0,00	-379.300,00	-357.563,27	-21.736,73	-1.341,49
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.200,00	0,00	4.200,00	0,00	4.200,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	4.200,00	0,00	4.200,00	0,00	4.200,00	0,00
16	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Auszahlungen für Sachanlagen	44.400,00	0,00	44.400,00	1.701,70	42.698,30	0,00
18	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	44.400,00	0,00	44.400,00	1.701,70	42.698,30	0,00
22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-40.200,00	0,00	-40.200,00	-1.701,70	-38.498,30	0,00
23	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushaltes	-419.500,00	0,00	-419.500,00	-359.264,97	-60.235,03	-1.341,49

Teilhaushalt		3		Schulen und Soziales		verantwortlich: Frau Rißer/ Frau Schmidt			
Teilergebnishaushalt Schulen und Soziales									
Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		Ermächtig. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsvorjahr	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr	Übertr. Ermächtig. in HHFolgejahre
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	12.400,00	0,00	12.400,00	35.699,47	-23.299,47	0,00	35.699,47	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	49.100,00	0,00	49.100,00	44.946,30	4.153,70	0,00	44.946,30	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	213.500,00	0,00	213.500,00	214.151,62	-651,62	0,00	214.151,62	0,00
7	+ Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	3.200,00	-3.200,00	0,00	3.200,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	14.800,00	0,00	14.800,00	35.818,47	-21.018,47	0,00	35.818,47	0,00
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	289.800,00	0,00	289.800,00	333.815,86	-44.015,86	0,00	333.815,86	0,00
11	- Personalaufwendungen	620.451,15	0,00	620.451,15	480.584,50	139.866,65	0,00	480.584,50	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	77.893,53	0,00	77.893,53	77.863,39	30,14	0,00	77.863,39	0,00
14	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	115.200,00	0,00	115.200,00	123.115,68	-7.915,68	0,00	123.115,68	0,00
15	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	717.928,89	0,00	717.928,89	717.928,89	0,00	0,00	717.928,89	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	47.782,26	0,00	47.782,26	47.707,46	74,80	0,00	47.707,46	0,00
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.579.255,83	0,00	1.579.255,83	1.447.199,92	132.055,91	0,00	1.447.199,92	0,00
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.289.455,83	0,00	-1.289.455,83	-1.113.384,06	-176.071,77	0,00	-1.113.384,06	0,00
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	-14.185,59	14.185,59	0,00	-14.185,59	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	-14.185,59	14.185,59	0,00	-14.185,59	0,00
24	Ordentliches Ergebnis	-1.289.455,83	0,00	-1.289.455,83	-1.127.569,65	-161.886,18	0,00	-1.127.569,65	0,00
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahreserg. des Teilhaushaltes vor Verrech. der internen Leistungsbeziehungen	-1.289.455,83	0,00	-1.289.455,83	-1.127.569,65	-161.886,18	0,00	-1.127.569,65	0,00
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.895,32	0,00	12.895,32	12.493,74	401,58	0,00	12.493,74	0,00
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-12.895,32	0,00	-12.895,32	-12.493,74	-401,58	0,00	-12.493,74	0,00
32	Jahreserg. des Teilhaushaltes nach Verrech. der internen Leistungsbeziehungen	-1.302.351,15	0,00	-1.302.351,15	-1.140.063,39	-162.287,76	0,00	-1.140.063,39	0,00

Teilhaushalt		3		Schulen und Soziales		verantwortlich: Frau Reißer/ Frau Schmidt		
Teilfinanzhaushalt 3 Schulen und Soziales								
Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)		Ermächtig. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertr. Ermächtig. in HHFolgejahren	
		1	2	3	4	5	6	
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-1.173.700,00	0,00	-1.173.700,00	-1.076.750,72	-96.949,28	-2.270,65	
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.173.700,00	0,00	-1.173.700,00	-1.076.750,72	-96.949,28	-2.270,65	
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Saldo d. ord. u. außerord. Ein- u. Auszahl. vor Verr. der internen Leistungsb.	-1.173.700,00	0,00	-1.173.700,00	-1.076.750,72	-96.949,28	-2.270,65	
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-23.000,00	0,00	-23.000,00	-12.493,74	-10.506,26	0,00	
7	Saldo d. ordentl. u. außerord. Ein- u. Auszahl. n. Verrech. d. inter. Leistungsb	-1.196.700,00	0,00	-1.196.700,00	-1.089.244,46	-107.455,54	-2.270,65	
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	3.200,00	-3.200,00	0,00	
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	3.200,00	-3.200,00	0,00	
16	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	1.600,00	0,00	1.600,00	1.467,00	133,00	0,00	
17	- Auszahlungen für Sachanlagen	14.300,00	0,00	14.300,00	7.985,21	6.314,79	2.801,31	
18	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Auszahlungen für Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.900,00	0,00	15.900,00	9.452,21	6.447,79	2.801,31	
22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-15.900,00	0,00	-15.900,00	-6.252,21	-9.647,79	-2.801,31	
23	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushaltes	-1.212.600,00	0,00	-1.212.600,00	-1.095.496,67	-117.103,33	-5.071,96	

Teilhaushalt		4		Gebäude und Liegenschaftsverwaltung		verantwortlich: Herr Banek/ Frau Stoll			
Teilergebnishaushalt Gebäude und Liegenschaftsverwaltung									
Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		Ermächtig. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsvorjahr	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr	Übertr. Ermächtig. in HHFolgejahre
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	173.900,00	0,00	173.900,00	192.825,92	-18.925,92	0,00	192.825,92	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	196.700,00	0,00	196.700,00	223.885,48	-27.185,48	0,00	223.885,48	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	281.200,00	0,00	281.200,00	306.918,71	-25.718,71	0,00	306.918,71	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34.000,00	0,00	34.000,00	29.697,95	4.302,05	0,00	29.697,95	0,00
7	+ Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	-47.640,36	47.640,36	0,00	-47.640,36	0,00
	- Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	18.900,00	0,00	18.900,00	92.273,06	-73.373,06	0,00	92.273,06	0,00
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	704.700,00	0,00	704.700,00	797.960,76	-93.260,76	0,00	797.960,76	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.215.765,70	0,00	1.215.765,70	1.036.237,31	179.528,39	0,00	1.036.237,31	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	716.000,00	0,00	716.000,00	691.089,01	24.910,99	0,00	691.089,01	0,00
14	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	169.100,00	0,00	169.100,00	368.801,63	-199.701,63	0,00	368.801,63	0,00
15	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	25.100,00	0,00	25.100,00	24.035,37	1.064,63	0,00	24.035,37	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	81.800,00	0,00	81.800,00	83.131,93	-1.331,93	0,00	83.131,93	0,00
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.207.765,70	0,00	2.207.765,70	2.203.295,25	4.470,45	0,00	2.203.295,25	0,00
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.503.065,70	0,00	-1.503.065,70	-1.405.334,49	-97.731,21	0,00	-1.405.334,49	0,00
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	2.187,85	-2.187,85	0,00	2.187,85	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	2.187,85	-2.187,85	0,00	2.187,85	0,00
24	Ordentliches Ergebnis	-1.503.065,70	0,00	-1.503.065,70	-1.403.146,64	-99.919,06	0,00	-1.403.146,64	0,00
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahreserg. des Teilhaushaltes vor Verrech. der internen Leistungsbeziehungen	-1.503.065,70	0,00	-1.503.065,70	-1.403.146,64	-99.919,06	0,00	-1.403.146,64	0,00
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	758.200,00	0,00	758.200,00	758.214,81	-14,81	0,00	758.214,81	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	231.400,00	0,00	231.400,00	230.970,18	429,82	0,00	230.970,18	0,00
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	526.800,00	0,00	526.800,00	527.244,63	-444,63	0,00	527.244,63	0,00
32	Jahreserg. des Teilhaushaltes nach Verrech. der internen Leistungsbeziehungen	-976.265,70	0,00	-976.265,70	-875.902,01	-100.363,69	0,00	-875.902,01	0,00

Teilhaushalt		Gebäude und Liegenschaftsverwaltung		verantwortlich: Herr Banek/ Frau Stoll			
Teilfinanzhaushalt 4 Gebäude und Liegenschaftsverwaltung							
Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)		Ermächtig. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertr. Ermächtig. in HHFolgejahre
		1	2	3	4	5	6
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-1.519.600,00	0,00	-1.519.600,00	-1.384.302,72	-135.297,28	-14.231,76
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.519.600,00	0,00	-1.519.600,00	-1.384.302,72	-135.297,28	-14.231,76
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Saldo d. ord. u. außerord. Ein- u. Auszahl. vor Verr. der internen Leistungsb.	-1.519.600,00	0,00	-1.519.600,00	-1.384.302,72	-135.297,28	-14.231,76
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	505.400,00	0,00	505.400,00	527.244,63	-21.844,63	0,00
7	Saldo d. ordentl. u. außerord. Ein- u. Auszahl. n. Verrech. d. inter. Leistungsb	-1.014.200,00	0,00	-1.014.200,00	-857.058,09	-157.141,91	-14.231,76
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	250.700,00	0,00	250.700,00	0,00	250.700,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	389.100,00	0,00	389.100,00	90.644,82	298.455,18	0,00
12	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00	0,00	42.821,23	-42.821,23	0,00
	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	639.800,00	0,00	639.800,00	133.466,05	506.333,95	0,00
16	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Auszahlungen für Sachanlagen	675.100,00	0,00	675.100,00	69.252,17	605.847,83	0,00
18	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	675.100,00	0,00	675.100,00	69.252,17	605.847,83	0,00
22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-35.300,00	0,00	-35.300,00	64.213,88	-99.513,88	0,00
23	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushaltes	-1.049.500,00	0,00	-1.049.500,00	-792.844,21	-256.655,79	-14.231,76

Teilhaushalt		5		Bauverwaltung		verantwortlich: Herr Banek/ Herr Dorn			
Teilergebnishaushalt Bauverwaltung									
Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		Ermächtig. Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsvorjahr	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr	Übertr. Ermächtig. in HHFolgejahre
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	145.600,00	0,00	145.600,00	143.059,02	2.540,98	0,00	143.059,02	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	329.500,00	0,00	329.500,00	348.315,49	-18.815,49	0,00	348.315,49	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.900,00	0,00	2.900,00	9.522,03	-6.622,03	0,00	9.522,03	0,00
7	+ Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	200,00	0,00	200,00	19.806,72	-19.606,72	0,00	19.806,72	0,00
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	478.200,00	0,00	478.200,00	520.703,26	-42.503,26	0,00	520.703,26	0,00
11	- Personalaufwendungen	453.000,00	0,00	453.000,00	417.234,49	35.765,51	0,00	417.234,49	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	163.000,00	0,00	163.000,00	139.088,73	23.911,27	0,00	139.088,73	0,00
14	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	851.300,00	0,00	851.300,00	828.007,91	23.292,09	0,00	828.007,91	0,00
15	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	121.408,50	-121.408,50	0,00	121.408,50	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	176.100,00	0,00	176.100,00	157.369,19	18.730,81	0,00	157.369,19	0,00
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.643.400,00	0,00	1.643.400,00	1.663.108,82	-19.708,82	0,00	1.663.108,82	0,00
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.165.200,00	0,00	-1.165.200,00	-1.142.405,56	-22.794,44	0,00	-1.142.405,56	0,00
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	9.005,55	-9.005,55	0,00	9.005,55	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	9.005,55	-9.005,55	0,00	9.005,55	0,00
24	Ordentliches Ergebnis	-1.165.200,00	0,00	-1.165.200,00	-1.133.400,01	-31.799,99	0,00	-1.133.400,01	0,00
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahreserg. des Teilhaushaltes vor Verrech. der internen Leistungsbeziehungen	-1.165.200,00	0,00	-1.165.200,00	-1.133.400,01	-31.799,99	0,00	-1.133.400,01	0,00
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	464.600,00	0,00	464.600,00	464.398,66	201,34	0,00	464.398,66	0,00
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-464.600,00	0,00	-464.600,00	-464.398,66	-201,34	0,00	-464.398,66	0,00
32	Jahreserg. des Teilhaushaltes nach Verrech. der internen Leistungsbeziehungen	-1.629.800,00	0,00	-1.629.800,00	-1.597.798,67	-32.001,33	0,00	-1.597.798,67	0,00

Teilhaushalt		5	Bauverwaltung		verantwortlich: Herr Banek/ Herr Dorn		
Teilfinanzhaushalt 5 Bauverwaltung							
Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)		Ermächtig. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertr. Ermächtig. in HHFolgejahre
		1	2	3	4	5	6
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-550.600,00	0,00	-550.600,00	-673.211,57	122.611,57	-6.061,56
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-550.600,00	0,00	-550.600,00	-673.211,57	122.611,57	-6.061,56
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Saldo d. ord. u. außerord. Ein- u. Auszahl. vor Verr. der internen Leistungsb.	-550.600,00	0,00	-550.600,00	-673.211,57	122.611,57	-6.061,56
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-422.100,00	0,00	-422.100,00	-464.398,66	42.298,66	0,00
7	Saldo d. ordentl. u. außerord. Ein- u. Auszahl. n. Verrech. d. inter. Leistungsb	-972.700,00	0,00	-972.700,00	-1.137.610,23	164.910,23	-6.061,56
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	80.100,00	0,00	80.100,00	95.701,76	-15.601,76	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	495.600,00	0,00	495.600,00	444.090,37	51.509,63	0,00
10	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	5.500,00	0,00	5.500,00	5.555,60	-55,60	0,00
12	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	581.200,00	0,00	581.200,00	545.347,73	35.852,27	0,00
16	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	391.400,00	0,00	391.400,00	124.234,50	267.165,50	0,00
17	- Auszahlungen für Sachanlagen	754.900,00	0,00	754.900,00	654.868,47	100.031,53	0,00
18	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Sonstige Investitionsauszahlungen	53.700,00	0,00	53.700,00	0,00	53.700,00	0,00
21	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.200.000,00	0,00	1.200.000,00	779.102,97	420.897,03	0,00
22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-618.800,00	0,00	-618.800,00	-233.755,24	-385.044,76	0,00
23	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushaltes	-1.591.500,00	0,00	-1.591.500,00	-1.371.365,47	-220.134,53	-6.061,56

Teilhaushalt		6		Finanzverwaltung		verantwortlich: Frau Rißer/ Frau Gawron			
Teilergebnishaushalt Finanzverwaltung									
Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		Ermächtig. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsvorjahr	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr	Übertr. Ermächtig. in HHFolgejahre
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	3.599.800,00	0,00	3.599.800,00	3.277.474,54	322.325,46	0,00	3.277.474,54	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.401.600,00	0,00	1.401.600,00	1.352.568,65	49.031,35	0,00	1.352.568,65	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.678.900,00	0,00	2.678.900,00	2.678.097,16	802,84	0,00	2.678.097,16	0,00
7	+ Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	400,00	-400,00	0,00	400,00	0,00
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	7.680.300,00	0,00	7.680.300,00	7.308.540,35	371.759,65	0,00	7.308.540,35	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	270.300,00	0,00	270.300,00	270.226,80	73,20	0,00	270.226,80	0,00
14	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	4.125.200,00	0,00	4.125.200,00	4.125.021,81	178,19	0,00	4.125.021,81	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	2.600,00	0,00	2.600,00	24.366,95	-21.766,95	0,00	24.366,95	0,00
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.398.100,00	0,00	4.398.100,00	4.419.615,56	-21.515,56	0,00	4.419.615,56	0,00
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	3.282.200,00	0,00	3.282.200,00	2.888.924,79	393.275,21	0,00	2.888.924,79	0,00
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	117.100,00	0,00	117.100,00	58.444,47	58.655,53	0,00	58.444,47	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	136.900,00	0,00	136.900,00	204.186,65	-67.286,65	0,00	204.186,65	0,00
23	Finanzergebnis	-19.800,00	0,00	-19.800,00	-145.742,18	125.942,18	0,00	-145.742,18	0,00
24	Ordentliches Ergebnis	3.262.400,00	0,00	3.262.400,00	2.743.182,61	519.217,39	0,00	2.743.182,61	0,00
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahreserg. des Teilhaushaltes vor Verrech. der internen Leistungsbeziehungen	3.262.400,00	0,00	3.262.400,00	2.743.182,61	519.217,39	0,00	2.743.182,61	0,00
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Jahreserg. des Teilhaushaltes nach Verrech. der internen Leistungsbeziehungen	3.262.400,00	0,00	3.262.400,00	2.743.182,61	519.217,39	0,00	2.743.182,61	0,00

Teilhaushalt		6		Finanzverwaltung		verantwortlich: Frau Reißer/ Frau Gawron		
Teilfinanzhaushalt 6 Finanzverwaltung								
Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)		Ermächtig. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertr. Ermächtig. in HHFolgejahren	
		1	2	3	4	5	6	
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	3.506.500,00	0,00	3.506.500,00	3.149.430,69	357.069,31	0,00	
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und auszahlungen	-15.900,00	0,00	-15.900,00	-160.744,32	144.844,32	0,00	
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	3.490.600,00	0,00	3.490.600,00	2.988.686,37	501.913,63	0,00	
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	Saldo d. ord. u. außerord. Ein- u. Auszahl. vor Verr. der internen Leistungsb.	3.490.600,00	0,00	3.490.600,00	2.988.686,37	501.913,63	0,00	
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	Saldo d. ordentl. u. außerord. Ein- u. Auszahl. n. Verrech. d. inter. Leistungsb	3.490.600,00	0,00	3.490.600,00	2.988.686,37	501.913,63	0,00	
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	449.900,00	0,00	449.900,00	499.261,70	-49.361,70	0,00	
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	16.700,00	0,00	16.700,00	135.904,73	-119.204,73	0,00	
14	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	466.600,00	0,00	466.600,00	635.166,43	-168.566,43	0,00	
16	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
17	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Auszahlungen für Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	466.600,00	0,00	466.600,00	635.166,43	-168.566,43	0,00	
23	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushaltes	3.957.200,00	0,00	3.957.200,00	3.623.852,80	333.347,20	0,00	

		01.01.12..31.12.12		
		31.12. HHVorjahr	31.12. HHJ	Veränderung
Beschreibung				
A	AKTIVA			
A 1.	Anlagenvermögen	45.065.837,63	45.340.536,07	274.698,44
A 1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	415.325,57	539.579,25	124.253,68
A 1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte u.ä. Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Re.		1.418,10	1.418,10
A 1.1.2	Geleistete Zuwendungen	263.642,23	262.057,82	-1.584,41
A 1.1.3	Geleistete Investitionszuschüsse		81.428,57	81.428,57
A 1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert			
A 1.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	151.683,34	194.674,76	42.991,42
A 1.2	Sachanlagen	35.590.638,08	35.544.530,95	-46.107,13
A 1.2.1	Wald, Forsten	4.468.424,71	4.468.424,71	
A 1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.418.206,42	3.296.184,94	-122.021,48
A 1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	8.941.792,59	8.688.191,79	-253.600,80
A 1.2.4	Infrastrukturvermögen	17.939.290,60	18.279.584,98	340.294,38
A 1.2.5	Bauten auf fremden Grund und Boden	103.568,80	99.296,02	-4.272,78
A 1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	1	1	
A 1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	333.088,56	305.382,74	-27.705,82
A 1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	305.531,17	275.608,66	-29.922,51
A 1.2.9	Pflanzen und Tiere			
A 1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau	80.734,23	131.856,11	51.121,88
A 1.3	Finanzanlagen	9.059.873,98	9.256.425,87	196.551,89
A 1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	1.022.600,00	1.022.600,00	
A 1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	1.057.677,19	923.405,63	-134.271,56
A 1.3.3	Beteiligungen			
A 1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			
A 1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechng., Zweckverb., Anst. öff. Rechts, rechtsf.	6.319.833,77	6.475.527,46	155.693,69
A 1.3.6	Ausleihungen an Sonderverm., Zweckverb., Anst. öff. Rechts, rechtsf. Stiftg			
A 1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagenvermögens	100	100	
A 1.3.8	Anteilige Rücklagen d. Versorgungskassen zur Abdeckung v. Pensionsverpfl.	566.531,35	743.294,28	176.762,93
A 1.3.9	Sonstige Ausleihungen	93.131,67	91.498,50	-1.633,17
A 2	Umlaufvermögen	9.313.605,95	7.706.671,82	-1.606.934,13
A 2.1	Vorräte	4.303.192,83	4.214.320,52	-88.872,31
A 2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			
A 2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			
A 2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	4.303.192,83	4.214.320,52	-88.872,31
A 2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte			
A 2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	509.290,24	785.642,86	276.352,62
A 2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	327.710,14	417.044,51	89.334,37
A 2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	15.693,37	33.557,33	17.863,96
A 2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	93.312,82		-93.312,82
A 2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			
A 2.2.5	Forderungen gegen Sonderverm., Zweckverb., Anst. d. öff. Rechts, rechtsf.k.Stift		10.896,68	10.896,68
A 2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	70.207,86	309.456,18	239.248,32
A 2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	50.666,20	202.547,44	151.881,24
A 2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	19.541,66	106.908,74	87.367,08
A 2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	2.366,05	14.688,16	12.322,11
A 2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens			
A 2.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen			
A 2.3.2	Anteile an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			
A 2.3.3	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens			
A 2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten u. Sch	4.501.122,88	2.706.708,44	-1.794.414,44
A 3	Rechnungsabgrenzungsposten		44.930,27	44.930,27
A 3.1	Disagio			
A 3.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten		44.930,27	44.930,27
A 4	Aktive latente Steuern			
A 5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
A	Bilanzsumme	54.379.443,58	53.092.138,16	-1.287.305,42

01.01.12..31.12.12				
	Beschreibung	31.12. HHVorjahr	31.12. HHJ	Veränderung
P	PASSIVA			
P 1.	Eigenkapital	34.449.264,48	32.806.112,21	-1.643.152,27
P 1.1	Kapitalrücklage	34.449.264,48	34.920.269,67	471.005,19
P 1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage	34.449.264,48	34.920.269,67	471.005,19
P 1.1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklagen			
P 1.2	Zweckgebundene Ergebnismrücklagen			
P 1.2.1	Rücklagen für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich			
P 1.2.2	Sonstige zweckgebundene Ergebnismrücklagen			
P 1.3	Ergebnisvortrag			
P 1.4	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		-2.114.157,46	-2.114.157,46
P 1.5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
P 2.	Sonderposten	8.008.958,30	8.350.514,98	341.556,68
P 2.1	Sonderposten zum Anlagenvermögen	8.008.958,30	8.350.514,98	341.556,68
P 2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen	6.233.630,28	6.023.514,24	-210.116,04
P 2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.775.328,02	2.316.652,17	541.324,15
P 2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagenvermögen		10.348,57	10.348,57
P 2.2	Sonderposten für den Gebührenaussgleich			
P 2.3	Sonderposten mit Rücklagenanteil			
P 2.4	Sonstige Sonderposten			
P 3.	Rückstellungen	4.546.180,76	4.697.030,50	150.849,74
P 3.1	Rückstellungen für Pensionen u. ähnliche Verpflichtungen	2.999.313,60	3.705.903,60	706.590,00
P 3.2	Steuerrückstellungen			
P 3.3	Sonstige Rückstellungen	1.546.867,16	991.126,90	-555.740,26
P 4.	Verbindlichkeiten	6.910.574,55	6.779.621,26	-130.953,29
P 4.1	Anleihen			
P 4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	3.052.375,76	2.815.257,39	-237.118,37
P 4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen f. Investitionen und Inv.-fördermaßnahm	3.052.375,76	2.815.257,39	-237.118,37
P 4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit			
P 4.3	Verb. aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftl. gleichkommen			
P 4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen			
P 4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	50.869,10	77.622,49	26.753,39
P 4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.984,50	1.588,36	-396,14
P 4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen			
P 4.8	Verbindlichkeiten gg. Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			
P 4.9	Verb. gg. Sondervermögen mit Sonderrechng., Zweckverb., AöR, rechtsf. komm.S	853,48	4.865,23	4.011,75
P 4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	3.778.835,26	3.808.570,87	29.735,61
P 4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	1.331.426,12	1.403.607,69	72.181,57
P 4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	2.447.409,14	2.404.963,18	-42.445,96
P 4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	25.656,45	71.716,92	46.060,47
P 5.	Rechnungsabgrenzungsposten	464.465,49	458.859,21	-5.606,28
P 5.1	Grabnutzungsentgelte	464.465,49	458.859,21	-5.606,28
P 5.2	Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte			
P 5.3	Sonstige			
P 6	Passive latente Steuern			
P	Bilanzsumme	54.379.443,58	53.092.138,16	-1.287.305,42

Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Haushaltsjahr					
lfd. Nr.		laufende Ein- und Auszahlungen	Ein- und Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	durchlaufende Gelder und ungeklärte Zahlungs- vorgänge	Summe
		in €			
		1	2	3	4
1 ¹	Liquide Mittel zum 31.12. des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)	 	 	 	3.220.362,96
2 ²	Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	 	 	 	
3	= Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	3.220.362,96	0,00	0,00	3.220.362,96
4	Korrektur des Vortrages gemäß Anlage 6 der Verwaltungsvorschriften zur GemHVO-Doppik und GemKVO-Doppik, Nummer 7	620.082,43	-641.482,05	21.399,62	
5	= Bereinigter Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	3.840.445,39	-641.482,05	21.399,62	3.220.362,96
6	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 26 GemHVO-Doppik)	-1.808.366,34	 	 	-1.808.366,34
7	Planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	375.921,70	 	 	375.921,70
8	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 41 GemHVO-Doppik)	 	453.243,86	 	453.243,86
9	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)	 	0,00	 	0,00
10	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 55 GemHVO-Doppik)	 	 	16.329,41	16.329,41
11 ³	= Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres	1.656.157,35	-188.238,19	37.729,03	1.505.648,19
Kontrollrechnung:					
12	Liquide Mittel zum 31.12. des Haushaltsjahres (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 60 GemHVO-Doppik)				1.505.648,19
13	Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 58 GemHVO-Doppik)				
14	= Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres				1.505.648,19

¹ Ämter weisen nur den auf ihren Haushalt entfallenden Anteil an den liquiden Mitteln sowie die Forderungen gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2.6.1 GemHVO-Doppik aus.
Amtsangehörige Gemeinden weisen die Forderungen gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2.6.1 GemHVO-Doppik aus.

² Ämter weisen nur den auf ihren Haushalt entfallenden Anteil an den Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit sowie die Verbindlichkeiten gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4.10.1 GemHVO-Doppik aus. Amtsangehörige Gemeinden weisen die Verbindlichkeiten gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4.10.1 GemHVO-Doppik aus.
Darüber hinaus sind Verbindlichkeiten gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4.3 und 4.7 bis 4.11 GemHVO-Doppik auszuweisen, soweit sie Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit enthalten.
Der auszuweisende Betrag entspricht dem Betrag in Muster 4a zu § 1 Absatz 2 Nummer 5 GemHVO-Doppik, Spalte 1, Zeile 13.

³ Der Betrag für die laufenden Ein- und Auszahlungen (Spalte 1) entspricht dem Vortrag gemäß § 16 Absatz 1 Nummer 2 und Absatz 2 Nummer 2 GemHVO-Doppik.

Anhang
zur Jahresrechnung
für das Haushaltsjahr 2012
der Stadt Malchin

Gliederung	<u>Seite</u>
A. Rechtsgrundlagen.....	3
B. Gliederung des Jahresabschlusses	3
C. Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	3
D. Angaben zu den Posten der Aktivseite der Bilanz.....	4
D.1 Anlagevermögen.....	4
D.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände.....	4
D.1.2 Sachanlagen.....	5
D.1.3 Finanzanlagen	8
D.2 Umlaufvermögen	9
D.2.1 Vorräte.....	9
D.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände.....	9
D.2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	11
D.3 Rechnungsabgrenzungsposten	11
E. Angaben zu den Posten der Passivseite der Bilanz	11
E.1 Eigenkapital	11
E.2 Sonderposten	12
E.3 Rückstellungen	13
E.4 Verbindlichkeiten	14
E.5 Rechnungsabgrenzungsposten	16
F. Angaben zur Ergebnisrechnung.....	16
F.1 Erträge.....	17
F.2 Aufwendungen.....	17
F.3 Jahresergebnis	18
G. Angaben zur Finanzrechnung	18
G.1 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	18
G.2 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18
G.3 Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit	19
H. Angaben zu den Teilrechnungen	20
I. Sonstige Angaben	20
I.1 Drohende finanzielle Belastungen und sonstige Verpflichtungen.....	20
I.2 Personalbestand.....	20
I.3 Haushaltsermächtigungen	20
I.4 Mitgliedschaft in Organisationen	21
I.5 Sonstige wesentliche Verträge.....	21
I.6 Noch nicht erhobene Entgelte und Abgaben.....	21
I.7 Gesetzliche oder vertragliche Einschränkungen zu Grundstücken.....	21
I.8 Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung der Arbeitnehmer.....	21

A. Rechtsgrundlagen

Der Anhang zum Jahresabschluss zum 31. Dezember 2012 der Stadt Malchin wurde unter Beachtung des § 60 Abs. 1 und Abs. 2 KV M-V und der §§ 17 Abs. 5 bis 7; 32 Abs. 1 Nr. 5; 34 Abs. 2, 3 und Abs. 6 bis 8; 39 Abs. 2; 42 Abs. 1; 43 Abs. 1 bis 3; 44 Abs. 3 und 4; 45 Abs. 3 und 4; 46 Abs. 2 und 3; 47 Abs.2; 48 GemHVO-Doppik erstellt.

Der Jahresabschluss ist in Euro aufgestellt.

Die Aufstellungsfrist gemäß § 60 Abs. 4 KV M-V wurde auf Grund der verspäteten Aufstellung der Eröffnungsbilanz nicht eingehalten.

B. Gliederung des Jahresabschlusses

Die Gliederungsvorschriften der GemHVO-Doppik fanden uneingeschränkt Beachtung.

Die Gliederung der Ergebnis- und Finanzrechnung erfolgte unter Anwendung der Übergangsregelung gemäß § 63 GemHVO-Doppik vom 19.05.2016 nach den §§ 2 und 3 der GemHVO-Doppik in der Fassung vom 25.02.2008.

C. Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Vom Grundsatz der Einzelbewertung und von den angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurde nicht abgewichen.

D. Angaben zu den Posten der Aktivseite der Bilanz

Um die Vergleichbarkeit zwischen der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2012 und der Jahresrechnung zum 31.12.2012 darzustellen, werden beide Werte angegeben.

D.1 Anlagevermögen

	<u>01.01.2012</u>	<u>31.12.2012</u>
	45.065.837,63 €	45.340.536,07 €

Die Vermögensgegenstände werden in der Anlagenbuchhaltung als Nebenbuchhaltung zur Finanzbuchhaltung geführt. Das Sachanlagevermögen wurde zum Bilanzstichtag durch eine Buchinventur erfasst. Es wurde mit den Anschaffungs- oder Herstellungskosten abzüglich planmäßiger Abschreibungen bewertet. Die Herstellungskosten wurden zu Einzelkosten bewertet, Wahlrechte zur Einbeziehung weiterer Kostenbestandteile wurden nicht ausgeübt. Die planmäßigen Abschreibungen wurden auf der Grundlage der vom Innenministerium vorgegebenen wirtschaftlichen Nutzungsdauer nach der linearen Methode vorgenommen. Für Zu- und Abgänge wurden im Zugangs- bzw. Abgangsjahr die Abschreibungen zeitanteilig berechnet. Bewegliche Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens, deren Anschaffungs- oder Herstellungskosten 410 € nicht übersteigen, wurden im Jahr des Zugangs voll abgeschrieben. Es wurde ein Erinnerungswert von 1 € fixiert. Sofern Abgänge zu verzeichnen waren, wurden diese mit den Restbuchwerten ausgebucht.

Die vorgenannten Erläuterungen wurden durchgängig beachtet und gelten insofern für alle Anlagepositionen. Auf erneute Einzelerläuterungen bei den jeweiligen Positionen wird daher verzichtet.

Die Finanzanlagen wurden zum Bilanzstichtag durch eine Buchinventur erfasst.

D.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	<u>01.01.2012</u>	<u>31.12.2012</u>
	415.325,57 €	539.579,25 €

D.1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte	<u>01.01.2012</u>	<u>31.12.2012</u>
	0,00 €	1.418,10 €

Im Jahr 2012 wurden für die „Siegfried Marcus“ Schule Malchin Softwarelizenzen im einem Gesamtwert in Höhe von 1.467,00 € erworben und die Anlagenbuchhaltung übernommen. Für das Jahr 2012 wurden die Lizenzen in Höhe von 48,90 € abgeschrieben.

D.1.1.2 Geleistete Zuwendungen	<u>01.01.2012</u>	<u>31.12.2012</u>
	263.642,23 €	262.057,82 €

Für geleistete Zuwendungen mit Zweckbindung für das Städtebauliche Sondervermögen (SSV) der Stadt Malchin (vereinbarte Gegenleistungspflicht) wurde gemäß § 37 Abs. 1 GemHVO-Doppik in der Eröffnungsbilanz der Betrag in Höhe von 263.642,23 € aktiviert. Im Rahmen der Aufstellung des Jahresabschlusses wurde der Wert gemäß § 12 KomDoppikEG M-V um 38.324,58 € erhöht. Weitere Umbuchungen des SSV im Haushaltsjahr sind in Höhe von insgesamt 9.993,08 € zu verzeichnen. Die Abschreibungen belaufen sich für das Jahr 2012 auf 49.902,07 €. Der Endbestand der Zuwendungen für das SSV beträgt zum 31.12.2012 262.057,82 €.

D.1.1.3 Geleistete Investitionszuschüsse	<u>01.01.2012</u>	<u>31.12.2012</u>
	0,00 €	81.428,57 €

Die Stadt Malchin hat im Jahr 2011 mit den Firmen schnell-im-netz.de GmbH & Co.KG und GSMB Invest GmbH & CO.KG eine Vereinbarung zum Ausbau der Breitband-Infrastruktur in den Ortslagen der Stadt Malchin geschlossen. Die Anbindung des Versorgungsgebietes an die Breitbandtechnik erfolgte durch die Errichtung eines Richtfunknetzes. Entsprechend der Vereinbarung erfolgte die Zahlung des Zuschusses an den Netzbetreiber in zwei Teilzahlungen. Die erste Teilzahlung in Höhe von 23.750,00 € erfolgte bereits im Jahr 2011, wurde jedoch bei der Aufstellung der Eröffnungsbilanz nicht berücksichtigt. Gemäß § 12 KomDoppikEG M-V erfolgt im Rahmen der Aufstellung der Jahresrechnung nunmehr die Korrektur. Die Restzahlung in Höhe von 71.250,00 € erfolgte im Jahr 2012. Die Zweckbindungsfrist gemäß Vereinbarung beträgt 7 Jahre, so dass jährliche Abschreibungen in Höhe von 13.571,43 € zu verzeichnen sind. Zum Ende des Jahres 2012 beträgt der Restbuchwert der gezahlten Zuwendung für den Breitbandausbau 81.428,57 €.

D.1.1.5 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	<u>01.01.2012</u>	<u>31.12.2012</u>
	151.683,34 €	194.674,76 €

Der Wert der Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände bezieht sich ebenfalls auf Zuwendungen für das Städtebauliche Sondervermögen für noch nicht fertig gestellte Maßnahmen. Hier sind Zugänge in Höhe von 174.393,00 € für das Jahr 2012 verbucht worden. Abgänge und Umbuchungen in Höhe von insgesamt 131.401,58 € resultieren aus den korrespondierenden Posten im Jahresabschluss SSV.

D.1.2 Sachanlagen	<u>01.01.2012</u>	<u>31.12.2012</u>
	35.590.638,08 €	35.544.530,95 €

Das Sachanlagevermögen wurde zum Bilanzstichtag 31.12.2012 durch eine Buchinventur erfasst und in einer Anlagenbestandsliste einzeln nachgewiesen.

Zugänge des Haushaltsjahres 2012 wurden zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten bewertet. In die Herstellungskosten wurden ausschließlich die Einzelkosten gemäß § 33 Abs. 3 GemHVO-Doppik einbezogen.

Die planmäßigen Abschreibungen wurden fortgeführt bzw. für die Neuzugänge gemäß den Verwaltungsvorschriften linear begonnen.

Bei den Sachanlageposten „Wald, Forsten“ und „Kunstgegenstände, Denkmäler“ gab es im Jahr 2012 keine Veränderung gegenüber der Eröffnungsbilanz

D. 1.2.2 sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

<u>01.01.2012</u>	<u>31.12.2012</u>
3.418.206,42 €	3.296.184,94 €

Zugänge aus der Umgliederung von Infrastrukturvermögen zu den sonstigen unbebauten Grundstücken gab es in Höhe von 556,88 €. Gleichzeitig gab es Abgänge aus der Umgliederung in das Infrastrukturvermögen in Höhe von 843,22 € (Gesamtdifferenz -286,34 € - siehe Anlagenübersicht „Umbuchungen im Haushaltsjahr“).

Verkäufe aus dem Anlagevermögen führten im Jahr 2012 zu einer Minderung des Bestandes in Höhe von 76.306,44 €.

Zugänge aus der Aktivierung von Kosten für sonstige unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte sowie aus dem Kauf von Grundstücken sind in Höhe von – 45.075,50 € gegeben.

Der negative Zugang ergibt sich aus in der Eröffnungsbilanz aufgenommenen Grundstücken im Ortsteil Remplin, die bereits im Jahr 2009 als wirtschaftliches Vermögen in der Bilanz der WOGEMA Wohnungsgesellschaft Malchin mbH (WOGEMA) ausgewiesen werden. Dies ergab sich aus den Regelungen des Fusionsvertragers zwischen der Stadt Malchin und der ehemaligen Gemeinde Remplin. Der endgültige Vollzug der Eigentumsübertragung auf die WOGEMA konnte aufgrund des laufenden Bodenordnungsverfahrens noch nicht vorgenommen werden. Die Stadt Malchin ist 100%ige Gesellschafterin der WOGEMA. Gemäß § 12 KomDoppikEG M-V erfolgte im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten die Korrektur der Eröffnungsbilanz in Höhe von 54.620,40 €. Technisch bedingt kann dieser Abgang nur als negativer Zugang ausgewiesen werden.

Zugänge:	-54.620,40 €	WOGEMA
	9.767,43 €	lt. Finanzrechnung Auszahlung für Sachanlagen
	- 222,53 €	Grundstücksdienstbarkeit
		(als Forderung in der Bilanz unter A2.2.2 enthalten)

Abschreibungen sind in Höhe von 353,20 € (Badestelle Hafen Salem) zu verzeichnen.

D. 1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

<u>01.01.2012</u>	<u>31.12.2012</u>
8.941.792,59 €	8.688.191,79 €

Die Veränderungen zum Vorjahr ergeben sich aus planmäßigen Abschreibungen in Höhe von 256.800,80 € sowie einem Zugang aus einer aktivierten Eigenleistung für die Herstellung eines Volleyballplatzes im Peenebad Malchin in Höhe von 3.200,00 €. Die aktivierten Eigenleistungen enthalten ausschließlich Einzelkosten.

D. 1.2.4 Infrastrukturvermögen	<u>01.01.2012</u>	<u>31.12.2012</u>
	17.939.290,60 €	18.279.584,98 €

Die Veränderung zum Vorjahr setzt sich wie folgt zusammen:

- Zugänge in Höhe von 740.434,14 €
davon a) 591.029,42 € gegen das Eigenkapital (Korrektur gem. § 12 KomDoppikEG)
b) 147.516,70 € aus Auszahlungen für Sachanlagen
c) 1.888,02 € als Verbindlichkeit aus LuL in der Bilanz ausgewiesen
- Abgänge in Höhe von 2.100,51 €
- Umbuchungen im Haushaltsjahr in Höhe von 536.836,60 € und
- planmäßige Abschreibungen in Höhe von 934.875,85 € zusammen.

Der Wert der Umbuchungen im Haushaltsjahr ergibt sich aus der Fertigstellung der Wargentiner Straße in Höhe von 536.550,26 € sowie der unter D.1.2.2. beschriebenen Umgliederung in Höhe von 286,34 €. Die Aktivierung der Anlage Wargentiner Straße erfolgte zum 01.08.2012, so dass die angefallenen und als Anlage im Bau gesammelten investiven Auszahlungen von der Aktivposition 1.2.10 (geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau) auf diese Aktivposition umgegliedert wurden.

D. 1.2.5 Bauten auf fremden Grund und Boden	<u>01.01.2012</u>	<u>31.12.2012</u>
	103.568,80 €	99.296,02 €

Der Wert der Bauten auf fremden Grund und Boden ist um den Wert der Abschreibungen in Höhe von 4.272,78 € gesunken.

D. 1.2.7 Maschinen, techn. Anlagen, Fahrzeuge	<u>01.01.2012</u>	<u>31.12.2012</u>
	333.088,56 €	305.382,74 €

Der Wert der Maschinen, technischen Anlagen und Fahrzeuge ist um den Wert der Abschreibungen in Höhe von 43.617,59 € gesunken. Zugänge waren im Jahr 2012 in Höhe von 13.086,97 € zu verzeichnen.

Die Zugänge untergliedern sich wie folgt:

- PKW – Für den Bereich des Bauhofes wurden bei der Aufstellung der Eröffnungsbilanz zwei PKW (Ford Transit und VW Transporter) nicht erfasst und bewertet. Nunmehr erfolgte die Korrektur gemäß § 12 KomDoppik EG in Höhe von insgesamt 10.716,67 €
- Funk- und Fernsprechanlagen – Für die Freiwillige Feuerwehr Malchin wurden im Jahr 2012 Handsprechfunkgeräte angeschafft. Diese wurden mit den Anschaffungskosten in Höhe von 2.370,30 € bewertet und in die Anlagenbuchhaltung aufgenommen. Da die Rechnung erst im Jahr 2013 fällig wurde, ist der Betrag als Verbindlichkeit aus Lieferung und Leistung in der Bilanz enthalten.

Im Rahmen der Erstellung der Jahresrechnung wurde festgestellt, dass zwei Spielgeräte der Grundschule Malchin unter 1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung in die Eröffnungsbilanz aufgenommen wurden. Richtig ist die Schlüsselung unter 1.2.7 Betriebsvorrichtung. Es erfolgte die Umgliederung in Höhe von 2.824,80 € im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten.

D. 1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	<u>01.01.2012</u>	<u>31.12.2012</u>
	305.351,17 €	275.608,66 €

Bei der Betriebs- und Geschäftsausstattung gab es Zugänge in Höhe von 24.594,51 €, wobei 2.801,31 € als Verbindlichkeit in der Bilanz unter P 4.5 enthalten sind.

Die Zugänge sind folgenden Produkten zugeordnet:

1.1.4.03 – Stadtbauhof	9.380,69 €
1.1.4.05 – Zentrale Dienste (Rathaus)	4.427,30 €
2.1.1.01 – Grundschule	5.338,71 €
2.1.5.01 – Regionalschule	5.447,81 €

Die Abschreibungen im laufenden Haushaltsjahr beliefen sich auf 51.692,22 €.

D. 1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	<u>01.01.2012</u>	<u>31.12.2012</u>
	80.734,23 €	131.856,11 €

Die geleisteten Anzahlungen und Anlagen im Bau gliedern sich wie folgt:

Investive Maßnahme	Stand 31.12.2011	Zugang 2012	Abgang 2012	Umbuchung 2012	Endbestand 31.12.2012
Amselweg	0,00 €	-1.577,07 €	0,00 €	1.577,07 €	0,00 €
Wargentiner Str.	70.396,63 €	575.214,84 €	0,00 €	-538.127,33 €	107.484,14 €
Stadiongebäude	10.337,60 €	14.034,37 €	0,00 €	0,00 €	24.371,97 €
Summe	80.734,23 €	587.672,14 €	0,00 €	-536.550,26 €	131.856,11 €

Nach der Fertigstellung der Wargentiner Straße erfolgte die Aktivierung der Anlage zum 01.08.2012 mit einem Wert in Höhe von 538.127,33 €. Der verbleibende Anteil in Höhe von 107.484,14 € ist der unmittelbar angrenzenden Anlage Basedower Straße zuzuordnen, deren Fertigstellung im Jahr 2015 realisiert wurde.

Im laufenden Jahr 2012 gab es für die Wargentiner Straße Zugänge in Höhe von 575.214,84 €. Diese setzen sich wie folgt zusammen:

- Korrektur gegen Eigenkapital (§ 12 KomDoppik EG) 15.000,00 €
- Baukosten laut Finanzrechnung 533.792,96 €
- Baukosten als Verbindlichkeit in Bilanz ausgewiesen 26.421,88 €

Der Neubau des Stadiongebäudes wird erst in den Folgejahren fertig gestellt und entsprechend aktiviert. Somit sind die angefallenen Herstellungs- und Anschaffungskosten weiterhin als Anlage im Bau zu führen.

Die Umbuchung bei der investiven Maßnahme Amselweg resultiert aus einer Umgliederung aus dem Infrastrukturvermögen. Bei der Aufstellung der Eröffnungsbilanz wurde die Anlage nicht erfasst. Sie hätte bereits im Infrastrukturvermögen geführt werden müssen, da die Fertigstellung bereits im Jahr 2011 realisiert wurde. Es erfolgte eine Korrektur gemäß § 12 KomDoppik EG. Eine Rechnung in Höhe von 310,95 € wurde als Zugang im Jahr 2012 verbucht und entsprechend auf das Infrastrukturvermögen umgebucht (-310,95 €). Weiterhin gab es eine Umbuchung in Höhe von 1.888,02 € aus dem Infrastrukturvermögen kommend. Bei der Aufschlüsselung der Anlage wurde festgestellt, dass dieser Wert bereits als Baukosten gegen das Eigenkapital im Infrastrukturvermögen korrigiert wurde. Hier erfolgte eine Wertkorrektur, der technisch bedingt als negativer Zugang ausgewiesen wird.

D.1.3 Finanzanlagen	<u>01.01.2012</u>	<u>31.12.2012</u>
	9.059.873,98 €	9.256.425,87 €

D.1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	<u>01.01.2012</u>	<u>31.12.2012</u>
	1.022.600,00 €	1.022.600,00 €

Die Stadt Malchin als 100 %-ige Gesellschafterin hält die Beteiligung an der WOGEMA mbH in unveränderter Höhe zur Eröffnungsbilanz weiter vor.

D.1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	<u>01.01.2012</u>	<u>31.12.2012</u>
	1.057.677,19 €	923.405,63 €

Diese Bilanzposition beinhaltet zum einen die im Rahmen der Gemeindefusion mit der ehemaligen Gemeinde Remplin übernommenen Darlehen auf den Wohnungsbestand in Höhe von 859.676,70 €. Der Wohnungsbestand ist auf die WOGEMA mbH übergegangen; die Darlehen sind weiterhin bei der Stadt Malchin. Der Kapitaldienst wird von der WOGEMA mbH refinanziert. Andererseits beinhaltet diese Bilanzposition ausgereichte Wohnungsbaudarlehen an die WOGEMA mbH in Höhe von 63.728,93 € für Objekte in der Lindenstraße, der Walter-Block-Straße sowie in Gorschendorf.

D.1.3.5 Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten öffentlichen Rechts, rechtsfähige Stiftungen

<u>01.01.2012</u>	<u>31.12.2012</u>
6.319.833,77 €	6.475.527,46 €

Die Finanzanlagen haben sich im Vergleich zur Eröffnungsbilanz zum 01.01.2012 um 155.693,69 € erhöht. Hierbei handelt es sich um die Korrektur des Beteiligungswertes der Stadt Malchin am WasserZweckVerband Malchin Stavenhagen (WZV). Die Korrektur erfolgt auf der Grundlage der zugereichten Daten des WZV gemäß § 12 KomDoppikEG M-V.

	Beteiligungswert zum 01.01.2012	Beteiligungswert zum 31.12.2012
städtebauliches Sondervermögen	305.913,51 €	305.913,51 €
Kommunaler Anteilseignerverband Nordost der E.DIS AG	257.216,89 €	257.216,89 €
WasserZweckVerband Malchin Stavenhagen	5.756.703,37 €	5.912.397,06 €
Gesamtsumme	6.319.833,77 €	6.475.527,46 €

D.1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	<u>01.01.2012</u>	<u>31.12.2012</u>
	100,00 €	100,00 €

Das Geschäftsguthaben an der Raiffeisenbank e.G. Malchin in Höhe von 100,00 € wird hier abgebildet. Es hat sich keine Wertveränderung gegenüber der Eröffnungsbilanz ergeben.

D.1.3.8 Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen

<u>01.01.2012</u>	<u>31.12.2012</u>
566.531,35 €	743.294,28 €

Die ausgewiesenen anteiligen Rücklagen der Versorgungskasse zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen wurden auf der Basis der Mitteilung des Kommunalen Versorgungsverbandes M-V sowie der Verwaltungsvorschriften zu § 37 Abs. 7 GemHVO-Doppik berechnet.

Die Bilanzposition gliedert sich wie folgt auf:

- Beteiligungen an der Versorgungsrücklage nach § 14 a Bundesbesoldungsgesetz mit 71.080,83 €
- Anteilige Rücklagen der Versorgungskasse zur Abdeckung der Pensionsverpflichtungen mit 672.213,45 €

D.1.3.9 Sonstige Ausleihungen	<u>01.01.2012</u>	<u>31.12.2012</u>
	93.131,67 €	91.498,50 €

Diese Bilanzposition stellt die ausgereichten Wohnungsbaudarlehen der Stadt Malchin an die Malchiner Wohnungsgenossenschaft eG in Höhe von 91.498,50 € für die Objekte Basedower Straße 5 und Schultetusstraße 1 dar. Der gezahlte Tilgungsbetrag entspricht der Wertveränderung gegenüber der Eröffnungsbilanz.

D.2 Umlaufvermögen	<u>01.01.2012</u>	<u>31.12.2012</u>
	9.313.605,95 €	7.706.671,82 €

D.2.1 Vorräte	<u>01.01.2012</u>	<u>31.12.2012</u>
	4.303.192,83 €	4.214.320,52 €

Hierbei handelt es sich insbesondere um zum Verkauf bestimmte Grundstücke.

Bei der Aufstellung der Jahresrechnung wurde festgestellt, dass in die Eröffnungsbilanz aufgenommene Grundstücke im Ortsteil Remplin bereits seit dem Jahr 2009 als wirtschaftliches Vermögen in der Bilanz der WOGEMA ausgewiesen werden. Gemäß § 12 KomDoppikEG M-V erfolgte im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten die Korrektur der Eröffnungsbilanz in Höhe von 65.225,48 €.

Zugänge sind für Schmutzwasser- und Niederschlagswasserbeiträge des WZV für die zum Verkauf bestimmten Grundstücke im Amselweg in Höhe von 65.578,04 € angefallen, die den Wert der entsprechenden Grundstücke steigern. Diese Kosten sind in der Finanzrechnung als Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen enthalten.

In die Eröffnungsbilanz wurden drei Flurstücke in einem Gesamtwert in Höhe von 42.375,91 € Bestandteil der Vorräte der Stadt Malchin, deren Eigentum durch Kaufpreiszahlung allerdings schon im Haushaltsjahr 2011 auf private Erwerber übergegangen ist. Entsprechend ist eine Korrektur gemäß § 12 KomDoppikEG M-V vorzunehmen.

Weitere Kosten in Höhe von 791,40 € (Vermessungs- und Grundbuchkosten), die den Wert der Grundstücke des Umlaufvermögens erhöhen, sind in der Finanzrechnung als Auszahlungen aus Investitionstätigkeit enthalten.

Im Jahr 2012 wurden Verkäufe realisiert, die den Bestand an Vorräten um 47.640,36 € minimierten.

D.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	<u>01.01.2012</u>	<u>31.12.2012</u>
	509.290,24 €	785.642,86 €

Der Bestand an Forderungen zum Bilanzstichtag 31.12.2012 ist durch eine Beleginventur nachgewiesen. Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sind mit dem Nominalwert angesetzt.

Hinsichtlich der Aufgliederung der Forderungen entsprechend ihrer Fristigkeit wird auf die Anlage „Forderungsübersicht“ verwiesen. Sämtliche Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände haben zum Bilanzstichtag eine Restlaufzeit von weniger als einem Jahr. Einzelwertberichtigungen wurden nicht vorgenommen, da man von der Einbringlichkeit aller Forderungen ausgeht.

D.2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	<u>01.01.2012</u>	<u>31.12.2012</u>
	327.710,14 €	417.044,51 €

Diese Forderungen setzen sich aus

• Gebührenforderungen	34.775,09 €,
• Beitragsforderungen	99.552,36 €,
• Steuerforderungen	171.530,29 €,
• Forderungen aus Transferleistungen	13.761,78 €,
• sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen	97.424,99 €

zusammen.

D.2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	<u>01.01.2012</u>	<u>31.12.2012</u>
	15.693,37 €	33.557,33 €

Im Wesentlichen beziehen sich die privatrechtlichen Forderung aus Lieferungen und Leistungen auf Pachtzahlungsrückstände in Höhe von 17.790,83 € und Betriebskostenguthaben in Höhe von 6.547,52 €. Weitere Forderungen bestehen aus Versicherungserstattungen, sonstigen Kostenerstattungen, sonstigen laufenden Erträgen etc.

D.2.2.3 Forderungen gegen verbundene Unternehmen	<u>01.01.2012</u>	<u>31.12.2012</u>
	93.312,82 €	0,00 €

Die in der Eröffnungsbilanz ausgewiesenen Forderungen gegen die WOGEMA sind im laufenden Jahr 2012 vollständig beglichen. Neue Forderungen sind nicht vorhanden.

D.2.2.5 Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	<u>01.01.2012</u>	<u>31.12.2012</u>
	0,00 €	10.896,68

Hierbei handelt es sich um Forderungen gegenüber dem WasserZweckVerband Malchin Stavenhagen aus einer Kostenteilungsvereinbarung bezüglich der Gemeinschaftsmaßnahme Wargentiner Straße.

D.2.2.6.1 Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	<u>01.01.2012</u>	<u>31.12.2012</u>
	50.666,20 €	202.547,44 €

Der Zahlungsmittelbestand (liquiden Mittel) wird über die sogenannte Einheitskasse bei der Stadt Malchin als geschäftsführende Gemeinde geführt. Die liquiden Mittel der einzelnen amtsangehörigen Städte und Gemeinden und des Amtes werden folglich als Forderung bzw. Verbindlichkeit aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand dargestellt.

D.2.2.6.2 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich

<u>01.01.2012</u>	<u>31.12.2012</u>
19.541,66 €	106.908,74 €

Die Forderung setzt sich aus den Erstattungsbeträgen aus den Spitzabrechnungen der Verwaltungskostenerstattungen 2012 der Stadt Malchin gegenüber dem Amt Malchin am Kummerower See in Höhe von insgesamt 84.240,00 €, Forderungen gegen den Bund in Höhe von 13.338,33 €, Forderung gegen das Land in Höhe von 2.563,89 €, gegen den Kommunalen Versorgungsverband M-V in Höhe von 1.960,81 €, gegen Gemeinden und Gemeindeverbände in Höhe von 937,00 € und gegen den sonstigen öffentlichen Bereich in Höhe von 3.868,71 € zusammen.

D.2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände

<u>01.01.2012</u>	<u>31.12.2012</u>
2.366,05 €	14.688,16 €

Hierbei handelt es sich um ausgegebene Handkassenvorschüsse in Höhe von 725,00 €. Die Beträge wurden zum Jahresende nicht abgerechnet und eingezahlt.

Weiterhin sind in dieser Position Forderungen aus Verwahrgeldern in Höhe von 13.956,25 € enthalten. Der Restbetrag in Höhe von 6,91 € sind Forderungen gegen private Unternehmen sowie eine Forderung aus dem Vorsteuerüberhang.

D.2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten u. Schecks

<u>01.01.2012</u>	<u>31.12.2012</u>
4.501.122,88 €	2.706.708,44 €

In dieser Bilanzposition wird der Kassenbestand der Einheitskasse dargestellt. Der Kassenbestand der Stadt Malchin selbst (siehe Finanzrechnung) ergibt sich wie folgt:

Kassenbestand	2.706.708,44 €
+ Forderungen aus dem gem. Kassenbestand	202.547,44 €
- Verbindlichkeiten aus d. gem. Kassenbestand	<u>1.403.607,69 €</u>
= liquide Mittel der Stadt Malchin	<u>1.505.648,19 €</u>

D.3 Rechnungsabgrenzungsposten

<u>01.01.2012</u>	<u>31.12.2012</u>
0,00 €	44.930,27 €

In der Bilanz sind Rechnungsabgrenzungsposten für die im Jahr 2012 gezahlte Beamtenbesoldung für den Monat Januar 2013 ausgewiesen.

E. Angaben zu den Posten der Passivseite der Bilanz

E.1 Eigenkapital

<u>01.01.2012</u>	<u>31.12.2012</u>
34.449.264,48 €	32.806.112,21 €

Das Eigenkapital wurde zum Nennwert angesetzt.

E.1.1 Kapitalrücklage

<u>01.01.2012</u>	<u>31.12.2012</u>
34.449.264,48 €	34.920.269,67 €

E.1.1.1 Allgemeine Kapitalrücklage

<u>01.01.2012</u>	<u>31.12.2012</u>
34.449.264,48 €	34.920.269,67 €

Bei der Erstellung der Jahresrechnung und im Zuge der Aktivierung von investiven Maßnahmen wurde festgestellt, dass in der Anlagenbuchhaltung zum Stichtag der Eröffnungsbilanz nicht alle Anschaffungs- und Herstellungskosten und erhaltene Zuwendungen fixiert waren.

Entsprechend § 12 der KomDoppikEG M-V erfolgte nunmehr die Korrektur gegen das Eigenkapital.

Die Veränderung der allg. Kapitalrücklage ergibt sich im Kontext mit folgenden Veränderungen:

- Bilanzposition A 1.1.2 – Anpassung SSV in Höhe von +38.324,58 € und Breitbandausbau in Höhe von +23.750,00 €,
- Bilanzposition A 1.2.2 - Ausgliederung Grundstücke WOGEMA in Höhe von -54.620,40 €
- Bilanzposition A 1.2.4 - Zuführung von Anschaffungskosten in Höhe von +591.029,42 €
davon
 - Bürgermeister-Tretow-Straße (8.141,31 €)
 - Radweg an der B104 in Neu Panstorf (9.088,74 €)
 - Amselweg (484.515,98 €)
 - Kreuzstraße (88.882,39 €) sowie
 - Straße am REWE (401,00 €)
- Bilanzposition A 1.2.7 – Nachbuchung Anschaffungskosten in Höhe von +10.716,67 €
- Bilanzposition A 1.2.10 – Zuführung von Anschaffungskosten in Höhe von +15.000,00 € für die Wargentiner Straße
- Bilanzposition A 1.3.5 – Finanzanlagen in Höhe von +155.693,69 €
- Bilanzposition A 2.1.3 - Ausgliederung Grundstücke WOGEMA in Höhe von -65.225,48 €
- Bilanzposition A 2.1.3 – Ausgliederung Grundstück an das SSV in Höhe von -5.126,00 €
- Bilanzposition A 2.1.3 – Ausbuchung Grundstücke Amselweg in Höhe von -42.375,91 €
- Bilanzposition P 2.1.1 – Nachbuchung erhaltene Zuwendungen in Höhe von -21.375,00 €
- Bilanzposition P 2.1.2 – Nachbuchung erhaltene Beiträge in Höhe von -174.786,38 €

E.1.1.2 Zweckgebundene Kapitalrücklage	<u>01.01.2012</u>	<u>31.12.2012</u>
	0,00 €	0,00 €

Die im Haushaltsjahr 2012 gemäß § 11 FAG M-V aus investiven Schlüsselzuweisungen in Höhe von 91.127,68 € und gemäß § 16 FAG M-V aus Zuweisungen für übergemeindliche Aufgaben in Höhe von 408.134,02 € gebildeten zweckgebundenen Kapitalrücklagen wurden im Rahmen der Aufstellung des Jahresabschlusses 2012 nach § 18 Abs. 2 GemHVO-Doppik vollständig zur Deckung von Aufwendungen aus Abschreibungen eingesetzt.

Die Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage ist nur bei einem Jahresfehlbetrag möglich und beschränkt sich auf den Betrag der planmäßigen Abschreibungen abzüglich der korrespondierenden Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

planmäßige Abschreibungen 2012:	1.355.134,84 €
korrespondierende Sonderposten 2012:	<u>438.777,86 €</u>
höchstmöglicher Entnahmebetrag:	<u>916.356,98 €</u>

E.1.4 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	<u>01.01.2012</u>	<u>31.12.2012</u>
	0,00 €	-2.114.157,46 €

Der Jahresfehlbetrag der Ergebnisrechnung für das Jahr 2012 in Höhe von 2.114.157,46 € wird hier dokumentiert und auf neue Rechnung vorgetragen.

E.2 Sonderposten	<u>01.01.2012</u>	<u>31.12.2012</u>
	8.008.958,30 €	8.340.166,41 €

Die Sonderposten zum Anlagevermögen wurden mit den ursprünglichen Zuführungsbeträgen abzüglich der bis zum Bilanzstichtag vorzunehmenden Auflösungen angesetzt. Die Auflösung der Sonderposten erfolgt ertragswirksam entsprechend der Abschreibungen der bezuschussten Vermögensgegenstände.

E.2.1 Sonderposten zum Anlagevermögen	<u>01.01.2012</u>	<u>31.12.2012</u>
	8.008.958,30 €	8.350.514,98 €

E.2.1.1 Sonderposten aus Zuwendungen	<u>01.01.2012</u>	<u>31.12.2012</u>
	6.233.630,28 €	6.023.514,24 €

Die Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen ist mit einem Wert in Höhe von 345.528,40 € zu verzeichnen (in der Ergebnisrechnung Zeile 2 enthalten). Die Auflösung wurde linear entsprechend der planmäßigen Abschreibung der bezuschussten Vermögensgegenstände des Anlagevermögens vorgenommen bzw. fortgesetzt.

Zugänge sind in Höhe von 21.375,00 € für in der Eröffnungsbilanz nicht erfasste und bereits im Jahr 2011 erhaltene Zuwendungen für den unter Punkt D 1.1.2 beschriebenen Breitbandausbau dargestellt. Die Korrektur erfolgt gemäß § 12 KomDoppikEG M-V gegen das Eigenkapital. Weiterhin sind im Jahr 2012 Zugänge für diese Maßnahme in Höhe von 64.125,00 € zu verzeichnen.

Für folgende Maßnahmen sind Zugänge gegeben:

• Radweg B104	33.915,25 €
• Geh- und Radweg L202	6.547,84 €
• Amselweg	693,67 €

Umbuchungen aus den Sonderposten aus Anzahlungen sind in Höhe von 8.755,60 € für den Geh- und Radweg L202 gegeben.

E.2.1.2 Sonderposten Beiträge u. ä. Entgelte	<u>01.01.2012</u>	<u>31.12.2012</u>
	1.775.328,02 €	2.316.652,17 €

Die Auflösung der Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten ist mit einem Wert von 93.249,46 € zu verzeichnen (in der Ergebnisrechnung in Zeile 4 enthalten). Die Auflösung wurde linear entsprechend der planmäßigen Abschreibung der bezuschussten Vermögensgegenstände des Anlagevermögens vorgenommen bzw. fortgesetzt.

Zugänge sind in Höhe von 174.786,38 € für in der Eröffnungsbilanz nicht erfasste und bereits im Jahr 2011 erhaltene Beiträge für die Investitionsmaßnahme Amselweg dargestellt. Die Korrektur erfolgt gemäß § 12 KomDoppikEG M-V gegen das Eigenkapital.

Für folgende Maßnahmen sind Zugänge gegeben:

• Am Rosengarten	110.855,76 €
• Bürgermeister-Faull-Straße (davon 12.676,43 € als Forderung in der Bilanz ausgewiesen)	110.046,41 €
• Blumenstraße	93.166,34 €
• Kreuzstraße (davon 38.891,94 € als Forderung in der Bilanz ausgewiesen)	145.718,72 €

E.2.1.3 Sonderposten aus Anzahlungen	<u>01.01.2012</u>	<u>31.12.2012</u>
	0,00 €	10.348,57 €

Unterjährig ergab sich eine Zuführung in Höhe von 8.755,60 € für den Ausbau des Geh- und Radweges L202, welcher durch Umbuchung im Haushaltsjahr in die Sonderposten aus Zuwendungen umgeliedert wurde.

In Bezug auf das noch als Anlage im Bau befindliche Teilstück der Basedower Straße der Gesamtinvestitionsmaßnahme „Wargentiner Straße“ gab es eine Kostenerstattung durch den WasserZweckVerband Malchin-Stavenhagen in Höhe von 10.348,57 €. Dieser wird bis zur Aktivierung der Anlage als Sonderposten aus Anzahlungen geführt.

E.3 Rückstellungen

01.01.2012 **31.12.2012**
4.546.180,76 € **4.697.030,50 €**

Die in der Eröffnungsbilanz gebildeten Rückstellungen sowie deren Veränderungen im Jahr 2012 sind in der nachfolgenden Tabelle aufgeführt.

lfd. Nr.	Art	Stand 01.01.2012 in €	Inanspruchnahme in €	Zuführung in €	Auflösung in €	Stand zum 31.12.2012 in €
1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen darunter:	2.999.313,60	232.948,82	939.538,82	0,00	3.705.903,60
	Pensionsrückstellungen	2.499.428,00	194.124,00	782.949,00	0,00	3.088.253,00
	Beihilferückstellungen	499.885,60	38.824,82	156.589,82	0,00	617.650,60
3	sonstige Rückstellungen darunter:	1.546.867,16			278.946,95	991.126,90
	nicht in Anspruch genommener Urlaub	95.201,01	0,00	0,00	95.201,01	0,00
	geleistete Mehrstunden	39.459,00	0,00	0,00	39.459,00	0,00
	Altersteilzeit	1.392.207,15	420.694,78	161.304,81	144.286,94	988.530,24
	für drohende Verpflichtungen aus offenen Gerichtsverfahren	20.000,00	6.286,68	0,00	11.116,66	2.596,66

Die in der Eröffnungsbilanz gebildeten Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub und geleistete Mehrstunden wurden vollständig aufgelöst. Auf die Neubildung von diesen sonstigen Rückstellungen gemäß § 35 Abs. 2 i. V. m. § 63 GemHVO-Doppik wurde verzichtet.

Aus den Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus offenen Gerichtsverfahren wurden im Jahr 2012 insgesamt 6.286,68 € in Anspruch genommen. Bei der Erstellung der Jahresrechnung wurde festgestellt, dass Rückstellungen in Höhe von 11.116,66 € nicht benötigt werden. Diese wurden ertragswirksam aufgelöst.

Weitere Rückstellungen für ungewisse oder drohende Verbindlichkeiten, Mehraufwendungen bei den Umlagen nach dem FAG oder im Haushaltsjahr unterlassene Instandhaltungen waren nicht zu verzeichnen.

E.4 Verbindlichkeiten

01.01.2012 **31.12.2012**
6.910.574,55 € **6.779.621,26 €**

Der Bestand an Verbindlichkeiten zum 31.12.2012 wurde durch eine Beleginventur nachgewiesen. Die Verbindlichkeiten wurden mit dem Rückzahlungsbetrag bewertet.

Die Zusammensetzung der Verbindlichkeiten sowie die Aufgliederung nach Fristigkeiten sind in der Verbindlichkeitenübersicht aufgezeigt.

E.4.2.1 Verbindl. aus Kreditaufnahmen f. Investitionen u. Inv.-fördermaßnahmen

01.01.2012 **31.12.2012**
3.052.375,76 € **2.815.257,39 €**

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen sind durch Verträge sowie entsprechende Bankbestätigungen (Saldenbestätigungen zum 31.12.2012) nachgewiesen.

Darlehensgeber	Darlehenskonto	Restkapital zum 01.01.2012	Restkapital zum 31.12.2012
Nord LB	2673690014	343.881,78 €	311.324,23 €
Nord LB	2673690020	703.926,44 €	679.043,79 €
Deutsche Kreditbank AG	6706386452	975.151,68 €	925.977,32 €
KfW	3302033BSV	5.341,25 €	4.747,79 €
KfW	8007318BSV	18.236,59 €	16.210,29 €
KfW	3302028BSV	5.522,34 €	4.872,66 €
Deutsche Kreditbank AG	6706348791	71.419,81 €	67.969,78 €
DG HYP	3223955000	80.053,09 €	0,00 €
Sparkasse Ndg.-DM	6401029496	0,00 €	75.073,40 €
Nord LB	2692120043	454.958,76 €	361.965,05 €
DG HYP	3223955001	245.226,22 €	238.744,59 €
Sparkasse Ndg.-DM	6510053177	87.853,07 €	82.740,96 €
KfW	5340740	4.968,14 €	0,00 €
KfW	3627824	48.761,10 €	0,00 €
Sparkasse Ndg.-DM	6401031903	0,00 €	46.587,53 €
		3.045.300,27 €	2.815.257,39 €

Im Eröffnungsbilanzwert wurden neben den Restverbindlichkeiten in Höhe von 3.045.300,27 € zusätzlich Zinsabgrenzungen in Höhe von 7.075,49 € ausgewiesen. Die Zinsabgrenzungen wurden ertragswirksam aufgelöst. Die neu zu bildende Zinsabgrenzungen werden nunmehr als sonstige Verbindlichkeiten ausgewiesen.

Das Darlehen bei der Deutschen Genossenschafts-Hypothekenbank AG (DG HYP) mit der Kontonummer 3223955000 wurde zum 30.06.2012 auf die Sparkasse Neubrandenburg-Demmin in Höhe von 77.600,00 € umgeschuldet.

In Höhe von 47.500,00 € wurde das Darlehen bei der KfW Bankengruppe mit der Kontonummer 3627824 auf die Sparkasse Neubrandenburg-Demmin zum 15.08.2012 umgeschuldet.

E.4.5 Verbindl. aus Lieferungen und Leistungen	<u>01.01.2012</u>	<u>31.12.2012</u>
	50.869,10 €	77.622,49 €

Hierbei handelt es sich um stichtagsbezogene Verbindlichkeiten gegen private Unternehmen in Höhe von 76.463,21 € und gegen den sonstigen privaten Bereich in Höhe von 1.159,28 €. Die Zahlungsverpflichtungen wurden Anfang des Jahres 2013 erfüllt.

E.4.6 Verbindl. aus Transferleistungen	<u>01.01.2012</u>	<u>31.12.2012</u>
	1.984,50 €	1.588,36 €

Hierbei handelt es sich um stichtagsbezogene Verbindlichkeiten. Die Zahlungsverpflichtungen wurden Anfang des Jahres 2013 erfüllt.

E.4.9 Verbindl. gg. Sonderverm. mit Sonderrg., Zweckverb., AöR, rechtsf. komm. Stftg	<u>01.01.2012</u>	<u>31.12.2012</u>
	853,48 €	4.865,23 €

Es handelt sich um Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Sparkassen in Höhe von 863,36 € und Verbindlichkeiten gegen den WasserZweckVerband Malchin Stavenhagen in Höhe von 4.001,87 €. Die Zahlungsverpflichtungen wurden Anfang des Jahres 2013 erfüllt.

E.4.10.1 Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand

<u>01.01.2012</u>	<u>31.12.2012</u>
1.331.426,12 €	1.403.607,69 €

Der Zahlungsmittelbestand (liquiden Mittel) wird über die sogenannte Einheitskasse bei der Stadt Malchin als geschäftsführende Gemeinde geführt. Die liquiden Mittel der einzelnen amtsangehörigen Städte und Gemeinden und des Amtes werden folglich als Forderung bzw. Verbindlichkeit aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand dargestellt.

E.4.10.2 sonst. Verb. gegenüber dem sonst. öffentl. Bereich

<u>01.01.2012</u>	<u>31.12.2012</u>
2.447.409,14 €	2.404.963,18 €

Entsprechend den Verwaltungsvorschriften werden die Kredite des Landesförderinstitutes M-V (LFI) unter dem Posten 4.10.2 ausgewiesen. Diese Verbindlichkeiten sind durch Verträge sowie entsprechende Leistungsmittelungen nachgewiesen.

Darlehensgeber	Finanzierungsobjekt	Restkapital zum 01.01.2012	Restkapital zum 31.12.2012
AB Darl. KAF 1100072316	Regionale Schule	89.236,52 €	84.876,52 €
AB Darl. KAF 1100062317	Kreditumschuldung	364.885,74 €	345.145,74 €
AB Darl. KAF 1100061815	Kreditumschuldung	60.187,86 €	55.707,86 €
AB Darl. KAF 1100058713	Kreditumschuldung	732.362,38 €	682.987,76 €
AB Darl. KAF 1100040013	Sanierung Peenebad	604.859,80 €	555.486,07 €
AB Darl. KAF 1100030611	Stilllegung Deponie Remplin	113.092,03 €	101.499,82 €
AB Darl. LFI 5001694710	Schloßstr. 7-9 u. 12-14	137.056,70 €	129.638,57 €
AB Darl. KAF 1700002414	Str. Duckower Damm	49.000,00 €	49.000,00 €
AB Darl. KAF 1700002515	Str. Remplin-Retzow	83.900,00 €	83.900,00 €
AB Darl. KAF 1700001718	Str. Salem-Neukalen	33.000,00 €	33.000,00 €
		2.267.581,03 €	2.121.242,34 €

Die drei in der Tabelle letztgenannten Darlehen mit einem Gesamtbetrag in Höhe von 165.900,00 € wurden im Rahmen des sogenannten Schlaglochprogrammes zinsfrei durch das LFI im Jahr 2011 ausgereicht und sind ab Beginn der Laufzeit für die folgenden zwei Kalenderjahre tilgungsfrei.

Weitere Verbindlichkeiten in einer Gesamthöhe von 283.720,84 € bestehen gegen:

- das Land 5.620,80 €
- Gemeinden/Gemeindeverbände 270.505,72 €
(davon 270.226,80 € aus dem Erstattungsbetrag der Spitzabrechnung der Verwaltungskostenerstattung 2012 gegenüber dem Amt Malchin am Kummerower See)
- das Jobcenter 51,00 €
- den Komm. Versorgungsverband 304,47 €

- die Unfallkasse M-V 7.238,85 €.

Diese Zahlungsverpflichtungen wurden Anfang des Jahres 2013 erfüllt. Der Ausgleich der Verbindlichkeit aus dem Erstattungsbetrag aus der Spitzabrechnung der Verwaltungskostenerstattung wurde im Jahr 2016 erfüllt.

E.4.11 Sonstige Verbindlichkeiten	<u>01.01.2012</u>	<u>31.12.2012</u>
	25.656,45 €	71.716,92 €

Hierbei handelt es sich um stichtagsbezogene Verbindlichkeiten. Die Zahlungsverpflichtungen wurden Anfang des Jahres 2013 erfüllt.

E.5 Rechnungsabgrenzungsposten	<u>01.01.2012</u>	<u>31.12.2012</u>
	464.465,49 €	458.859,21 €

Der für die Grabnutzungsentgelte gebildete Rechnungsabgrenzungsposten wurde um einen Teilbetrag in Höhe von 23.325,66 € ertragswirksam aufgelöst. Bestattungen, die zu einer Zuführung geführt haben, waren in Höhe von 18.571,84 € zu verzeichnen. Durch die Rückgabe eines erworbenen Nutzungsrechtes ist ein Abgang in Höhe von 852,46 € (für den Zeitraum 2013 bis 2038) zu verbuchen.

F. Angaben zur Ergebnisrechnung

Den Gesamterträgen in Höhe von 9.958.401,37 € stehen Aufwendungen in Höhe von 12.571.820,53 € gegenüber. In der Ergebnisrechnung wird ein Jahresfehlbetrag vor Veränderung der Rücklagen in Höhe von 2.613.419,16 € ausgewiesen. Das Ergebnis nach Veränderung der Rücklagen weist einen Fehlbetrag von 2.114.157,46 € auf. Bei der Haushaltsplanung 2012 wurde im Ergebnishaushalt noch von einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 2.293.100,00 € ausgegangen.

Entsprechend der Anforderung des § 44 Absatz 2 i. V. m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik sollen die einzelnen Posten der Ergebnisrechnung aufgeführt werden. Auf Grund der unterschiedlichen Rechnungsvarianten (2011 Kameralistik und 2012 Doppik) wurde auf die detaillierte Darstellung verzichtet. Die Einzelermächtigungen und –ergebnisse 2012 können der „Übersicht über die Erträge und Aufwendungen im Ergebnishaushalt“ (Anlage) entnommen werden. Ein Vergleich zum Vorjahr ist aufgrund des Wechsels des Rechnungssystems nicht möglich.

Gemäß § 44 Abs. 3 GemHVO-Doppik sind erhebliche Unterschiede zum Haushaltsvorjahr und zu den Ansätzen des Haushaltsjahres zu erläutern. Wesentliche Unterschiede liegen vor, wenn die Abweichungen, bezogen auf die Posten der Ergebnisrechnung, 20 v. H. und mindestens 50,0 TEUR betragen.

Alle Aufwendungen und Erträge, die dem Haushaltsjahr 2012 zuzuordnen waren, sind im Jahresabschluss 2012 unabhängig von der tatsächlichen Zahlung mit dem Nominalwert der Forderungen und Rückzahlungsbetrag der Verbindlichkeiten berücksichtigt worden.

F.1 Erträge

Nr.	Erträge	Gesamt- ermächtigung 2012	Ergebnis 2012	Abweichung zur Ermächtigung 2012
1	Steuern und ähnliche Abgaben	3.599.800,00	3.277.474,54	-322.325,46
	darunter			
	Grundsteuer A	56.100,00	59.837,93	3.537,93
	Grundsteuer B	584.200,00	582.656,14	-1.543,86
	Gewerbesteuer	1.200.000,00	863.628,76	-336.371,24
	Gem.anteil a. d. Einkommenssteuer	1.122.800,00	1.126.450,99	3.650,99
	Gem.anteil a. d. Umsatzsteuer	344.000,00	343.846,51	-153,49

	Sonstige Gemeindesteuern	49.100,00	57.635,42	8.535,42
	Familienleistungsausgleich	243.400,00	243.418,79	18,79

Die Abweichung ergibt sich hauptsächlich aus Mindererträgen aus der Gewerbesteuer. Sie basieren auf den Festsetzungen der Gewerbesteuermessbeträge durch das Finanzamt und den erfolgten Korrekturen der gezahlten Gewerbesteuervorauszahlungen.

Nr.	Erträge	Gesamt-ermächtigung 2012	Ergebnis 2012	Abweichung zur Ermächtigung 2012
7	Erhöhung/Verminderung des Bestandes an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen	0,00	-47.640,36	-47.640,36

Aus dem Umlaufvermögen wurden Grundstücksverkäufe getätigt, die nicht geplant worden sind. Die Verkäufe führen zur Bestandsminderung um 47.640,36 €. Die korrespondierenden Erträge aus der Veräußerung der Grundstücke sind in der Ergebnisrechnung unter Position 9 enthalten.

Nr.	Erträge	Gesamt-ermächtigung 2012	Ergebnis 2012	Abweichung zur Ermächtigung 2012
9	Sonstige laufende Erträge	341.300,00	702.250,77	360.950,77
	darunter			
	Erträge a. d. Veräußerung v. Verm.ggst. d. Anlage- u. Umlaufvermögens	0,00	64.900,47	64.900,47
	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	290.063,61	290.063,61

Die sich gegenüber der Gesamtermächtigung ergebende Abweichung resultiert hauptsächlich aus nicht geplanten Erträgen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlage- bzw. Umlaufvermögens.

Weiterhin hat man bei der Haushaltsplanung 2012 nicht die ertragswirksame Auflösung der Rückstellung für nicht in Anspruch genommenen Urlaub, geleistete Überstunden, die Inanspruchnahme von Altersteilzeit und Verpflichtungen aus drohenden Gerichtsverfahren geplant. Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten wurden diese Auflösungen durchgeführt.

F.2 Aufwendungen

Nr.	Aufwendungen	Gesamt-ermächtigung 2012	Ergebnis 2012	Abweichung zur Ermächtigung 2012
11	Personalaufwendungen	3.983.795,53	4.176.200,63	-192.405,10
	darunter			
	Pensions- und Beihilferückstellungen	0,00	706.590,00	-706.590,00

Die Personalaufwendungen sind im Vergleich zur Gesamtermächtigung höher ausgefallen. Die Abweichung ergibt sich dadurch, dass bei der Planung 2012 die Inanspruchnahme und die Zuführung der Pensions- und Beihilferückstellungen nicht berücksichtigt wurden. Bei den laufenden Personalaufwendungen konnte eine Ergebnisverbesserung gegenüber der Gesamtermächtigung erzielt werden.

Nr.	Aufwendungen	Gesamt-ermächtigung 2012	Ergebnis 2012	Abweichung zur Ermächtigung 2012
14	Abschreibungen auf immat. Verm.ggst. Anlageverm./ Sachanlagen	1.162.300,00	1.355.134,84	-192.834,84

Die ergebnisverschlechternde Plan-Ist-Abweichung von 192.834,84 € ergibt sich daraus, dass bei der Planung noch keine Eröffnungsbilanz zum 01.01.2012 vorlag und es sich somit um Schätzwerte bei der Planung handelte.

F.3 Jahresergebnis

Der Haushaltsausgleich gemäß § 16 Abs.2 GemHVO-Doppik in der Ergebnisrechnung ist nicht gegeben (vgl. Ergebnisrechnung Pos. Nr. 37).

Es ist ein Jahresfehlbetrag von 2.114.157,46 € festzustellen und gemäß § 17 Abs. 2 Nr. 2 GemHVO-Doppik auf die neue Rechnung vorzutragen.

G. Angaben zur Finanzrechnung

Den Gesamteinzahlungen von 15.204.398,39 € stehen Auszahlungen von insgesamt 16.919.113,16 € gegenüber. In der Finanzrechnung wurde eine Abnahme der liquiden Mittel in Höhe von 1.714.714,77 € ausgewiesen.

Die Finanzrechnung ist nach den Bestimmungen des § 45 i. V. m. § 3 GemHVO-Doppik zu gliedern.

Den dargestellten Abweichungen in der Ergebnisrechnung folgen entsprechende Abweichungen in den korrespondierenden Posten der Finanzrechnung, soweit eine Zahlungswirksamkeit in 2012 gegeben war.

G.1 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Einzahlungen und Auszahlungen

Die in der Finanzrechnung unter den Posten 1 bis 25 ausgewiesenen Beträge beinhalten die im Haushaltsjahr 2012 zahlungswirksam gewordenen Erträge bzw. Aufwendungen der Ergebnisrechnung bzw. Zahlungen für das Vorjahr.

Das Haushaltsjahr schließt mit einem Defizit in Höhe von 1.808.366,34 € ab. Unter Berücksichtigung von Vorträgen aus Haushaltsvorjahren ist in der Finanzrechnung der Haushaltsausgleich gemäß § 16 Abs. 2 GemHVO-Doppik gegeben.

G.2 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Nr.	Gesamtfinanzrechnung investiv Einzahlungen	Gesamt-ermächtigung 2012	Ergebnis 2012	Abweichung zur Ermächtigung 2012
27	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	785.700,00	598.163,46	-187.536,54
28	Einzahlung a. Beiträge u. Entgelten	495.600,00	444.090,37	-51.509,63
30	Einzahlungen aus Sachanlagen	394.600,00	96.200,42	-298.399,58
32	Einzahlungen aus sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	16.700,00	135.904,73	119.204,73
33	Einzahlungen aus Vorräten	0,00	42.821,23	42.821,23

Nr.	Gesamtfinanzrechnung investiv Auszahlungen	Gesamt-ermächtigung 2012	Ergebnis 2012	Abweichung zur Ermächtigung 2012
35	Ausz. f. im. Vermögensgegenstände	395.000,00	125.701,50	269.298,50
36	Auszahlungen für Sachanlagen	1.503.900,00	738.234,85	765.665,15
39a	Sonstige Investitionsauszahlungen	53.700,00	0,00	53.700,00

Der Saldo der investiven Ein- und Auszahlungen beträgt 453.243,86 €.

Die wesentlichen Abweichungen zum Planansatz bei den Einzahlungen aus Investitionszuwendungen ergeben sich hauptsächlich aus den Investitionsmaßnahmen:

- Neubau Stadiongebäude (-250.700,00 €)
- Geh- und Radweg an der L202 (+24.335,25 €)
- Infrastruktur OD Neu-Panstorf (-10.200,00 €)
- Zuweisungen nach FAG/inv. Schlüsselzuweisungen (+49.361,70 €)

Die Abweichungen bei den Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten ergeben sich aus Beiträgen, welche durch die Beitragsschuldner nicht gezahlt worden sind. Es sind 51.568,37 € als Forderungen auf die im Jahr 2012 erhobenen Beiträge in der Bilanz ausgewiesen.

Bei den Einzahlungen aus Sachanlagen ist man bei der Planung für das Jahr 2012 von dem Verkauf eines Grundstückes an der B104 ausgegangen. Hierfür waren 350.000,00 € als Einzahlungen geplant. Dieser Verkauf konnte nicht realisiert werden, so dass sich im Wesentlichen die Abweichung ergibt.

Die Einzahlungen auf Vorräte beziehen sich auf Grundstücke des Umlaufvermögens, die im Jahr 2012 verkauft werden konnten, welche nicht geplant waren.

Bei den Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände sind wesentliche Abweichungen bei den Investitionsmaßnahmen der Städtebauförderung festzustellen:

- Altstadtsanierung (-72.340,43 €) und
- Stadtumbau Ost-Aufwertung (-194.775,07 €).

G.3 Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit

Nr.	Gesamtfinanzrechnung investiv	Gesamt-ermächtigung 2012	Ergebnis 2012	Abweichung zur Ermächtigung 2012
42	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-1.683.800,00	-1.355.122,48	328.677,52
45	Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus Krediten für Investitionen	-258.800,00	-375.921,70	-117.121,70
55	Saldo der Ein- u. Auszahlungen durchlaufende Gelder	0,00	16.329,41	16.329,41

Der Saldo der Zeilen 42, 45 und 55 ergibt die Veränderung der liquiden Mittel im Haushaltsjahr 2012 in Höhe von -1.714.714,77 € (siehe Zeile 51 der Finanzrechnung).

H. Angaben zu den Teilrechnungen

Die Stadt Malchin hat ihren Haushalt in 6 Teilergebnis- und Finanzhaushalte unterteilt. Die Teilhaushalte erreichten im Haushaltsjahr 2012 folgende Teilergebnisse:

Nr.	Teilhaushalt	Teil-Ergebnisrechnung (in €)		Teil-Finanzrechnung (in €)	
		Gesamt-ermächtigung	Saldo Posten Nr. 28	Gesamt-ermächtigung	Saldo Posten Nr. 5
1	Zentrale Dienste und Finanzen	./ 1.212.070,98	./ 1.366.433,77	./ 1.324.200,00	./ 1.327.628,51
2	Ordnungsverwaltung	./ 383.112,17	./ 312.480,27	./ 346.300,00	./ 335.159,19
3	Schulen u. Soziales	./ 1.289.455,83	./ 1.141.141,08	./ 1.173.700,00	./ 1.076.750,72
4	Gebäude- und Liegenschaftsverwaltung	./ 1.503.065,70	./ 1.403.146,64	./ 1.519.600,00	./ 1.384.302,72
	Bauverwaltung	./ 1.165.200,00	./ 1.133.400,01	./ 550.600,00	./ 673.211,57

5					
6	Finanz- verwaltung	3.262.400,00	2.743.182,61	3.490.600,00	2.988.686,37
	Summe	./ 2.290.504,68	./ 2.613.419,16	./ 1.423.800,00	./ 1.808.366,34

Im Wesentlichen konnten die Teilhaushalte 2 bis 5 in den Ergebnis- und Finanzrechnungen Verbesserungen gegenüber den Planansätzen erreichen. Die Teilhaushalte 1 und 6 weisen sowohl in den Ergebnis- und Finanzrechnungen Verschlechterungen aus. Die Veränderungen der Rücklagen wird nicht in den Teilhaushalten abgebildet.

I. Sonstige Angaben

I.1 Drohende finanzielle Belastungen und sonstige Verpflichtungen

Die Stadt Malchin hat zugunsten der 100%igen Tochter, der WOGEMA mbH, Ausfallbürgschaften in Höhe von 1.278.126,42 € übernommen. Das Restkapital der verbürgten Darlehen betrug zum Bilanzstichtag 382.277,56 €.

I.2 Personalbestand

Die Anzahl der Beschäftigten und Beamten betrug im Jahr 2012 monatlich durchschnittlich 75,32 Vollzeitäquivalente (davon 12,00 Beamten-VZÄ).

I.3 Haushaltsermächtigungen

Es liegen Haushaltsermächtigungen laut Anlage in Höhe von 31.330,90 € für ordentl./ außerordentl. Auszahlungen und in Höhe von 2.801,31 € für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit vor.

I.4 Mitgliedschaft in Organisationen

Die Stadt Malchin ist Mitglied in folgenden Organisationen	Summe der Beiträge
- Städte- und Gemeindetag M-V	5.486,20 €
- Tourismusverband Mecklenburgische Seenplatte	2.605,02 €
- KAV Mecklenburg-Vorpommern	2.034,50 €
- Förderverein Lichterfest	250,00 €
- Rechtszentrum.de	28,56 €
- Landesverein der VB MV e.V.	40,00 €
- Zweckverband „Elektronische Verwaltung“	3.900,00 €
- Landesverband der Landesbeamten	50,00 €
- Kreisfeuerwehrverband Mecklenburgische Seenplatte	760,00 €
- Deutscher Bibliotheksverband	88,00 €
- Verein „Für Malchin“ e.V.	50,00 €
- Kommunale Zusatzversorgungskasse M-V	Pflichtmitglied
- Kommunaler Versorgungsverband	Pflichtmitglied
- Wasser- und Bodenverband „Obere Peene“	Mitglied Kraft Gesetz
- Wasser- und Bodenverband „Teterower Peene“	Mitglied Kraft Gesetz

I.5 Sonstige wesentliche Verträge

Zum Bilanzstichtag 31.12.2012 bestanden keine wesentlichen Verträge. Risiken aus Haftpflicht- und Vermögensschäden sind durch den Beitritt der Stadt zum Kommunalen Schadensausgleich (KSA) sowie durch weitere Versicherungsverträge abgesichert.

I.6 Noch nicht erhobene Entgelte und Abgaben

Im Jahr 2012 wurde die Investitionsmaßnahme Wargentiner Straße fertig gestellt. Die Ausbaubeiträge wurden in den Folgejahren in Höhe von 153.588,12 € erhoben.

I.7 Gesetzliche oder vertragliche Einschränkungen zu Grundstücken

Zu den bilanzierten Grundstücken bestehen gesetzliche und vertragliche Einschränkungen. Sie sind in elektronischer Form erfasst.

I.8 Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung der Arbeitnehmer

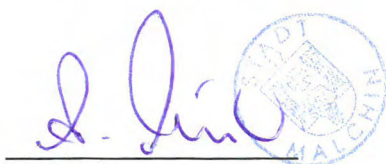
Zur Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung von Tarifangestellten werden folgende Angaben gemacht:
Die Arbeitnehmer der Stadt Malchin sind bei der Kommunalen Zusatzversorgungskasse Mecklenburg-Vorpommern - ZMV versichert.

Es bestehen Versorgungszusagen gemäß des Tarifvertrages über die zusätzliche Altersversorgung der Beschäftigten des öffentlichen Dienstes vom 1. März 2002 – Altersvorsorge-TV-Kommunal – (ATV-K) in der Fassung des Änderungsvertrages Nr. 4 vom 22. Juni 2007 sowie aufgrund der Satzung der Kommunalen Zusatzversorgungskasse Mecklenburg - Vorpommern in der Fassung vom 3. April 2002 (AmtsBl. M-V Nr. 42/2002 S. 1377) 6. Satzungsänderung vom 25. Oktober 2007 (AmtsBl. M-V/AAz. 2008 S. 219).

Die Umlagen bzw. Zusatzbeiträge an die ZMV in Haushaltsjahr 2012 setzen sich wie folgt zusammen:

Jahr	U m l a g e in €			Z u s a t z b e i t r a g in €		
	Arbeitgeber	Arbeitnehmer	gesamt	Arbeitgeber	Arbeitnehmer	gesamt
2012	30.167,84	-	30.167,84	46.412,58	46.412,58	92.825,16

Malchin, den 13.03.2018



Müller
Bürgermeister

**Jahresabschluss
der Stadt Malchin
zum 31.12.2012**

Anlagen

Anlagenübersicht

Stadt Malchin 2012

	Anschaffungs- und Herstellkosten / Zuführungsbeträge					Abschreibungen, Wertberichtigungen / Auflösungsbeträge						Restbuchwerte		Kennzahlen		außerplanmäßige Abschreibungen EUR
	Stand zum 31.12. Haushaltsvorjahr*	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12. Haushaltsjahr	Aufgelaufene Abschreibungen zum 31.12. Haushaltsvorjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Aufgelaufene Abschreibungen auf Abgänge	Abschreibungen zum 31.12. Haushaltsjahr	Restbuchwerte am Ende des Haushaltsjahres	Restbuchwerte am Ende des Haushaltsjahres	Durchschnittlicher Abschreibungssatz	Durchschnittlicher Restbuchwert	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	10	11	12	13	14
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände																
1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte		1.467,00			1.467,00			-48,90			-48,90	1.418,10		3,33	96,67	
1.1.2 Geleistete Zuwendungen	263.642,23 €	48.317,66			311.959,89			-49.902,07			-49.902,07	262.057,82	263.642,23	16,00	84,00	
1.1.3 Geleistete Investitionszuschüsse		95.000,00			95.000,00			-13.571,43			-13.571,43	81.428,57		14,29	85,71	
1.1.4 Geschäfts- oder Firmenwert																
1.1.5 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	151.683,34 €	42.991,42			194.674,76							194.674,76	151.683,34		100,00	
SUMME Immaterielle Vermögensgegenstände	415.325,57 €	187.776,08			603.101,65			-63.522,40			-63.522,40	539.579,25	415.325,57			
1.2 Sachanlagen																
1.2.1 Wald, Forsten	4.468.424,71 €				4.468.424,71							4.468.424,71	4.468.424,71		100,00	
1.2.2 sonstige unbeb. Grundst. u. grundst.gleiche Rechte	3.419.913,55 €	-45.075,50	-76.306,44	-286,34	3.298.245,27	-1.707,13		-353,20			-2.060,33	3.296.184,94	3.418.206,42	0,01	99,94	
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	14.451.238,02 €	3.200,00			14.454.438,02	-5.509.445,43		-256.800,80			-5.766.246,23	8.688.191,79	8.941.792,59	1,78	60,11	
1.2.4 Infrastrukturvermögen	28.913.615,92 €	740.434,14	-2.100,51	536.836,60	30.188.786,15	-10.974.325,32		-934.875,85			-11.909.201,17	18.279.584,98	17.939.290,60	3,10	60,55	
1.2.5 Bauten auf fremdem Grund und Boden	253.277,33 €				253.277,33			-149.708,53			-153.981,31	99.296,02	103.568,80	1,69	39,20	
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler	1,00 €				1,00							1,00	1,00		100,00	
1.2.7 Maschinen, techn. Anlagen und Fahrzeuge	497.663,52 €	13.086,97		2.824,80	513.575,29	-164.574,96		-43.617,59			-208.192,55	305.382,74	333.088,56	8,49	59,46	
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	520.081,52 €	24.594,51		-2.824,80	541.851,23	-214.550,35		-51.692,22			-266.242,57	275.608,66	305.531,17	9,54	50,86	
1.2.9 Pflanzen und Tiere																
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	80.734,23 €	587.672,14		-536.550,26	131.856,11							131.856,11	80.734,23		100,00	
SUMME Sachanlagen	52.604.949,80 €	1.323.912,26	-78.406,95		53.850.455,11	-17.014.311,72		-1.291.612,44			-18.305.924,16	35.544.530,95	35.590.638,08			
1.3 Finanzanlagen																
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	1.022.600,00 €				1.022.600,00							1.022.600,00	1.022.600,00		100,00	
1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	1.057.677,19 €	-134.271,56			923.405,63							923.405,63	1.057.677,19		100,00	
1.3.3 Beteiligungen																
1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit Beteiligungsverh.																
1.3.5 Sonderved., Zweckvb., Anst. öff. R., rechtsf. Stift.	6.319.833,77 €	155.693,69			6.475.527,46							6.475.527,46	6.319.833,77		100,00	
1.3.6 Ausl. Sonderved., Zweckvb., Anst. öff. R., rechtsf. Stift.																
1.3.7 sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	100,00 €				100,00							100,00	100,00		100,00	
1.3.8 Ant. Rückkl. der Versorgungsk. zur Abd. v. Pensions	566.531,35 €	176.762,93			743.294,28							743.294,28	566.531,35		100,00	
1.3.9 sonstige Ausleihungen	93.131,67 €	-1.633,17			91.498,50							91.498,50	93.131,67		100,00	
SUMME Finanzanlagen	9.059.873,98 €	196.551,89			9.256.425,87							9.256.425,87	9.059.873,98			
SUMME Anlagevermögen	62.080.149,35 €	1.708.240,23	-78.406,95		63.709.982,63	-17.014.311,72		-1.355.134,84			-18.369.446,56	45.340.536,07	45.065.837,63			
2.1 Sonderpostenübersicht zum Anlagevermögen																
2.1.1 Sonderposten aus Zuwendungen	-9.027.984,63	-126.656,76		-8.755,60	-9.163.396,99	2.794.354,35		345.528,40			3.139.882,75	-6.023.514,24	-6.233.630,28	3,77	65,73	
2.1.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-2.361.351,23	-634.573,61			-2.995.924,84	586.023,21		93.249,46			679.272,67	-2.316.652,17	-1.775.328,02	3,11	77,33	
2.1.3 Sonderposten aus Anzahlungen		-19.104,17		8.755,60	-10.348,57							-10.348,57			100,00	
SUMME Sonderposten zum Anlagevermögen	-11.389.335,86	-780.334,54			-12.169.670,40	3.380.377,56		438.777,86			3.819.155,42	-8.350.514,98	-8.008.958,30			

* einschließlich aller aufgelaufenen Zu- und Abgänge sowie Umbuchungen

Forderungsübersicht								
Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2 GemHVO-Doppik)	Forderungen zum Ende des Haushaltsjahres			Kumulierte Abzinsung	kumulierte sonstige Wert- berichtigungen	Bilanzwert	Bilanzwert
		davon mit einer Restlaufzeit						
		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 Haushaltsjahres	zum Ende des Haushaltsvor- jahres
		in €						
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen							
	- Gebührenforderungen	34.775,09			34.775,09		34.775,09	21.323,29
	- Beitragsforderungen	99.552,36			99.552,36		99.552,36	74.950,09
	- Steuerforderungen	171.530,29			171.530,29		171.530,29	150.676,71
	- Grundsteuer							
	- Gewerbesteuer							
	- Sonstige							
	- Forderungen aus Transferleistungen	13.761,78			13.761,78		13.761,78	
	- Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	97.424,99			97.424,99		97.424,99	80.760,05
	Summe öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	417.044,51			417.044,51		417.044,51	327.710,14
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	33.557,33			33.557,33		33.557,33	15.693,37
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen							93.312,82
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis							
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	10.896,68			10.896,68		10.896,68	
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich:							
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	202.547,44			202.547,44		202.547,44	50.666,20
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	106.908,74			106.908,74		106.908,74	19.541,66
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	14.688,16			14.688,16		14.688,16	2.366,05
2.2	Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	785.642,86			785.642,86		785.642,86	509.290,24

Verbindlichkeitenübersicht										
Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	Verbindlichkeiten zum 31.12.2012 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12. 2012 (Nominal-wert)	Abzinsung zum 31.12. 2012	Stand zum 31.12. 2012 (Bilanzwert)	davon durch Grundpfand- rechte oder ähnliche Rechte	Art und Form der Sicherheit	Stand zum 31.12. 2011 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren						
in €										
4.1	Anleihen									
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	220.780,71	774.598,09	1.819.878,59	2.815.257,39		2.815.257,39		3.052.375,76	
	davon:									
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	220.780,71	774.598,09	1.819.878,59	2.815.257,39		2.815.257,39		3.052.375,76	
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit									
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen									
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen									
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	77.622,49			77.622,49		77.622,49		50.869,10	
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.588,36			1.588,36		1.588,36		1.984,50	
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen									
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht									
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	4.865,23			4.865,23		4.865,23		853,48	
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich:									
4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	1.403.607,69			1.403.607,69		1.403.607,69		1.331.426,12	
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	429.223,57	725.509,78	1.250.229,83	2.404.963,18		2.404.963,18		2.447.409,14	
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	71.716,92			71.716,92		71.716,92		25.656,45	
4	Summe der Verbindlichkeiten	2.209.404,97	1.500.107,87	3.070.108,42	6.779.621,26		6.779.621,26		6.910.574,55	

Doppischer Budgetplan 2012 Rechnung

Übers.ü.d.Ende d.HHJ hinaus geltenden
Haushaltserm.

1. Aufwandsermächtigungen

	Ansatz HHJ	Ergebnis HHJ	Übertr. Ansätze	
	EUR	EUR	EUR	
	1	2	3	
1 Zentrale Dienste und Finanzen	1.602.400	2.165.433		0
2 Ordnungsverwaltung	533.100	505.762		0
3 Schulen und Soziales	1.570.400	1.473.265		0
4 Gebäude und Liegenschaftsverwaltung	2.389.900	2.434.255		0
5 Bauverwaltung	2.072.500	2.127.507		0
6 Finanzverwaltung	4.277.800	4.623.802		0
Teilergebnishaushalte zusammen	12.446.100	13.330.024		0

Doppischer Budgetplan 2012 Rechnung

Übers. ü. d. Ende d. HHJ hinaus geltenden
Haushaltserm.

2.1 ordentlich/außerord. Auszahlungen

	Ansatz HHJ	Ergebnis HHJ	Übertr. Ansätze
	EUR	EUR	EUR
	1	2	3
1 Zentrale Dienste und Finanzen	1.728.200	1.672.410	7.425
2 Ordnungsverwaltung	477.500	488.448	1.341
3 Schulen und Soziales	1.435.400	1.362.483	2.271
4 Gebäude und Liegenschaftsverwaltung	2.015.700	1.955.082	14.232
5 Bauverwaltung	802.700	916.947	6.062
6 Finanzverwaltung	4.140.900	4.127.575	0
Teilergebnishaushalte zusammen	10.600.400	10.522.945	31.331

Doppischer Budgetplan 2012 Rechnung

Übers.ü.d.d.Ende d.HHJ hinaus geltenden
Haushaltserm.

2.2 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ansatz HHJ EUR	Ergebnis HHJ EUR	Übertr. Ansätze EUR
	1	2	3
1 Zentrale Dienste und Finanzen	15.200	4.427	0
2 Ordnungsverwaltung	44.400	1.702	0
3 Schulen und Soziales	16.100	9.452	2.801
4 Gebäude und Liegenschaftsverwaltung	671.800	69.252	0
5 Bauverwaltung	1.120.900	707.853	0
6 Finanzverwaltung	0	0	0
Teilergebnishaushalte zusammen	1.868.400	792.686	2.801

Doppischer Budgetplan 2012 Rechnung

Übers.ü.d.Ende d.HHJ hinaus geltenden
Haushaltserm.

2.3 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

	Ansatz HHJ	Ergebnis HHJ	Übertr. Ansätze
	EUR	EUR	EUR
	1	2	3
1 Zentrale Dienste und Finanzen	27.300	27.948	0
2 Ordnungsverwaltung	33.000	22.404	0
3 Schulen und Soziales	23.000	12.494	0
4 Gebäude und Liegenschaftsverwaltung	234.000	230.970	0
5 Bauverwaltung	422.100	464.399	0
6 Finanzverwaltung	258.800	15.197.464	0
Teilergebnishaushalte zusammen	998.200	15.955.679	0

Doppischer Budgetplan 2012 Rechnung

Übers.ü.d.d.Ende d.HHJ hinaus geltenden Haushaltserm. Ermächtigungen f.d.Aufnahme v. Krediten für Investitionen	genehmigte Festsetzung HHJ	im HHJ in Anspruch genom.	fortgelt. Ansätze
	EUR 1	EUR 2	EUR 3
1 Zentrale Dienste und Finanzen	0	0	0
2 Ordnungsverwaltung	0	0	0
3 Schulen und Soziales	0	0	0
4 Gebäude und Liegenschaftsverwaltung	0	0	0
5 Bauverwaltung	0	0	0
6 Finanzverwaltung	0	1.079.900	0
Teilergebnishaushalte zusammen	0	1.079.900	0

Kontenschema Matrix

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt		Ermächtig. des	Übertr.	Gesamt-	Ergebnis des	Abweichung im	Ergebnis	Ergebnisveränd.	Übertr.
		Haushaltsjahres	Ermächt. aus	ermächtigung	Haushaltsjahres	Haushaltsjahr	Haushaltsvorjah	ggüb. HHVorjahr	Ermächt. in
		EUR	HHVorjahren	Haushaltsjahr	EUR	EUR	r	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	3.599.800,00	0,00	3.599.800,00	3.277.474,54	322.325,46	0,00	3.277.474,54	0,00
	darunter:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Grundsteuer A	56.300,00	0,00	56.300,00	59.837,93	-3.537,93	0,00	59.837,93	0,00
1.2	Grundsteuer B	584.200,00	0,00	584.200,00	582.656,14	1.543,86	0,00	582.656,14	0,00
1.3	Gewerbsteuer	1.200.000,00	0,00	1.200.000,00	863.628,76	336.371,24	0,00	863.628,76	0,00
1.4	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.122.800,00	0,00	1.122.800,00	1.126.450,99	-3.650,99	0,00	1.126.450,99	0,00
1.5	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	344.000,00	0,00	344.000,00	343.846,51	153,49	0,00	343.846,51	0,00
1.6	Sonstige Gemeindesteuern	49.100,00	0,00	49.100,00	57.635,42	-8.535,42	0,00	57.635,42	0,00
1.7	Ausgleichsleistungen vom Land	243.400,00	0,00	243.400,00	243.418,79	-18,79	0,00	243.418,79	0,00
1.8	Leist.d.Landes a.d.Umsetz.4. Gesetz f.moderen Dienstleist. a.Arbeitsm.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.9	Leist.d.Landes a.d.Ausgl.v.Sonderleist.Zus.Arbeitslosen-/Sozi alhilfe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.783.100,00	0,00	1.783.100,00	1.776.456,65	6.643,35	0,00	1.776.456,65	0,00
	darunter:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	Schlüsselzuweisungen	1.005.400,00	0,00	1.005.400,00	956.316,93	49.083,07	0,00	956.316,93	0,00
2.2	Bedarfszuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3	Sonstige allgemeine Zuweisungen	396.200,00	0,00	396.200,00	402.149,17	-5.949,17	0,00	402.149,17	0,00
2.4	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	66.100,00	0,00	66.100,00	72.462,15	-6.362,15	0,00	72.462,15	0,00
2.5	Allgemeine Umlagen vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.6	Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	darunter:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2	Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3	Kostenbeteil.u.-erstatt. im Bereich des SGB XII u.and.soz.Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4	Kostenbeteil.u.-erstatt. im Bereich des SGB VIII u.and.Jugendhilfen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5	Kostenerstattungen von anderen Sozialhilfeträgern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.6	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung nach dem SGB II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.7	Zuweis.u.Zuschüsse f.lfd.Zwecke im Bereich der sozi. Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	706.000,00	0,00	706.000,00	744.219,90	-38.219,90	0,00	744.219,90	0,00

Kontenschema Matrix

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt		Ermächtig. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt-ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsvorjahr	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr	Übertr. Ermächt. in HHFolgejahre
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	darunter:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	119.000,00	0,00	119.000,00	115.946,98	3.053,02	0,00	115.946,98	0,00
4.2	Benutzungsgeb., Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	487.700,00	0,00	487.700,00	511.697,80	-23.997,80	0,00	511.697,80	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	281.200,00	0,00	281.200,00	306.918,71	-25.718,71	0,00	306.918,71	0,00
	darunter:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	281.200,00	0,00	281.200,00	306.918,71	-25.718,71	0,00	306.918,71	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.961.100,00	0,00	2.961.100,00	2.960.313,76	786,24	0,00	2.960.313,76	0,00
7	+ Erhöhung des Bestandes an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	-47.640,36	47.640,36	0,00	-47.640,36	0,00
	- Verminderung des Bestandes an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	3.200,00	-3.200,00	0,00	3.200,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	341.300,00	0,00	341.300,00	702.250,77	-360.950,77	0,00	702.250,77	0,00
	darunter:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1	Erträge aus der Veräußerung v. Vermögensggst. d. Anlage- und Umlaufverm.	0,00	0,00	0,00	64.900,47	-64.900,47	0,00	64.900,47	0,00
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)	9.672.500,00	0,00	9.672.500,00	9.723.193,97	-50.693,97	0,00	9.723.193,97	0,00
11	- Personalaufwendungen	3.983.795,53	0,00	3.983.795,53	3.651.667,43	332.128,10	0,00	3.651.667,43	0,00
	darunter:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen	0,00	0,00	0,00	182.056,80	-182.056,80	0,00	182.056,80	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	304,47	0,00	304,47	524.837,67	-524.533,20	0,00	524.837,67	0,00
	darunter:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen	0,00	0,00	0,00	524.533,20	-524.533,20	0,00	524.533,20	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.376.093,53	0,00	1.376.093,53	1.313.382,74	62.710,79	0,00	1.313.382,74	0,00
	darunter:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.1	Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall	420.600,00	0,00	420.600,00	418.909,20	1.690,80	0,00	418.909,20	0,00
13.2	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	486.527,94	0,00	486.527,94	431.218,58	55.309,36	0,00	431.218,58	0,00
14	- Abschreibungen auf inmat. Vermögensggst. Anlageverm./Sachanlagen	1.162.300,00	0,00	1.162.300,00	1.341.563,41	-179.263,41	0,00	1.341.563,41	0,00
15	- Abschreibungen auf Vermögensggst. d. Umlaufverm., übl. Abschr. überschr.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	4.879.928,89	0,00	4.879.928,89	4.999.467,49	-119.538,60	0,00	4.999.467,49	0,00

Kontenschema Matrix

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt		Ermächtig. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt-ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsvorjahr	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr	Übertr. Ermächt. in HHFolgejahre
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	darunter:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.1	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	754.728,89	0,00	754.728,89	874.445,68	-119.716,79	0,00	874.445,68	0,00
16.2	Schuldendiensthilfen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.3	Gewerbsteuerumlage	196.000,00	0,00	196.000,00	195.948,22	51,78	0,00	195.948,22	0,00
16.4	Allgemeine Umlagen an das Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.5	Allgemeine Umlagen an Landkreise	2.677.900,00	0,00	2.677.900,00	2.677.856,74	43,26	0,00	2.677.856,74	0,00
16.6	Allgemeine Umlagen an das Amt oder die geschäftsführende Gemeinde	1.251.300,00	0,00	1.251.300,00	1.251.216,85	83,15	0,00	1.251.216,85	0,00
16.7	Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.8	Allgemeine Umlagen an Sonstige	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	darunter:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.1	Leistungen nach SGB II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.2	Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.3	Leistungen nach SGB XII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.4	Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB XII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.5	Leistungen nach SGB VIII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.6	Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB VIII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.7	Sonstige soziale Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.8	Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige soziale Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.9	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke des Bereichs soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	549.882,26	0,00	549.882,26	523.054,53	26.827,73	0,00	523.054,53	0,00
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit(Summe der Nummern 11 bis 18)	11.952.304,68	0,00	11.952.304,68	12.353.973,27	-401.668,59	0,00	12.353.973,27	0,00
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	-2.279.804,68	0,00	-2.279.804,68	-2.630.779,30	350.974,62	0,00	-2.630.779,30	0,00
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	126.300,00	0,00	126.300,00	235.207,40	-108.907,40	0,00	235.207,40	0,00
	darunter:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.1	Zinserträge	52.100,00	0,00	52.100,00	37.080,07	15.019,93	0,00	37.080,07	0,00
21.2	Sonstige Finanzerträge	74.200,00	0,00	74.200,00	198.109,33	-123.909,33	0,00	198.109,33	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	137.000,00	0,00	137.000,00	204.275,83	-67.275,83	0,00	204.275,83	0,00
	darunter:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.1	Zinsaufwendungen	112.000,00	0,00	112.000,00	95.353,83	16.646,17	0,00	95.353,83	0,00

Kontenschema Matrix									
Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt		Ermächtig. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt-ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsvorjahr	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr	Übertr. Ermächtig. in HHFolgejahre
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
22.2	Sonstige Finanzaufwendungen	25.000,00	0,00	25.000,00	108.922,00	-83.922,00	0,00	108.922,00	0,00
23	Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)	-10.700,00	0,00	-10.700,00	30.931,57	-41.631,57	0,00	30.931,57	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)	-2.290.504,68	0,00	-2.290.504,68	-2.599.847,73	309.343,05	0,00	-2.599.847,73	0,00
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/-fehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen(Summe der Nummern 24 und 27)	-2.290.504,68	0,00	-2.290.504,68	-2.599.847,73	309.343,05	0,00	-2.599.847,73	0,00
29	- Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00	499.261,70	-499.261,70	0,00	499.261,70	0,00
	darunter:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.1	Entnahm.a.d.zwckgeb.Kapitalrücklage aus inv.gebundenen Zuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/-fehlbetrag) v.Veränd.d.zwckgeb.Ergebnrücklage(Saldo der Nummern 28, 29 und 30)	-2.290.504,68	0,00	-2.290.504,68	-2.100.586,03	-189.918,65	0,00	-2.100.586,03	0,00
32	- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem komm. Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem komm. Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Jahresergeb. (Jahresüberschuss/-fehlbetrag) v.Veränd.d.sonst.zwckgeb. Ergck(Saldo der Nummern 31, 32 und 33)	-2.290.504,68	0,00	-2.290.504,68	-2.100.586,03	-189.918,65	0,00	-2.100.586,03	0,00
35	- Einstellung in sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	+ Entnahme aus sonstigen zweckgebundene Ergebnisrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/-fehlbetrag)(Saldo der Nummern 34, 35 und 36)	-2.290.504,68	0,00	-2.290.504,68	-2.100.586,03	-189.918,65	0,00	-2.100.586,03	0,00
	nachrichtlich:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Ergebnisvortrag (§ 47 Abs. 5 Nr. 1.3 GemHVO-Doppik) aus dem Haushaltsvorjahr	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
39	Ergebnisvortrag (§ 47 Abs. 5 Nr. 1.3 GemHVO-Doppik) in das Haushaltsfolgejahr(Summe der Nummern 37 und 38)	-2.290.504,68	0,00	-2.290.504,68	-2.100.586,03	-189.918,65	0,00	-2.100.586,03	0,00

Vollständigkeitserklärung

Jahresabschluss für die Stadt Malchin am Kummerower See zum 31.12.2012

Gegenüber dem Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Malchin erkläre ich als Bürgermeister folgendes:

A. Aufklärungen und Nachweise

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

Frau Manuela Rißer, Frau Manja Zoschke, Frau Regina Stüber, Frau Dana Krüger, Herrn Andreas Vonthien

Diese Personen sind lt. Dienst- und Geschäftsverteilungsplan verpflichtet, Ihnen alle erforderlichen und alle gewünschten Auskünfte und Nachweise richtig und vollständig zu geben.

B. Bücher und Schriften

1. Ich bin meiner Verantwortung zur Einrichtung eines den gesetzlichen Vorschriften entsprechenden rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems nachgekommen. Dazu gehören die Einhaltung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie Maßnahmen zur Verhinderung und Aufdeckung von wesentlichen Täuschungen und Vermögensschädigungen.
2. Ich habe dafür Sorge getragen, dass Ihnen die Bücher, Belege und Schriften, auch soweit die IT-gestützt geführt werden, vollständig zur Verfügung gestellt worden sind. Zu den Schriften gehören insbesondere auch vertragliche Vereinbarungen mit fremden Rechenzentren, Dienst-, Arbeitsanweisungen und sonstige Organisationsunterlagen, die zum Verständnis der Rechnungslegung erforderlich sind. Zu den Belegen gehören alle für die richtige und vollständige Ermittlung der Ansprüche und Verpflichtungen zu Grunde zu legenden Nachweise (begründende Unterlagen).
3. In den vorgelegten Büchern sind alle Geschäftsvorfälle erfasst, die für das oben genannte Haushaltsjahr buchungspflichtig geworden sind. Wesentliche Änderungen des Buchführungssystems einschließlich des rechnungslegungsbezogenen IT-Systems
 haben wir Ihnen mitgeteilt.
 waren im Berichtsjahr nicht zu verzeichnen.
4. Die nach der Gemeindehaushaltsverordnung und der Gemeindekassenverordnung erforderlichen Dienst- und Arbeitsanweisungen wurden
 erlassen
 und sind in aktueller Fassung vorgelegt.
 nicht erlassen (Begründung unter „D.“).
5. Die Grundsätze ordnungsmäßiger DV-gestützter Buchführungssysteme wurden
 beachtet
 nicht beachtet (Begründung unter „D.“)
6. Im Bereich des doppelten Rechnungswesens werden
 eigene EDV-Anlagen eingesetzt.
 Arbeiten auf fremden EDV-Anlagen abgewickelt.
 EDV-Anlagen nicht eingesetzt (die folgenden Punkte 7. und 8. entfallen).
7. Abrechnungen im Bereich des Rechnungswesens sind
 auf der Grundlage der organisatorischen Vorkehrungen und Kontrollen nur nach den Ihnen zur Verfügung gestellten Programmen und den aufgezeichneten Bedienungseingriffen bzw. den Ihnen vorgelegten Dienst- und Arbeitsanweisungen sowie Organisationsunterlagen durchgeführt worden und / oder
 auf der Grundlage der vertraglichen Vereinbarungen mit fremden Rechenzentren entsprechend den gesetzlichen Anforderungen durchgeführt worden.

Zutreffendes bitte ankreuzen.

8. Ich habe sichergestellt, dass im Rahmen der gesetzlichen Aufbewahrungspflichten und -fristen auch die nicht ausgedruckten Daten jederzeit verfügbar sind und innerhalb angemessener Frist lesbar gemacht und maschinell ausgewertet werden können, und zwar die Buchungen in kontenmäßiger Ordnung.

C. Jahresabschluss und Anlagen zum Jahresabschluss

1. Unter Berücksichtigung der maßgebenden Rechnungslegungsgrundsätze sind in dem von Ihnen zu prüfenden Jahresabschluss alle bilanzierungspflichtigen Vermögensgegenstände, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und Abgrenzungen berücksichtigt. Sämtliche Aufwendungen und Erträge sowie Einzahlungen und Auszahlungen sind enthalten. Alle erforderlichen Angaben wurden nach den einschlägigen Rechtsvorschriften gemacht.
2. Bewertungserhebliche Umstände sowie für die Rechnungslegung relevante Ereignisse nach dem Bilanzstichtag
- haben sich nicht ergeben.
- sind im Jahresabschluss bereits berücksichtigt.
- habe ich Ihnen mitgeteilt.
3. Besondere Umstände, die der Fortführung der Verwaltungstätigkeit oder von Teilen der Verwaltungstätigkeit oder der Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage entgegenstehen könnten
- bestehen nicht.
- wurden Ihnen vollständig schriftlich mitgeteilt.
- sind im Anhang gesondert aufgeführt.
- sind in Abschnitt „D.“ angegeben.
- sind in der Anlage aufgeführt.
4. Eine Übersicht über
- alle Unternehmen, mit denen die Gemeinde im Haushaltsjahr verbunden war,
- alle Unternehmen, mit denen im Haushaltsjahr ein Beteiligungsverhältnis bestanden hat,
- alle Sondervermögen der Gemeinde,
- alle Zweckverbände, in denen die Gemeinde im Haushaltsjahr Mitglied war,
- alle Anstalten des öffentlichen Rechts, bei denen die Gemeinde Gewährsträger / Mitgewährsträger im Haushaltsjahr war,
- alle sonstigen Tochterorganisationen, denen die Gemeinde angehört und die nicht lediglich Auswirkungen von untergeordneter Bedeutung auf die Vermögens-, Schulden, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde haben,
- alle sonstigen Tochterorganisationen und nahe stehenden Personen
- ist Ihnen ausgehändigt worden.
5. Ausleihungen, Forderungen oder Verbindlichkeiten (einschließlich Eventualverbindlichkeiten) gegenüber den o.g. Tochterorganisationen und nahe stehenden Personen
- bestanden am Abschlussstichtag nicht.
- bestanden am Abschlussstichtag nur in der Höhe, in der sie aus dem Jahresabschluss als solche ersichtlich sind.
6. Ich habe Ihnen alle uns bekannten abgeschlossenen Verträge mit Tochterorganisationen und nahe stehenden Personen mitgeteilt.
7. Nicht zu marktüblichen Bedingungen zustande gekommene wesentliche Geschäfte mit Tochterorganisationen und nahe stehenden Personen, einschließlich der Angaben zur Art der Beziehung, zum Wert der Geschäfte sowie weiterer Angaben, die für die Beurteilung der Finanzlage notwendig sind,
- bestehen nicht.
- sind im Anhang / im Rechenschaftsbericht aufgeführt.
- sind Ihnen vollständig schriftlich mitgeteilt worden
- sind unter Abschnitt „D.“ aufgeführt.
8. Verbindlichkeiten aus Gewährleistungsverträgen sowie Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten bestanden am Abschlussstichtag
- nicht.
- nur in der Höhe, in der sie aus dem Jahresabschluss ersichtlich sind. (Sicherheitseinbehalte)

9. Patronatserklärungen und Bürgschaften, die nicht aus dem Jahresabschluss ersichtlich sind,
 bestanden am Abschlussstichtag nicht.
 sind im Anhang erläutert.
 sind unter Abschnitt „D.“ aufgeführt.
 sind in der Anlage aufgeführt.
10. Besicherungen von Verbindlichkeiten (einschließlich Eventualverbindlichkeiten) durch Pfandrechte und ähnliche Rechte
 bestanden am Abschlussstichtag nicht.
 sind in der Verbindlichkeitenübersicht angegeben.
 sind im Anhang erläutert.
 sind Ihnen vollständig schriftlich mitgeteilt worden
 sind unter Abschnitt „D.“ aufgeführt.
sind in der Anlage aufgeführt.
11. Gewährte Vorschüsse, Kredite sowie eingegangene Haftungsverhältnisse, die unter § 48 Abs. 2 GemHVO-Doppik fallen, bestanden am Abschlussstichtag
 nicht.
 nur in der Höhe, in der sie im Anhang angegeben sind.
12. Rückgabeverpflichtungen für in der Bilanz ausgewiesene Vermögensgegenstände sowie Rücknahmeverpflichtungen für nicht in der Bilanz ausgewiesene Vermögensgegenstände
 bestanden am Abschlussstichtag nicht.
 sind im Anhang erläutert.
 sind unter Abschnitt „D.“ aufgeführt.
 sind in der Anlage aufgeführt.
13. Bewertungseinheiten
 wurden nicht gebildet.
 wurden nur in dem Umfang gebildet, in dem sie aus dem Jahresabschluss ersichtlich / im Anhang angegeben sind.
14. Nicht in der Bilanz enthaltene Geschäfte, die für die Beurteilung der Finanzlage notwendig sind (z.B. Factoring, unechte Pensionsgeschäfte, Konsignationslagervereinbarungen, Forderungsverbriefungen über gesonderte Gesellschaften oder nicht rechtsfähige Einrichtungen, die Verpfändung von Aktiva, Operating-Leasing-Verträge sowie die Auslagerung von betrieblichen Funktionen)
 bestanden am Abschlussstichtag nicht.
 sind im Anhang erläutert.
 sind Ihnen vollständig schriftlich mitgeteilt worden.
 sind unter Abschnitt „D.“ aufgeführt.
 sind in der Anlage aufgeführt.
15. Art und Zweck sowie Risiken und Vorteile der unter Ziffer 14 fallenden Geschäfte sind, soweit dies für die Beurteilung der Finanzlage notwendig ist,
 im Anhang erläutert.
 Ihnen vollständig schriftlich mitgeteilt worden.
 unter Abschnitt „D.“ aufgeführt.
 in der Anlage aufgeführt.
16. Verträge, soweit nicht bereits nach Ziffer 15 erwähnt, die wegen ihres Gegenstandes, ihrer Dauer, möglicher Vertragsstrafen oder aus anderen Gründen für die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage der Gemeinde von Bedeutung sind oder werden können (zum Beispiel Verträge mit dem Bund, dem Land und anderen kommunalen Gebietskörperschaften, Lieferanten, Abnehmern und Tochterorganisationen sowie Arbeitsgemeinschafts-, Versorgungs-, Options-, Ausbietungs-, Konzessions-, Leasing-, Finanzierungs- und Treuhandverträge sowie Verträge über Public Private Partnerships (PPP)),
 bestanden am Abschlussstichtag nicht.
 sind im Anhang erläutert.
 sind Ihnen vollständig mitgeteilt worden.
 sind unter Abschnitt „D.“ aufgeführt.
 sind in der Anlage aufgeführt.

17. Die finanziellen Verpflichtungen aus diesen Verträgen sowie sonstige, wesentliche finanzielle Verpflichtungen sind - soweit sie nicht in der Bilanz erscheinen -
- im Anhang angegeben.
 - Ihnen vollständig mitgeteilt worden.
 - unter Abschnitt „D.“ aufgeführt.
 - in der Anlage aufgeführt.
18. Rechtsstreitigkeiten und sonstige Auseinandersetzungen, die für die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage der Gemeinde von Bedeutung sind,
- lagen am Abschlussstichtag und liegen auch zurzeit nicht vor.
 - sind Ihnen vollständig mitgeteilt worden.
 - sind unter Abschnitt „D.“ aufgeführt.
 - sind in der Anlage aufgeführt.
19. Störungen oder wesentliche Mängel des Internen Kontrollsystems
- lagen und liegen auch zurzeit nicht vor.
 - habe ich Ihnen vollständig mitgeteilt.
20. Die Ergebnisse meiner Beurteilung von Risiken, dass der Jahresabschluss und die Anlagen zum Jahresabschluss wesentliche falsche Angaben aufgrund von Täuschungen und Vermögensschädigungen enthalten könnten, habe ich Ihnen mitgeteilt.
21. Alle mir bekannten oder von mir vermuteten die zu prüfende Gemeinde betreffenden Täuschungen und Vermögensschädigungen, insbesondere solche der gesetzlichen Vertreter und anderer Führungskräfte, von Mitarbeitern, denen eine bedeutende Rolle im Internen Kontrollsystem zukommt und von anderen Personen, deren Täuschungen und Vermögensschädigungen eine wesentliche Auswirkung auf den Jahresabschluss und den Rechenschaftsbericht haben könnten,
- habe ich Ihnen mitgeteilt.
 - sind unter Abschnitt „D.“ aufgeführt.
 - Ich habe keine Kenntnis hierüber.
22. Alle mir von Mitarbeitern, ehemaligen Mitarbeitern, Aufsichtsbehörden oder anderen Personen zugetragenen Behauptungen begangener oder vermuteter Täuschungen und Vermögensschädigungen, die eine wesentliche Auswirkung auf den Jahresabschluss und die Anlagen zum Jahresabschluss haben könnten,
- habe ich Ihnen mitgeteilt.
 - sind unter Abschnitt „D.“ aufgeführt.
 - Ich habe keine Kenntnis hierüber.
23. Satzungen und sonstige ortsrechtliche Bestimmungen, die Bedeutung für den Inhalt des Jahresabschlusses oder der Anlagen zum Jahresabschluss oder auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage haben könnten habe ich
- Ihnen vollständig zur Verfügung gestellt.
- Sind unter Abschnitt „D.“ aufgeführt.
- Sonstige Verstöße gegen Rechtsvorschriften, ergänzende Satzungen und sonstige ortsrechtliche Bestimmungen, die Bedeutung für den Inhalt des Jahresabschlusses oder der Anlagen zum Jahresabschluss oder auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage haben könnten,
- bestanden nicht.
 - habe ich Ihnen vollständig mitgeteilt.
 - sind unter Abschnitt „D.“ aufgeführt.
 - ist in dem in Abschnitt „D.“ bzw. in der Anlage dargelegten Umfang Gebrauch gemacht worden.
24. Von der Möglichkeit Angaben gemäß § 48 Abs. 4 GemHVO-Doppik zu unterlassen
- ist kein Gebrauch gemacht worden.
 - ist in dem im Anhang dargelegten Umfang Gebrauch gemacht worden.
25. Der Rechenschaftsbericht enthält auch hinsichtlich erwarteter Entwicklungen alle für die Beurteilung der Lage der Gemeinde wesentlichen Gesichtspunkte sowie die nach § 49 GemHVO-Doppik erforderlichen Angaben. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Haushaltsjahres
- haben sich nicht ereignet.
 - sind im Rechenschaftsbericht angegeben.
 - sind unter Abschnitt „D.“ angegeben.
 - sind in der Anlage angegeben.

26. Wesentliche Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung, auf die im Rechenschaftsbericht einzugehen ist,
- bestehen nicht.
 - sind im Rechenschaftsbericht vollständig dargestellt.
 - sind unter Abschnitt „D.“ aufgeführt.

D. Zusätze und Bemerkungen

Es wurde gemäß der Bestimmungen der GemHVO- GemKVO-DoppVV M-V auf die Erstellung eines Rechenschaftsberichtes verzichtet.


Axel Müller
Bürgermeister

Malchin, den 13.03.2018

E. Anlagen

- Zutreffendes bitte ankreuzen.
- Nicht einschlägige Textziffern bitte streichen

**Bericht des Rechnungsprüfungsausschusses
der Stadt Malchin
über die Prüfung der Jahresrechnung zum 31.12.2012**

Inhaltsverzeichnis

- A. Auftrag und Auftragsdurchführung
- B. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung
- C. Feststellungen zur Rechnungslegung
 - I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung
 - II. Gesamtaussage Jahresabschluss, Anhang und Anlagen
 - 1. Prüfungsdurchführung
 - 2. Feststellung zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses
 - 3. Aussagen zu den wirtschaftlichen Verhältnissen
- D. Wiedergabe des Bestätigungsvermerkes und Schlussbemerkung
 - I. Wiedergabe Bestätigungsvermerk
 - II. Schlussbemerkung

A. Auftrag und Auftragsdurchführung

1. Gemäß § 1 Abs. 4 Satz 1 Kommunalprüfungsgesetz (KPG) obliegt die örtliche Prüfung dem Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Malchin.
2. Aufgrund dieser rechtlichen Bestimmungen haben wir gemäß § 3 Abs.1 Ziff.1 KPG MV den Jahresabschluss der Stadt Malchin zum 31.12.2012 geprüft.
3. Bei der Prüfung haben wir insbesondere folgende Rechtsgrundlagen beachtet:
 - Gesetz zur Einführung der Doppik im kommunalen Haushalts- und Rechnungswesen (Kommunal-Doppik-Einführungsgesetz - KomDoppikEG M-V) vom 14. Dezember 2007,
 - Kommunalverfassung für das Land Mecklenburg-Vorpommern (KV M-V) vom 08. Juni 2004,
 - Kommunalprüfungsgesetz (KPG) in der Fassung vom 29.März 2009
 - Gemeindehaushaltsverordnung - Doppik (GemHVO - Doppik) in der Fassung vom 19.05.2016,
 - Gemeindekassenverordnung - Doppik (GemKVO - Doppik) in der Fassung vom 19.05.2016,
 - Verwaltungsvorschriften zur Gemeindehaushaltsverordnung - Doppik und Gemeindekassenverordnung - Doppik in der Fassung vom 20.05.2016,
 - Leitfaden zur Bilanzierung und Bewertung des kommunalen Vermögens in der Fassung von Oktober 2008
 - Bewertungs- und Inventurrichtlinie in der Fassung vom 28.04.2010
4. sowie die uns durch die Stadtverwaltung Malchin bereitgestellten Unterlagen und erteilten Auskünfte.

B. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung

Gegenstand unserer Prüfung war der auf der Grundlage der Buchführung durch die Verwaltung unter Gesamtverantwortung des Bürgermeisters der Stadt Malchin erstellte Jahresabschluss zum 31.12.2012 sowie der gemäß § 3 KomDoppikEG beizufügende Anhang mit den ergänzenden Anlagen.

5. Unsere Aufgabe war es, den Jahresabschluss zum 31.12.2012 dahingehend zu prüfen, ob die maßgeblichen kommunalrechtlichen Vorschriften sowie die sie ergänzenden Dienstanweisungen im Wesentlichen eingehalten worden sind.

Prüfungshandlungen zur Ordnungsmäßigkeit des Rechnungswesens haben wir schwerpunktmäßig in den Geschäftsprozessen der Bestandserfassung und der Bestandsfortschreibung bis zum

Bilanzstichtag 31.12.2012 durchgeführt. Der Umfang unserer Prüfungshandlungen berücksichtigt dabei den Kenntnis- und Wissensstand der Mitglieder des Rechnungsprüfungsausschuss.

Bei der Prüfungsdurchführung haben wir die Empfehlungen des Gemeinschaftsprojektes zur Durchführung von Prüfungen des Jahresabschlusses (Praxishilfe Jahresabschlussprüfung) sinngemäß berücksichtigt und unseren Prüfungshandlungen postenbezogene Fragestellungen zu Grunde gelegt.

Unter Vorsitz von Herrn Michael Opperskalski und unter Mitwirkung von Frau Ursula Buhr, Heidrun Bäckert, Herrn Hermann Grothkopp und Herrn Peter Rilk hat der Rechnungsprüfungsausschuss am 26.03.2018 sowie am 09.04.2018 im Rahmen seiner Prüfungshandlungen stichprobenartig geprüft:

- die Einhaltung der Inhalts,- Form- und Gliederungsvorschriften gemäß GemHVO-Doppik
- die Fortschreibung der Werte aus der Eröffnungsbilanz
- die Dokumentation und den Nachweis im Rechnungswesen der Stadtverwaltung Malchin.

Der Jahresabschluss zum 31.12.2012 wurde durch die Mittelrheinische Treuhand GmbH, Niederlassung Schwerin vorgeprüft.

6. Über das Ergebnis unserer Prüfungsfeststellungen erstatten wir nachfolgenden Bericht. Bei der Erstellung des vorliegenden Berichtes haben wir die Vorschriften der §§ 42 ff GemHVO- Doppik beachtet.

C. Feststellungen zur Rechnungslegung

I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

7. Bei der Erstellung des Jahresabschlusses für die Stadt Malchin zum 31.12.2012 wurden die einschlägigen Rechtsvorschriften und die Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung beachtet. Die gemäß § 28 Abs. 1 GemHVO-Doppik vom Bürgermeister zu erlassene Dienstanweisung zur Organisation des Rechnungswesens vom 03.06.2013 liegt vor und beinhaltet entsprechende spezifische, aufgabenbezogene Arbeitsanweisungen. Zuvor galt in synonyme Anwendung die entsprechende Dienstanweisung vom 10.01.2002.
8. Wertansätze der zu prüfenden Bilanz zum 31.12.2012 konnten durch die Vorlage der bestands- und wertbegründenden Belege nachvollzogen werden. Die Belegaufbewahrung erfolgt zentral in der Finanzverwaltung des Amtes Zentrale Dienste und Finanzen. Das Belegwesen entspricht im geprüften Bereich den Rechtsvorschriften.
9. Die Grundsätze ordnungsgemäßer DV-gestützter Buchführungssysteme sind Bestandteil der vorliegenden Dienstanweisung und sind hinreichend bestimmt. Stichproben bei der Prüfung der Doku-

mentation der eingegebenen Daten, ihrer Veränderung sowie der Identifikation der Berechtigungen waren ohne Beanstandung.

II. Gesamtaussage Jahresabschluss, Anhang und Anlagen

1. Prüfungsdurchführung

Die zu Beginn der Prüfungshandlungen ausgewiesenen Wertansätze in der durch die Stadtverwaltung für die Stadt Malchin erstellten Bilanz zum 31.12.2012 wurden unter Berücksichtigung der Empfehlungen der Praxishilfe Jahresabschlussprüfung zur Wesentlichkeit einzelner Bilanzposten (vgl. Praxishilfe Pkt. 8.4.4) geprüft. Wir haben folgende Wesentlichkeitsgrenzen für die Auswahl der Prüfungshandlungen und bei der Beurteilung der Prüfungsfeststellungen herangezogen:

Bilanzposten	Bezugsgröße	Wesentlichkeitsgrenze
Posten des Anlagevermögens	0,5 % der Summe des Anlagevermögens	226.703 €
Posten des Umlaufvermögens	0,5 % der Summe des Umlaufvermögens	38.533 €
Posten des Eigenkapitals	0,5 % der Summe des Eigenkapitals	164.031 €
Sonderposten	0,5 % der Summe der Sonderposten	41.753 €
Rückstellungen	0,5 % der Summe der Rückstellungen	23.485 €
Verbindlichkeiten	0,5 % der Summe der Verbindlichkeiten	33.898 €
Rechnungsabgrenzungsposten	0,5 % der Summe der Rechnungsabgrenzungsposten	2.294 €

2. Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses

2.1. Zusammengefasste Prüfungsfeststellungen je Hauptposten der Bilanz

Es haben sich durch die Prüfung keine Wertkorrekturen ergeben.

Aktiva

A. Anlagevermögen

Die Stadt Malchin verfügt zum Bilanzstichtag 31.12.2012 über ein Anlagevermögen von 45.340.536,07 €.

B. Umlaufvermögen

Bilanzposten	Bilanzwert (bisher)	Korrekturwert	Bilanzwert (neu)
	€	€	€
2.1 Vorräte	4.214.320,52	0,00	4.214.320,52
2.2 Forderungen u. sonstige VG	785.642,86	0,00	785.642,86
2.3 Wertpapiere des UV	0,00	0,00	0,00
2.4 Kassenbestand, Bankguthaben	2.706.708,44	0,00	2.706.708,44
Summe Umlaufvermögen	7.706.671,82	0,00	7.706.671,82

Bezüglich der Bilanzposten „öffentlich- rechtliche Forderungen“ (A 2.2.1), „privatrechtliche Forderungen“ (A 2.2.2) „Forderungen gegen Sonderverm., Zweckverb., Anst. d. öff. Rechts“ (A 2.2.5) und „Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich“ (A 2.2.6) erfolgte ein Abgleich mit den „Restelisten“, die durch die Stadtkasse erarbeitet wurden. Es erfolgte eine betragsmäßig deckungsgleiche Übernahme in die Bilanz zu 31.12.2012.

Bezüglich des Bilanzpostens „Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand“ (A 2.2.6.1) erfolgte unter Berücksichtigung des Ergebnisses der Finanzrechnung die Fortschreibung des Wertes aus der Eröffnungsbilanz.

Bilanzposten	Bilanzwert (bisher)	Korrekturwert	Bilanzwert (neu)
	€	€	€
Bilanzsumme Aktiva	53.092.138,16	0,00	53.092.138,16

Es waren im Rahmen der Prüfung keine Veränderungen der einzelnen Aktivposten der Bilanz erforderlich.

Passiva**C. Eigenkapital**

Bilanzposten	Bilanzwert (bisher)	Korrekturwert	Bilanzwert (neu)
	€	€	€
1.1 Kapitalrücklage	34.920.269,67	0,00	34.920.269,67
1.2 zweckgeb. Erg.-rücklage	0,00	0,00	0,00
1.3 Ergebnisvortrag	0,00	0,00	0,00
1.4 Jahresergebnis	-2.114.157,46	0,00	-2.114.157,46
Summe Eigenkapital	32.806.112,21	0,00	32.806.112,21

Das Eigenkapital ist eine rechnerische Größe. Es setzt sich aus verschiedenen Posten zusammen. Für die Stadt Malchin ergibt sich dieses zum Bilanzstichtag aus der allgemeinen Kapitalrücklage und dem festgestellten Jahresfehlbetrag.

D. Sonderposten

Bilanzposten	Bilanzwert (bisher)	Korrekturwert	Bilanzwert (neu)
	€	€	€
2.1 Sonderposten zum Anlagevermögen	8.350.514,98	0,00	8.350.514,98
2.2 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00	0,00
2.3 Sonderposten mit Rücklagenanteil	0,00	0,00	0,00
2.4 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00	0,00
Summe Sonderposten	8.350.514,98	0,00	8.350.514,98

Die Sonderposten zum Anlagevermögen setzen sich aus „Sonderposten aus Zuwendungen“ (P 2.1.1), und „Sonderposten aus Beträgen und ähnlichen Entgelten“ (P 2.1.2) sowie „Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen“ (P 2.1.3) zusammen.

E. Rückstellungen

Bilanzposten	Bilanzwert (bisher)	Korrekturwert	Bilanzwert (neu)
	€	€	€
3.1 Rückstellungen für Pensionen	3.705.903,60	0,00	3.705.903,60
3.2 Steuerrückstellungen	0,00	0,00	0,00
3.3 Sonstige Rückstellungen	991.126,90	0,00	991.126,90
Summe Rückstellungen	4.697.030,50	0,00	4.697.030,50

Es wurden Pensions- und Beihilferückstellungen für aktive und nichtaktive Beamte gebildet.

Die Berechnungen wurden vorgelegt und geprüft.

Die Sonstigen Rückstellungen in Höhe von 991.126,90 € beinhalten Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus offenen Gerichtsverfahren in Höhe von 2.596,66 € und Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen in Höhe von 988.530,24 €.

Die Berechnungen wurden vorgelegt und geprüft.

2.2. Gesamtaussagen zum Jahresabschluss zum 31.12.2012

10. Der Jahresabschluss der Stadt Malchin vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage zum 31.12.2012.
11. Die Darstellung von Teilrechnungen nach § 42 Abs.1 Ziff.3 ist erfolgt. Auf die Erstellung eines Rechenschaftsberichtes kann gemäß GemHVO-GemKVO-DoppVV M-V verzichtet werden, da der Aussagewert eines Rechenschaftsberichtes für ein mehrere Jahre zurückliegendes Haushaltsjahr

aufgrund zwischenzeitlich veränderter Rahmenbedingungen entfällt. Der Rechenschaftsbericht kann insoweit seinen Sinn und Zweck, dem Informationsbedürfnis der Stadtvertreter und der Bürger, nicht mehr erfüllen.

12. Der Anhang mit seinen Anlagen enthält die vorgeschriebenen Angaben zu den einzelnen Posten der Bilanz und steht im Einklang mit dem Jahresabschluss der Stadt Malchin. Die sonstigen Pflichtangaben werden richtig und vollständig wiedergegeben.
13. Der Jahresabschluss entspricht hinsichtlich seiner Bestandteile und Anlagen den Vorschriften der GemHVO- Doppik und den dazugehörigen Verwaltungsvorschriften.

3. Aussagen zu den wirtschaftlichen Verhältnissen

14. Im Ergebnis unserer Prüfung stellen wir zu den wirtschaftlichen Verhältnissen der Stadt Malchin ergänzend fest:
15. Das Vermögen der Stadt Malchin zum 31.12.2012 beträgt 53.092.138,16 €.
16. Das wirtschaftliche Eigenkapital (Eigenkapital unter Einbeziehung der Sonderposten) beträgt 77,5 % des Gesamtvermögens.
17. Das Eigenkapital zum 31.12.2012 beträgt 32.806.112,21 €.
18. Die Ergebnisrechnung des Haushaltsjahres zum 31.12.2012 schließt mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 2.114.157,46 € ab. Die Finanzrechnung des Haushaltsjahres zum 31.12.2012 schließt mit einem Defizit in Höhe von 1.714.714,77 € ab.
19. Über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltende Haushaltsermächtigungen sind zum Bilanzstichtag 31.12.2012 in Höhe von 34.132,21 € nachgewiesen.

A. Wiedergabe des Bestätigungsvermerkes und Schlussbemerkung

I. Wiedergabe Bestätigungsvermerk

20. Gemäß § 11 KomDoppikEG M-V i. V. m. § 1 Abs. 4 Kommunalprüfungsgesetz obliegt die örtliche Prüfung dem Rechnungsprüfungsausschuss. Die örtliche Prüfung umfasst gemäß § 3 Abs. 1 Nr. 1, 3 und 8 KPG die Prüfung des Jahresabschlusses einschließlich Anhang und der beizufügenden Anlagen sowie die Einhaltung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung. Aufgrund dieser rechtlichen Bestimmungen haben wir den Jahresabschluss zum 31.12.2012, den Anhang zur Bilanz und die beizufügenden Anlagen unter Einbeziehung des Rechnungswesens der Stadtverwaltung Malchin zum 31.12.2012 geprüft.

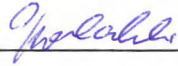
Die Aufstellung des Jahresabschlusses, der Anhang sowie die beizufügenden Anlagen wurden von der Verwaltung unter Gesamtverantwortung des Bürgermeisters erstellt. Es erfolgte eine Vorprüfung durch die Mittelrheinische Treuhand GmbH, Niederlassung Schwerin. Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über den Jahresabschluss abzugeben.

21. Wir haben die Prüfung des Jahresabschlusses zum 31.12.2012 nach den Bestimmungen des Kommunalprüfungsgesetzes vorgenommen. Die Prüfung haben wir so geplant und durchgeführt, dass Unrichtigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung des Jahresabschlusses unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und des vermittelten Bildes der Vermögens- und Finanzlage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt wurden.
22. Bei der Festlegung der Prüfungshandlungen werden die Kenntnisse über die Pflicht- und freiwilligen Aufgaben und über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Stadt Malchin sowie die Erwartungen über mögliche Fehler berücksichtigt.
23. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.
24. Unsere Prüfung hat zu keinen Einwendungen geführt.
25. Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der Jahresabschluss den gesetzlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Stadt Malchin.

II. Schlussbemerkung

Nach unserer Prüfung bestehen keine Bedenken gegen den Beschluss, den Jahresabschluss zum 31.12.2012 in der vorliegenden, nicht korrigierten Fassung festzustellen.

Malchin, den 09.04.2018



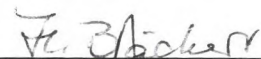
Vorsitzender des Rechnungsprüfungsausschusses
der Stadt Malchin

Mitglieder:

Ursula Buhr



Heidrun Bäckert



Hermann Grothkopp



Peter Rilk

