

<b>Beschlussvorlage</b>		<b>Vorlage-Nr:</b> 2018/MC/064
Federführend: Amt für Zentrale Dienste und Finanzen		Status: öffentlich
		Datum: 07.05.2018
		Verfasser: Frau M. Rißer
		FBL: Frau M. Rißer
<b>Feststellung des Jahresabschlusses zum 31.12.2013</b>		
<b>Behandlung</b>	<b>Termin</b>	<b>Beratungsfolge</b>
Öffentlich	16.05.2018	Stadtvertretung der Stadt Malchin

**Beschlussvorschlag:**

Der Jahresabschluss der Stadt Malchin zum 31.12.2013 wird gemäß § 60 Abs.5 Satz 1 KV M-V festgestellt.

**Sach- und Rechtslage:**

Der Rechnungsprüfungsausschuss hat den Jahresabschluss der Stadt Malchin zum 31.12.2013 gemäß § 3a Kommunalprüfungsgesetz M-V in seiner Sitzung am 07.05.2018 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 52.434.692,60 €. Das Eigenkapital zum 31.12.2013 beträgt 32.633.040,27 €. Das wirtschaftliche Eigenkapital (Eigenkapital unter Einbeziehung der Sonderposten) beträgt 78,3 % des Gesamtvermögens.

Die Ergebnisrechnung schließt mit einem Gesamtfehlbetrag von 520.593,38 € ab. Die Finanzrechnung schließt zum 31.12.2012 mit einem positiven Ergebnis in Höhe von 258.034,17 € ab.

**Finanzielle Auswirkungen:**

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

**Anlagen:**

Jahresabschluss zum 31.12.2013  
Prüfbericht des Rechnungsprüfungsausschusses

**Jahresabschluss  
der Stadt Malchin  
zum 31.12.2013**

Kontenschema Matrix								
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
1 + Steuern und ähnliche Abgaben	3.837.000,00	0,00	3.837.000,00	3.828.761,07	8.238,93	3.277.474,54	551.286,53	0,00
2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.036.400,00	0,00	2.036.400,00	2.232.802,55	-196.402,55	1.776.456,65	456.345,90	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	556.500,00	0,00	556.500,00	624.750,76	-68.250,76	744.219,90	-119.469,14	0,00
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	255.600,00	0,00	255.600,00	223.922,40	31.677,60	306.918,71	-82.996,31	0,00
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.093.500,00	0,00	3.093.500,00	3.084.431,25	9.068,75	2.960.313,76	124.117,49	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	-63.167,90	63.167,90	-47.640,36	-15.527,54	0,00
8 + Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.200,00	-3.200,00	0,00
9 + Sonstige laufende Erträge	374.000,00	0,00	374.000,00	484.775,91	-110.775,91	702.250,77	-217.474,86	0,00
<b>10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe Nr. 1 bis 9)</b>	<b>10.153.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.153.000,00</b>	<b>10.416.276,04</b>	<b>-263.276,04</b>	<b>9.723.193,97</b>	<b>693.082,07</b>	<b>0,00</b>
11 - Personalaufwendungen	3.395.400,00	0,00	3.395.400,00	3.552.834,39	-157.434,39	3.651.667,43	-98.833,04	0,00
12 - Versorgungsaufwendungen	56.900,00	0,00	56.900,00	377.183,71	-320.283,71	304,47	376.879,24	0,00
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.548.000,00	0,00	1.548.000,00	1.473.488,28	74.511,72	1.313.382,74	160.105,54	18.619,31
14 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	1.162.300,00	0,00	1.162.300,00	1.294.762,99	-132.462,99	1.341.563,41	-46.800,42	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	4.448.400,00	0,00	4.448.400,00	4.558.877,68	-110.477,68	4.999.467,49	-440.589,81	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	620.000,00	0,00	620.000,00	533.369,19	86.630,81	523.054,53	10.314,66	39.500,00
<b>19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe Nr. 11 bis 18)</b>	<b>11.231.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.231.000,00</b>	<b>11.790.516,24</b>	<b>-559.516,24</b>	<b>11.829.440,07</b>	<b>-38.923,83</b>	<b>58.119,31</b>
<b>20 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>-1.078.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.078.000,00</b>	<b>-1.374.240,20</b>	<b>296.240,20</b>	<b>-2.106.246,10</b>	<b>732.005,90</b>	<b>-58.119,31</b>
21 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge	88.700,00	0,00	88.700,00	479.843,79	-391.143,79	235.207,40	244.636,39	0,00
22 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	116.500,00	0,00	116.500,00	163.275,75	-46.775,75	204.275,83	-41.000,08	0,00
<b>23 Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)</b>	<b>-27.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-27.800,00</b>	<b>316.568,04</b>	<b>-344.368,04</b>	<b>30.931,57</b>	<b>285.636,47</b>	<b>0,00</b>

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
24	<b>Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)</b>	-1.105.800,00	0,00	-1.105.800,00	-1.057.672,16	-48.127,84	-2.075.314,53	1.017.642,37	-58.119,31
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	<b>Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	<b>Jahresergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen(Summe der Nummern 24 und 27)</b>	-1.105.800,00	0,00	-1.105.800,00	-1.057.672,16	-48.127,84	-2.075.314,53	1.017.642,37	-58.119,31
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	537.078,78	-537.078,78	499.261,70	37.817,08	0,00
31	<b>Jahresergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) v. Veränderung d. zweckgeb. Erg.-Rücklage(Saldo der Nummern 28, 29 und 30)</b>	-1.105.800,00	0,00	-1.105.800,00	-520.593,38	-585.206,62	-1.576.052,83	1.055.459,45	-58.119,31
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	<b>Jahresergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) v. Veränderung d. sons. zweckgeb. Erg.-Rü(Saldo der Nummern 31, 32 und 33)</b>	-1.105.800,00	0,00	-1.105.800,00	-520.593,38	-585.206,62	-1.576.052,83	1.055.459,45	-58.119,31
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 zweckgebundenen Ergebnisrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	<b>Jahresergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) (Saldo der Nummern 34, 35 und 36)</b>	-1.105.800,00	0,00	-1.105.800,00	-520.593,38	-585.206,62	-1.576.052,83	1.055.459,45	-58.119,31
38	nachrichtlich Ergebnisvortrag (§ 47 Abs.5 Nr.1.3 GemHVODoppik) a.d.Haushaltsvorjahr	-2.114.157,00	0,00	-2.114.157,00	-2.114.157,46	0,46	0,00	-2.114.157,46	0,00
39	Ergebnisvortrag (§ 47 Abs.5 Nr.1.3 GemHVODoppik) i.d.Haushaltsfolgejahr(Summe der Nummern 37 und 38)	-3.219.957,00	0,00	-3.219.957,00	-2.634.750,84	-585.206,16	-1.576.052,83	-1.058.698,01	-58.119,31

## 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	ermächtigung	Haushaltsjahres	Haushaltsjahr	Haushaltsvorjah	ggüb. HHVorjahr	Ermächtig. in
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	3.693.600,00	0,00	3.693.600,00	3.860.045,65	-166.445,65	3.330.159,63	529.886,02	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	1.765.200,00	0,00	1.765.200,00	1.909.865,41	-144.665,41	1.416.819,55	493.045,86	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	464.700,00	0,00	464.700,00	515.277,34	-50.577,34	621.395,89	-106.118,55	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	255.600,00	0,00	255.600,00	248.106,29	7.493,71	285.606,46	-37.500,17	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.975.700,00	0,00	2.975.700,00	2.958.996,12	16.703,88	2.883.108,77	75.887,35	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	361.300,00	0,00	361.300,00	405.805,07	-44.505,07	338.321,65	67.483,42	0,00
10	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit(Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>9.516.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.516.100,00</b>	<b>9.898.095,88</b>	<b>-381.995,88</b>	<b>8.875.411,95</b>	<b>1.022.683,93</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalauszahlungen	3.719.400,00	7.270,91	3.726.670,91	3.701.764,85	24.906,06	3.912.428,51	-210.663,66	0,00
12	- Versorgungsauszahlungen	78.500,00	0,00	78.500,00	34.763,35	43.736,65	0,00	34.763,35	0,00
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.083.500,00	17.947,47	1.101.447,47	1.033.485,28	67.962,19	1.098.022,65	-64.537,37	22.347,88
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	4.664.700,00	1.588,36	4.666.288,36	4.548.138,20	118.150,16	4.999.863,63	-451.725,43	450,00
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	613.300,00	4.524,16	617.824,16	530.046,28	87.777,88	512.630,00	17.416,28	0,00
17	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit(Summe der Nummern 11 bis 16)</b>	<b>10.159.400,00</b>	<b>31.330,90</b>	<b>10.190.730,90</b>	<b>9.848.197,96</b>	<b>342.532,94</b>	<b>10.522.944,79</b>	<b>-674.746,83</b>	<b>22.797,88</b>
18	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit(Saldo der Nummern 10 und 17)</b>	<b>-643.300,00</b>	<b>-31.330,90</b>	<b>-674.630,90</b>	<b>49.897,92</b>	<b>-724.528,82</b>	<b>-1.647.532,84</b>	<b>1.697.430,76</b>	<b>-22.797,88</b>
19	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	66.400,00	0,00	66.400,00	154.027,81	-87.627,81	58.851,98	95.175,83	0,00
20	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	116.500,00	0,00	116.500,00	169.816,39	-53.316,39	219.685,48	-49.869,09	0,00
21	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und auszahlungen(Saldo der Nummern 19 und 20)</b>	<b>-50.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-50.100,00</b>	<b>-15.788,58</b>	<b>-34.311,42</b>	<b>-160.833,50</b>	<b>145.044,92</b>	<b>0,00</b>

Kontenschema Matrix									
Finanzhaushalt		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	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen(Summe der Nummern 18 und 21)	-693.400,00	-31.330,90	-724.730,90	34.109,34	-758.840,24	-1.808.366,34	1.842.475,68	-22.797,88
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)	-693.400,00	-31.330,90	-724.730,90	34.109,34	-758.840,24	-1.808.366,34	1.842.475,68	-22.797,88
27	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.058.100,00	0,00	1.058.100,00	860.437,41	197.662,59	598.163,46	262.273,95	0,00
28	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	200.000,00	0,00	200.000,00	210.589,94	-10.589,94	444.090,37	-233.500,43	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	164.100,00	0,00	164.100,00	83.237,57	80.862,43	96.200,42	-12.962,85	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	211.100,00	0,00	211.100,00	211.210,85	-110,85	135.904,73	75.306,12	0,00
33	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00	0,00	67.643,17	-67.643,17	42.821,23	24.821,94	0,00
34	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(Summe der Nummern 27 bis 33)	1.633.300,00	0,00	1.633.300,00	1.433.118,94	200.181,06	1.317.180,21	115.938,73	0,00
35	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	313.800,00	0,00	313.800,00	1.950,94	311.849,06	125.701,50	-123.750,56	193.128,80
36	- Auszahlungen für Sachanlagen	1.422.800,00	2.801,31	1.425.601,31	818.472,45	607.128,86	738.234,85	80.237,60	465.479,02
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	57.000,00	0,00	57.000,00	35.502,08	21.497,92	0,00	35.502,08	10.000,00

Finanzhaushalt		Kontenschema Matrix							
		Ermächtig. des Haushaltsjahres EUR 1	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren EUR 2	Gesamt-ermächtigung Haushaltsjahr EUR 3	Ergebnis des Haushaltsjahres EUR 4	Abweichung im Haushaltsjahr EUR 5	Ergebnis Haushaltsvorjahr EUR 6	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr EUR 7	Übertr. Ermächtig. in HHFolgejahre EUR 8
40	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(Summe der Nummern 35 bis 39a)	1.793.600,00	2.801,31	1.796.401,31	855.925,47	940.475,84	863.936,35	-8.010,88	668.607,82
41	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(Saldo der Nummern 34 und 40)	-160.300,00	-2.801,31	-163.101,31	577.193,47	-740.294,78	453.243,86	123.949,61	-668.607,82
42	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag(Summe der Nummern 26 und 41)	-853.700,00	-34.132,21	-887.832,21	611.302,81	-1.499.135,02	-1.355.122,48	1.966.425,29	-691.405,70
43	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	300.400,00	0,00	300.400,00	301.357,94	-957,94	1.079.900,00	-778.542,06	0,00
44	- Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	675.500,00	0,00	675.500,00	669.352,77	6.147,23	1.455.821,70	-786.468,93	0,00
45	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Saldo der Nummern 43 und 44)	-375.100,00	0,00	-375.100,00	-367.994,83	-7.105,17	-375.921,70	7.926,87	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	1.228.800,00	34.132,21	1.262.932,21	0,00	1.520.966,38	1.714.714,77	0,00	691.405,70
50	- Zunahme der liquiden Mittel	0,00	0,00	0,00	258.034,17	0,00	0,00	1.972.748,94	0,00
51	Veränderung der liquiden Mittel (Saldo der Nummern 49 und 50)	-1.228.800,00	-34.132,21	-1.262.932,21	258.034,17	-1.520.966,38	-1.714.714,77	1.972.748,94	-691.405,70
52	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit(Summe der Nummern 45, 48 und 51)	853.700,00	34.132,21	887.832,21	-626.029,00	1.513.861,21	1.338.793,07	-1.964.822,07	691.405,70

Kontenschema Matrix									
Finanzhaushalt		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
53	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern u. ungeklärten Zahlungsvorgängen	0,00	0,00	0,00	3.549.082,53	-3.549.082,53	3.873.054,25	-323.971,72	0,00
54	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern u. ungeklärten Zahlungsvorgängen	0,00	0,00	0,00	3.534.356,34	-3.534.356,34	3.856.724,84	-322.368,50	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	14.726,19	-14.726,19	16.329,41	-1.603,22	0,00
56	<b>Kontrollrechnung (Summe der Nummern 42, 52 und 55)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
57	Stand d. Kredite z. Sicherung d. Zahlungsfähigkeit zum 31.12. d. HHVorjahres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,19	0,00	0,00	0,00
58	Stand d. Kredite z. Sicherung d. Zahlungsfähigkeit zum 31.12. d. HHJahres	0,00	34.132,21	0,00	0,00	1.520.966,57	1.714.714,77	0,00	691.405,70
59	Stand der liquiden Mittel zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	1.505.648,00	0,00	1.505.648,00	1.505.648,19	0,00	0,00	1.505.648,19	0,00
60	Stand der liquiden Mittel zum 31.12. des Haushaltsjahres(Saldo der Nummern 59 und 51)	276.848,00	0,00	242.715,79	1.763.682,36	0,00	0,00	3.478.397,13	0,00

## Übersicht über die Teilergebnisrechnungen

Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaushalte						
	Teilhaushalt 1	Teilhaushalt 2	Teilhaushalt 3	Teilhaushalt 4	Teilhaushalt 5	Teilhaushalt 6	
	in €						
	1	2	3	4	5	6	7
1 + Steuern und ähnliche Abgaben	3.828.761	0	0	0	0	0	3.828.761
2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.232.803	1.075	13.214	11.291	85.503	148.579	1.973.140
3 + Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	624.751	501	32.576	140.729	228.260	222.685	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	223.922	0	1.931	0	221.992	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.084.431	44.486	83	164.995	25.582	6.318	2.842.966
7 + Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	-63.168	0	0	0	-63.168	0	0
7 - Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0	0	0	0	0	0	0
8 + Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0
9 + Sonstige laufende Erträge	484.776	331.097	4.447	52.523	96.364	370	-25
<b>10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.416.276</b>	<b>377.159</b>	<b>52.252</b>	<b>369.538</b>	<b>594.533</b>	<b>377.952</b>	<b>8.644.842</b>
11 - Personalaufwendungen	3.552.834	1.210.045	126.374	725.703	1.221.107	269.605	0
12 - Versorgungsaufwendungen	377.184	367.026	0	3.711	0	6.446	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.473.488	18.662	7.746	162.051	666.773	182.999	435.258
14 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	1.294.763	1.483	16.911	9.046	141.857	50.470	1.074.996
15 - Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0	0
16 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	4.558.878	9.348	4.780	700.170	4.566	126.322	3.713.692
17 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0
18 - Sonstige laufende Aufwendungen	533.369	177.277	32.226	78.405	86.113	155.650	3.699
<b>19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>11.790.516</b>	<b>1.783.840</b>	<b>188.036</b>	<b>1.679.085</b>	<b>2.120.416</b>	<b>791.494</b>	<b>5.227.645</b>
<b>20 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.374.240</b>	<b>-1.406.681</b>	<b>-135.785</b>	<b>-1.309.546</b>	<b>-1.525.884</b>	<b>-413.542</b>	<b>3.417.197</b>
21 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge	479.844	247.281	831	71.049	6.174	-1.254	155.763
22 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	163.276	0	0	0	0	0	163.276
<b>23 Finanzergebnis</b>	<b>316.568</b>	<b>247.281</b>	<b>831</b>	<b>71.049</b>	<b>6.174</b>	<b>-1.254</b>	<b>-7.513</b>
<b>24 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.057.672</b>	<b>-1.159.400</b>	<b>-134.954</b>	<b>-1.238.498</b>	<b>-1.519.709</b>	<b>-414.795</b>	<b>3.409.684</b>
25 + Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
26 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
<b>27 Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28 Jahreserg. des Teilhaushaltes vor Verrech. der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.057.672</b>	<b>-1.159.400</b>	<b>-134.954</b>	<b>-1.238.498</b>	<b>-1.519.709</b>	<b>-414.795</b>	<b>3.409.684</b>

## Übersicht über die Teilergebnisrechnungen

Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 2 Teilhaushalt 3 Teilhaushalt 4 Teilhaushalt 5 Teilhaushalt 6 Teilhaushalte						
	in €						
	1	2	3	4	5	6	7
29 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	877.385	0	0	0	877.385	0	0
30 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	877.385	6.683	12.808	117.576	657.056	83.263	0
31 Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-6.683	-12.808	-117.576	220.329	-83.263	0
32 Jahreserg. des Teilhaushaltes nach Verrech. der internen Leistungsbeziehungen	-1.057.672	-1.166.083	-147.762	-1.356.074	-1.299.380	-498.058	3.409.684

## Übersicht über die Teilfinanzrechnungen

Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Summe aller Teilhaushalte						
	Teilhaushalt 1	Teilhaushalt 2	Teilhaushalt 3	Teilhaushalt 4	Teilhaushalt 5	Teilhaushalt 6	
	in €						
	1	2	3	4	5	6	7
<b>1 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	49.898	-1.045.950	-119.489	-1.301.295	-1.517.634	-675.122	4.709.388
<b>2 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und auszahlungen</b>	-15.789	0	0	0	0	0	-15.789
<b>3 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	34.109	-1.045.950	-119.489	-1.301.295	-1.517.634	-675.122	4.693.600
<b>4 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>5 Saldo d. ord. u. außerord. Ein- u. Auszahl. vor Verr. der internen Leistungsbeziehungsb.</b>	34.109	-1.045.950	-119.489	-1.301.295	-1.517.634	-675.122	4.693.600
<b>6 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	0	-6.683	-12.808	-117.576	220.329	-83.263	0
<b>7 Saldo d. ordentl. u. außerord. Ein- u. Auszahl. n. Verrech. d. inter. Leistungsbeziehungen</b>	34.109	-1.052.633	-132.297	-1.418.871	-1.297.305	-758.384	4.693.600
<b>8 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen</b>	860.437	0	0	0	323.359	0	537.079
<b>9 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten</b>	210.590	0	0	0	0	210.590	0
<b>10 + Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>11 + Einzahlungen aus Sachanlagen</b>	83.238	0	0	0	72.889	10.349	0
<b>12 + Einzahlungen aus Finanzanlagen</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>13 + Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen</b>	211.211	0	0	0	0	0	211.211
<b>14 + Einzahlungen aus Vorräten</b>	67.643	0	0	0	67.643	0	0
<b>15 + Sonstige Investitionseinzahlungen</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>16 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	1.433.119	0	0	0	463.891	220.939	748.290
<b>17 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände</b>	1.951	470	0	1.481	0	0	0
<b>18 - Auszahlungen für Sachanlagen</b>	818.472	6.556	3.918	29.239	672.782	105.978	0
<b>19 - Auszahlungen für Finanzanlagen</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>20 - Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>21 - Auszahlungen für Vorräte</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>22 - Sonstige Investitionsauszahlungen</b>	35.502	0	0	0	0	35.502	0
<b>23 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	855.925	7.026	3.918	30.720	672.782	141.480	0
<b>24 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	577.193	-7.026	-3.918	-30.720	-208.891	79.458	748.290
<b>25 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushaltes</b>	611.303	-1.059.658	-136.216	-1.449.591	-1.506.196	-678.926	5.441.889

Teilhaushalt		1		Zentrale Dienste und Finanzen			verantwortlich: Frau Rißer			
Teilergebnishaushalt Zentrale Dienste und Finanzen										
Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		Ermächtigt. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsvorjahr	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr	Übertr. Ermächtigt. 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	500,00	0,00	500,00	1.075,00	-575,00	52.103,59	-51.028,59	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	200,00	0,00	200,00	501,00	-301,00	935,50	-434,50	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	32.900,00	0,00	32.900,00	44.486,38	-11.586,38	28.719,00	15.767,38	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	290.700,00	0,00	290.700,00	331.097,08	-40.397,08	506.225,78	-175.128,70	0,00	
10	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>324.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>324.300,00</b>	<b>377.159,46</b>	<b>-52.859,46</b>	<b>587.983,87</b>	<b>-210.824,41</b>	<b>0,00</b>	
11	- Personalaufwendungen	1.062.427,64	0,00	1.062.427,64	1.210.045,19	-147.617,55	1.412.069,21	-202.024,02	0,00	
12	- Versorgungsaufwendungen	20.100,00	0,00	20.100,00	367.026,24	-346.926,24	192,30	366.833,94	0,00	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.200,00	0,00	19.200,00	18.661,80	538,20	35.140,68	-16.478,88	0,00	
14	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	1.482,58	-1.482,58	2.127,97	-645,39	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	9.900,00	0,00	9.900,00	9.347,65	552,35	6.572,92	2.774,73	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	189.200,00	0,00	189.200,00	177.276,89	11.923,11	180.756,57	-3.479,68	0,00	
19	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.300.827,64</b>	<b>0,00</b>	<b>1.300.827,64</b>	<b>1.783.840,35</b>	<b>-483.012,71</b>	<b>1.636.859,65</b>	<b>146.980,70</b>	<b>0,00</b>	
20	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-976.527,64</b>	<b>0,00</b>	<b>-976.527,64</b>	<b>-1.406.680,89</b>	<b>430.153,25</b>	<b>-1.048.875,78</b>	<b>-357.805,11</b>	<b>0,00</b>	
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	247.280,66	-247.280,66	169.937,46	77.343,20	0,00	
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89,18	-89,18	0,00	
23	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>247.280,66</b>	<b>-247.280,66</b>	<b>169.848,28</b>	<b>77.432,38</b>	<b>0,00</b>	
24	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-976.527,64</b>	<b>0,00</b>	<b>-976.527,64</b>	<b>-1.159.400,23</b>	<b>182.872,59</b>	<b>-879.027,50</b>	<b>-280.372,73</b>	<b>0,00</b>	
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	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
28	<b>Jahreserg. des Teilhaushaltes vor Verrech. der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-976.527,64</b>	<b>0,00</b>	<b>-976.527,64</b>	<b>-1.159.400,23</b>	<b>182.872,59</b>	<b>-879.027,50</b>	<b>-280.372,73</b>	<b>0,00</b>	
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	6.900,00	0,00	6.900,00	6.682,55	217,45	27.948,15	-21.265,60	0,00	
31	<b>Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-6.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.900,00</b>	<b>-6.682,55</b>	<b>-217,45</b>	<b>-27.948,15</b>	<b>21.265,60</b>	<b>0,00</b>	
32	<b>Jahreserg. des Teilhaushaltes nach Verrech. der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-983.427,64</b>	<b>0,00</b>	<b>-983.427,64</b>	<b>-1.166.082,78</b>	<b>182.655,14</b>	<b>-906.975,65</b>	<b>-259.107,13</b>	<b>0,00</b>	

Teilhaushalt		1		Zentrale Dienste und Finanzen		verantwortlich: Frau Rißer		
Teilfinanzhaushalt 1 Zentrale Dienste und Finanzen								
Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)		Ermächtig. Haushaltsjahres	Übertr. aus HHVorjahren	Ermächt. Haushaltsjahr	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	-1.120.500,00	-7.425,44	-1.127.925,44	-1.045.950,32	-81.975,12	0,00	
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	-1.120.500,00	-7.425,44	-1.127.925,44	-1.045.950,32	-81.975,12	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.	-1.120.500,00	-7.425,44	-1.127.925,44	-1.045.950,32	-81.975,12	0,00	
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-29.300,00	0,00	-29.300,00	-6.682,55	-22.617,45	0,00	
7	Saldo d. ordentl. u. außerord. Ein- u. Auszahl. n. Verrech. d. inter. Leistungsb	-1.149.800,00	-7.425,44	-1.157.225,44	-1.052.632,87	-104.592,57	0,00	
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
16	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	500,00	0,00	500,00	470,05	29,95	0,00	
17	- Auszahlungen für Sachanlagen	31.200,00	0,00	31.200,00	6.555,57	24.644,43	9.900,00	
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	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>31.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>31.700,00</b>	<b>7.025,62</b>	<b>24.674,38</b>	<b>9.900,00</b>	
22	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-31.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-31.700,00</b>	<b>-7.025,62</b>	<b>-24.674,38</b>	<b>-9.900,00</b>	
23	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushaltes</b>	<b>-1.181.500,00</b>	<b>-7.425,44</b>	<b>-1.188.925,44</b>	<b>-1.059.658,49</b>	<b>-129.266,95</b>	<b>-9.900,00</b>	

Teilhaushalt		2		Wirtschaftsförderung und Tourismus			verantwortlich: Herr Lange			
Teilergebnishaushalt Wirtschaftsförderung und Tourismus										
Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		Ermächtigt. Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsvorjahr	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr	Übertr. Ermächtigt. 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	1.000,00	0,00	1.000,00	13.214,29	-12.214,29	12.214,29	1.000,00	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	29.300,00	0,00	29.300,00	32.576,26	-3.276,26	29.420,46	3.155,80	0,00	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.500,00	0,00	2.500,00	1.930,67	569,33	4.324,03	-2.393,36	0,00	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	83,27	-83,27	42,00	41,27	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	5.000,00	0,00	5.000,00	4.447,08	552,92	11.083,70	-6.636,62	0,00	
10	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>37.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>37.800,00</b>	<b>52.251,57</b>	<b>-14.451,57</b>	<b>57.084,48</b>	<b>-4.832,91</b>	<b>0,00</b>	
11	- Personalaufwendungen	135.964,23	0,00	135.964,23	126.374,19	9.590,04	71.894,89	54.479,30	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	10.700,00	0,00	10.700,00	7.745,56	2.954,44	23.971,56	-16.226,00	0,00	
14	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	16.910,97	-16.910,97	3.339,54	13.571,43	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	6.300,00	0,00	6.300,00	4.780,00	1.520,00	0,00	4.780,00	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	35.000,00	0,00	35.000,00	32.225,54	2.774,46	30.840,98	1.384,56	0,00	
19	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>187.964,23</b>	<b>0,00</b>	<b>187.964,23</b>	<b>188.036,26</b>	<b>-72,03</b>	<b>130.046,97</b>	<b>57.989,29</b>	<b>0,00</b>	
20	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-150.164,23</b>	<b>0,00</b>	<b>-150.164,23</b>	<b>-135.784,69</b>	<b>-14.379,54</b>	<b>-72.962,49</b>	<b>-62.822,20</b>	<b>0,00</b>	
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	830,80	-830,80	257,80	573,00	0,00	
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>830,80</b>	<b>-830,80</b>	<b>257,80</b>	<b>573,00</b>	<b>0,00</b>	
24	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-150.164,23</b>	<b>0,00</b>	<b>-150.164,23</b>	<b>-134.953,89</b>	<b>-15.210,34</b>	<b>-72.704,69</b>	<b>-62.249,20</b>	<b>0,00</b>	
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	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
28	<b>Jahreserg. des Teilhaushaltes vor Verrech. der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-150.164,23</b>	<b>0,00</b>	<b>-150.164,23</b>	<b>-134.953,89</b>	<b>-15.210,34</b>	<b>-72.704,69</b>	<b>-62.249,20</b>	<b>0,00</b>	
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	13.000,00	0,00	13.000,00	12.808,11	191,89	10.324,43	2.483,68	0,00	
31	<b>Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-13.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-13.000,00</b>	<b>-12.808,11</b>	<b>-191,89</b>	<b>-10.324,43</b>	<b>-2.483,68</b>	<b>0,00</b>	
32	<b>Jahreserg. des Teilhaushaltes nach Verrech. der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-163.164,23</b>	<b>0,00</b>	<b>-163.164,23</b>	<b>-147.762,00</b>	<b>-15.402,23</b>	<b>-83.029,12</b>	<b>-64.732,88</b>	<b>0,00</b>	

Teilhaushalt		2		Wirtschaftsförderung und Tourismus		verantwortlich: Herr Lange		
Teilfinanzhaushalt 2 Wirtschaftsförderung und Tourismus								
Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)		Ermächtig. Haushaltsjahres	Übertr. aus HHVorjahren	Ermächt. Ermächt.	Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertr. Ermächtigt. in HHFolgejahre
		1	2	3	4	5	6	
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-123.300,00	-181,50	-123.481,50	-119.489,27	-3.992,23	-62,24	
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	-123.300,00	-181,50	-123.481,50	-119.489,27	-3.992,23	-62,24	
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.	-123.300,00	-181,50	-123.481,50	-119.489,27	-3.992,23	-62,24	
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-10.400,00	0,00	-10.400,00	-12.808,11	2.408,11	0,00	
7	Saldo d. ordentl. u. außerord. Ein- u. Auszahl. n. Verrech. d. inter. Leistungsb	-133.700,00	-181,50	-133.881,50	-132.297,38	-1.584,12	-62,24	
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
16	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
17	- Auszahlungen für Sachanlagen	79.000,00	0,00	79.000,00	3.918,42	75.081,58	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	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>79.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>79.000,00</b>	<b>3.918,42</b>	<b>75.081,58</b>	<b>0,00</b>	
22	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-79.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-79.000,00</b>	<b>-3.918,42</b>	<b>-75.081,58</b>	<b>0,00</b>	
23	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushaltes</b>	<b>-212.700,00</b>	<b>-181,50</b>	<b>-212.881,50</b>	<b>-136.215,80</b>	<b>-76.665,70</b>	<b>-62,24</b>	

Teilhaushalt		3		Ordnungsangelegenheiten, Schulen und Soziales				verantwortlich: Herr Feldmann		
Teilergebnishaushalt Ordnungsangelegenheiten, Schulen und Soziales										
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 HHFolgejahren	
		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	4.900,00	0,00	4.900,00	11.290,75	-6.390,75	11.554,70	-263,95	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	159.300,00	0,00	159.300,00	140.729,13	18.570,87	155.407,46	-14.678,33	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	196.400,00	0,00	196.400,00	164.995,46	31.404,54	201.679,18	-36.683,72	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	40.400,00	0,00	40.400,00	52.523,15	-12.123,15	59.858,18	-7.335,03	0,00	
10	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>401.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>401.000,00</b>	<b>369.538,49</b>	<b>31.461,51</b>	<b>428.499,52</b>	<b>-58.961,03</b>	<b>0,00</b>	
11	- Personalaufwendungen	669.108,13	0,00	669.108,13	725.702,51	-56.594,38	596.204,58	129.497,93	0,00	
12	- Versorgungsaufwendungen	19.100,00	0,00	19.100,00	3.711,05	15.388,95	112,17	3.598,88	0,00	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	169.000,00	0,00	169.000,00	162.051,14	6.948,86	177.578,75	-15.527,61	0,00	
14	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	9.045,83	-9.045,83	9.109,67	-63,84	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	713.700,00	0,00	713.700,00	700.169,83	13.530,17	722.428,89	-22.259,06	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	80.700,00	0,00	80.700,00	78.404,53	2.295,47	67.102,02	11.302,51	0,00	
19	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.651.608,13</b>	<b>0,00</b>	<b>1.651.608,13</b>	<b>1.679.084,89</b>	<b>-27.476,76</b>	<b>1.572.536,08</b>	<b>106.548,81</b>	<b>0,00</b>	
20	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.250.608,13</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.250.608,13</b>	<b>-1.309.546,40</b>	<b>58.938,27</b>	<b>-1.144.036,56</b>	<b>-165.509,84</b>	<b>0,00</b>	
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	71.048,81	-71.048,81	-6.026,57	77.075,38	0,00	
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>71.048,81</b>	<b>-71.048,81</b>	<b>-6.026,57</b>	<b>77.075,38</b>	<b>0,00</b>	
24	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.250.608,13</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.250.608,13</b>	<b>-1.238.497,59</b>	<b>-12.110,54</b>	<b>-1.150.063,13</b>	<b>-88.434,46</b>	<b>0,00</b>	
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	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
28	<b>Jahreserg. des Teilhaushaltes vor Verrech. der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.250.608,13</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.250.608,13</b>	<b>-1.238.497,59</b>	<b>-12.110,54</b>	<b>-1.150.063,13</b>	<b>-88.434,46</b>	<b>0,00</b>	
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	118.000,00	0,00	118.000,00	117.576,04	423,96	33.593,83	83.982,21	0,00	
31	<b>Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-118.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-118.000,00</b>	<b>-117.576,04</b>	<b>-423,96</b>	<b>-33.593,83</b>	<b>-83.982,21</b>	<b>0,00</b>	
32	<b>Jahreserg. des Teilhaushaltes nach Verrech. der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.368.608,13</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.368.608,13</b>	<b>-1.356.073,63</b>	<b>-12.534,50</b>	<b>-1.183.656,96</b>	<b>-172.416,67</b>	<b>0,00</b>	

Teilhaushalt		3		Ordnungsangelegenheiten, Schulen und Soziales		verantwortlich: Herr Feldmann	
Teilfinanzhaushalt 3 Ordnungsangelegenheiten, 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	-1.339.100,00	-3.226,36	-1.342.326,36	-1.301.294,80	-41.031,56	-450,00
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	-1.339.100,00	-3.226,36	-1.342.326,36	-1.301.294,80	-41.031,56	-450,00
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.	-1.339.100,00	-3.226,36	-1.342.326,36	-1.301.294,80	-41.031,56	-450,00
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-36.600,00	0,00	-36.600,00	-117.576,04	80.976,04	0,00
7	Saldo d. ordentl. u. außerord. Ein- u. Auszahl. n. Verrech. d. inter. Leistungsb	-1.375.700,00	-3.226,36	-1.378.926,36	-1.418.870,84	39.944,48	-450,00
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
16	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	1.600,00	0,00	1.600,00	1.480,89	119,11	0,00
17	- Auszahlungen für Sachanlagen	40.200,00	2.801,31	43.001,31	29.238,91	13.762,40	17.224,42
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	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>41.800,00</b>	<b>2.801,31</b>	<b>44.601,31</b>	<b>30.719,80</b>	<b>13.881,51</b>	<b>17.224,42</b>
22	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-41.800,00</b>	<b>-2.801,31</b>	<b>-44.601,31</b>	<b>-30.719,80</b>	<b>-13.881,51</b>	<b>-17.224,42</b>
23	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushaltes</b>	<b>-1.417.500,00</b>	<b>-6.027,67</b>	<b>-1.423.527,67</b>	<b>-1.449.590,64</b>	<b>26.062,97</b>	<b>-17.674,42</b>

Teilhaushalt		4		Gebäude- und Liegenschaftsverwaltung		verantwortlich: Herr Banek					
Teilergebnishaushalt Gebäude- und Liegenschaftsverwaltung											
Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		Ermächtigt. Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsvorjahr	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr	Übertr. Ermächtigt. in HHFolgejahren		
		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	0,00	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	50.200,00	0,00	50.200,00	85.503,02	-35.303,02	67.746,76	17.756,26	0,00	0,00	
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	169.900,00	0,00	169.900,00	228.259,74	-58.359,74	210.772,89	17.486,85	0,00	0,00	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	253.100,00	0,00	253.100,00	221.991,73	31.108,27	302.594,68	-80.602,95	0,00	0,00	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.100,00	0,00	18.100,00	25.582,41	-7.482,41	42.296,39	-16.713,98	0,00	0,00	
7	+ Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	-63.167,90	63.167,90	-47.640,36	-15.527,54	0,00	0,00	
	- Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.200,00	-3.200,00	0,00	0,00	
9	+ Sonstige laufende Erträge	37.900,00	0,00	37.900,00	96.363,70	-58.463,70	94.646,88	1.716,82	0,00	0,00	
10	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>529.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>529.200,00</b>	<b>594.532,70</b>	<b>-65.332,70</b>	<b>673.617,24</b>	<b>-79.084,54</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
11	- Personalaufwendungen	1.179.300,00	0,00	1.179.300,00	1.221.107,01	-41.807,01	1.134.006,53	87.100,48	0,00	0,00	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	728.700,00	0,00	728.700,00	666.773,08	61.926,92	678.317,93	-11.544,85	18.619,31	18.619,31	
14	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	74.600,00	0,00	74.600,00	141.857,17	-67.257,17	151.008,83	-9.151,66	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	0,00	
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	4.600,00	0,00	4.600,00	4.566,04	33,96	24.035,37	-19.469,33	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	0,00	
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	111.000,00	0,00	111.000,00	86.113,07	24.886,93	63.543,32	22.569,75	6.900,00	6.900,00	
19	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.098.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.098.200,00</b>	<b>2.120.416,37</b>	<b>-22.216,37</b>	<b>2.050.911,98</b>	<b>69.504,39</b>	<b>25.519,31</b>	<b>25.519,31</b>	
20	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.569.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.569.000,00</b>	<b>-1.525.883,67</b>	<b>-43.116,33</b>	<b>-1.377.294,74</b>	<b>-148.588,93</b>	<b>-25.519,31</b>	<b>-25.519,31</b>	
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	6.174,46	-6.174,46	1.923,24	4.251,22	0,00	0,00	
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.174,46</b>	<b>-6.174,46</b>	<b>1.923,24</b>	<b>4.251,22</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
24	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.569.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.569.000,00</b>	<b>-1.519.709,21</b>	<b>-49.290,79</b>	<b>-1.375.371,50</b>	<b>-144.337,71</b>	<b>-25.519,31</b>	<b>-25.519,31</b>	
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
28	<b>Jahreserg. des Teilhaushaltes vor Verrech. der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.569.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.569.000,00</b>	<b>-1.519.709,21</b>	<b>-49.290,79</b>	<b>-1.375.371,50</b>	<b>-144.337,71</b>	<b>-25.519,31</b>	<b>-25.519,31</b>	
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	877.300,00	0,00	877.300,00	877.384,98	-84,98	758.214,81	119.170,17	0,00	0,00	
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	657.500,00	0,00	657.500,00	657.055,74	444,26	628.381,00	28.674,74	0,00	0,00	
31	<b>Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>219.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>219.800,00</b>	<b>220.329,24</b>	<b>-529,24</b>	<b>129.833,81</b>	<b>90.495,43</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
32	<b>Jahreserg. des Teilhaushaltes nach Verrech. der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.349.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.349.200,00</b>	<b>-1.299.379,97</b>	<b>-49.820,03</b>	<b>-1.245.537,69</b>	<b>-53.842,28</b>	<b>-25.519,31</b>	<b>-25.519,31</b>	

Teilhaushalt		4		Gebäude- und Liegenschaftsverwaltung		verantwortlich: Herr Banek	
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	-1.682.800,00	-15.137,89	-1.697.937,89	-1.517.634,07	-180.303,82	-22.285,64
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	-1.682.800,00	-15.137,89	-1.697.937,89	-1.517.634,07	-180.303,82	-22.285,64
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.	-1.682.800,00	-15.137,89	-1.697.937,89	-1.517.634,07	-180.303,82	-22.285,64
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	134.500,00	0,00	134.500,00	220.329,24	-85.829,24	0,00
7	Saldo d. ordentl. u. außerord. Ein- u. Auszahl. n. Verrech. d. inter. Leistungsb	-1.548.300,00	-15.137,89	-1.563.437,89	-1.297.304,83	-266.133,06	-22.285,64
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	526.900,00	0,00	526.900,00	323.358,63	203.541,37	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	164.100,00	0,00	164.100,00	72.889,00	91.211,00	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	67.643,17	-67.643,17	0,00
	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>691.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>691.000,00</b>	<b>463.890,80</b>	<b>227.109,20</b>	<b>0,00</b>
16	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	- Auszahlungen für Sachanlagen	1.192.700,00	0,00	1.192.700,00	672.781,56	519.918,44	438.354,60
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	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.192.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.192.700,00</b>	<b>672.781,56</b>	<b>519.918,44</b>	<b>438.354,60</b>
22	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-501.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-501.700,00</b>	<b>-208.890,76</b>	<b>-292.809,24</b>	<b>-438.354,60</b>
23	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushaltes</b>	<b>-2.050.000,00</b>	<b>-15.137,89</b>	<b>-2.065.137,89</b>	<b>-1.506.195,59</b>	<b>-558.942,30</b>	<b>-460.640,24</b>

Teilhaushalt		5		Bauverwaltung		verantwortlich: Herr Banek				
		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 HHFolgejahren	
		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	130.900,00	0,00	130.900,00	148.579,22	-17.679,22	148.347,86	231,36	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	197.800,00	0,00	197.800,00	222.684,63	-24.884,63	347.683,59	-124.998,96	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	3.300,00	0,00	3.300,00	6.318,18	-3.018,18	9.480,03	-3.161,85	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	369,90	-369,90	30.036,23	-29.666,33	0,00	
10	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>332.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>332.000,00</b>	<b>377.951,93</b>	<b>-45.951,93</b>	<b>535.547,71</b>	<b>-157.595,78</b>	<b>0,00</b>	
11	- Personalaufwendungen	348.600,00	0,00	348.600,00	269.605,49	78.994,51	437.492,22	-167.886,73	0,00	
12	- Versorgungsaufwendungen	17.700,00	0,00	17.700,00	6.446,42	11.253,58	0,00	6.446,42	0,00	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	185.100,00	0,00	185.100,00	182.998,94	2.101,06	128.147,02	54.851,92	0,00	
14	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	50.470,19	-50.470,19	50.325,59	144,60	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	126.322,04	-126.322,04	121.408,50	4.913,54	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	200.900,00	0,00	200.900,00	155.650,47	45.249,53	156.444,69	-794,22	32.600,00	
19	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>752.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>752.300,00</b>	<b>791.493,55</b>	<b>-39.193,55</b>	<b>893.818,02</b>	<b>-102.324,47</b>	<b>32.600,00</b>	
20	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-420.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-420.300,00</b>	<b>-413.541,62</b>	<b>-6.758,38</b>	<b>-358.270,31</b>	<b>-55.271,31</b>	<b>-32.600,00</b>	
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	-1.253,75	1.253,75	10.671,00	-11.924,75	0,00	
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	<b>Finanzergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.253,75</b>	<b>1.253,75</b>	<b>10.671,00</b>	<b>-11.924,75</b>	<b>0,00</b>	
24	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-420.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-420.300,00</b>	<b>-414.795,37</b>	<b>-5.504,63</b>	<b>-347.599,31</b>	<b>-67.196,06</b>	<b>-32.600,00</b>	
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	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
28	<b>Jahreserg. des Teilhaushaltes vor Verrech. der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-420.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-420.300,00</b>	<b>-414.795,37</b>	<b>-5.504,63</b>	<b>-347.599,31</b>	<b>-67.196,06</b>	<b>-32.600,00</b>	
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	83.400,00	0,00	83.400,00	83.262,54	137,46	57.967,40	25.295,14	0,00	
31	<b>Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-83.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-83.400,00</b>	<b>-83.262,54</b>	<b>-137,46</b>	<b>-57.967,40</b>	<b>-25.295,14</b>	<b>0,00</b>	
32	<b>Jahreserg. des Teilhaushaltes nach Verrech. der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-503.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-503.700,00</b>	<b>-498.057,91</b>	<b>-5.642,09</b>	<b>-405.566,71</b>	<b>-92.491,20</b>	<b>-32.600,00</b>	

Teilhaushalt		5		Bauverwaltung		verantwortlich: Herr Banek		
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	-618.800,00	-5.359,71	-624.159,71	-675.121,94	50.962,23	0,00	
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	-618.800,00	-5.359,71	-624.159,71	-675.121,94	50.962,23	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.	-618.800,00	-5.359,71	-624.159,71	-675.121,94	50.962,23	0,00	
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-58.200,00	0,00	-58.200,00	-83.262,54	25.062,54	0,00	
7	Saldo d. ordentl. u. außerord. Ein- u. Auszahl. n. Verrech. d. inter. Leistungsb	-677.000,00	-5.359,71	-682.359,71	-758.384,48	76.024,77	0,00	
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	200.000,00	0,00	200.000,00	210.589,94	-10.589,94	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	10.348,57	-10.348,57	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	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>200.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>220.938,51</b>	<b>-20.938,51</b>	<b>0,00</b>	
16	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	311.700,00	0,00	311.700,00	0,00	311.700,00	193.128,80	
17	- Auszahlungen für Sachanlagen	79.700,00	0,00	79.700,00	105.977,99	-26.277,99	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	57.000,00	0,00	57.000,00	35.502,08	21.497,92	10.000,00	
21	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>448.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>448.400,00</b>	<b>141.480,07</b>	<b>306.919,93</b>	<b>203.128,80</b>	
22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-248.400,00	0,00	-248.400,00	79.458,44	-327.858,44	-203.128,80	
23	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushaltes	-925.400,00	-5.359,71	-930.759,71	-678.926,04	-251.833,67	-203.128,80	

Teilhaushalt		6		Finanzverwaltung		verantwortlich: Frau Reißer					
Teilergebnishaushalt Finanzverwaltung											
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 HHFolgejahren		
		1	2	3	4	5	6	7	8		
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	3.837.000,00	0,00	3.837.000,00	3.828.761,07	8.238,93	3.277.474,54	551.286,53	0,00		
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.848.900,00	0,00	1.848.900,00	1.973.140,27	-124.240,27	1.484.489,45	488.650,82	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	2.842.800,00	0,00	2.842.800,00	2.842.965,55	-165,55	2.678.097,16	164.868,39	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	-25,00	25,00	400,00	-425,00	0,00		
10	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>8.528.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.528.700,00</b>	<b>8.644.841,89</b>	<b>-116.141,89</b>	<b>7.440.461,15</b>	<b>1.204.380,74</b>	<b>0,00</b>		
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	435.300,00	0,00	435.300,00	435.257,76	42,24	270.226,80	165.030,96	0,00		
14	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	1.087.700,00	0,00	1.087.700,00	1.074.996,25	12.703,75	1.125.651,81	-50.655,56	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	3.713.900,00	0,00	3.713.900,00	3.713.692,12	207,88	4.125.021,81	-411.329,69	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	3.200,00	0,00	3.200,00	3.698,69	-498,69	24.366,95	-20.668,26	0,00		
19	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.240.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.240.100,00</b>	<b>5.227.644,82</b>	<b>12.455,18</b>	<b>5.545.267,37</b>	<b>-317.622,55</b>	<b>0,00</b>		
20	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.288.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.288.600,00</b>	<b>3.417.197,07</b>	<b>-128.597,07</b>	<b>1.895.193,78</b>	<b>1.522.003,29</b>	<b>0,00</b>		
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	88.700,00	0,00	88.700,00	155.762,81	-67.062,81	58.444,47	97.318,34	0,00		
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	116.500,00	0,00	116.500,00	163.275,75	-46.775,75	204.186,65	-40.910,90	0,00		
23	<b>Finanzergebnis</b>	<b>-27.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-27.800,00</b>	<b>-7.512,94</b>	<b>-20.287,06</b>	<b>-145.742,18</b>	<b>138.229,24</b>	<b>0,00</b>		
24	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>3.260.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.260.800,00</b>	<b>3.409.684,13</b>	<b>-148.884,13</b>	<b>1.749.451,60</b>	<b>1.660.232,53</b>	<b>0,00</b>		
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	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
28	<b>Jahreserg. des Teilhaushaltes vor Verrech. der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>3.260.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.260.800,00</b>	<b>3.409.684,13</b>	<b>-148.884,13</b>	<b>1.749.451,60</b>	<b>1.660.232,53</b>	<b>0,00</b>		
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	<b>Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
32	<b>Jahreserg. des Teilhaushaltes nach Verrech. der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>3.260.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.260.800,00</b>	<b>3.409.684,13</b>	<b>-148.884,13</b>	<b>1.749.451,60</b>	<b>1.660.232,53</b>	<b>0,00</b>		

Teilhaushalt		6		Finanzverwaltung		verantwortlich: Frau Reißer	
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	4.241.200,00	0,00	4.241.200,00	4.709.388,32	-468.188,32	0,00
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und auszahlungen	-50.100,00	0,00	-50.100,00	-15.788,58	-34.311,42	0,00
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	4.191.100,00	0,00	4.191.100,00	4.693.599,74	-502.499,74	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.	4.191.100,00	0,00	4.191.100,00	4.693.599,74	-502.499,74	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	4.191.100,00	0,00	4.191.100,00	4.693.599,74	-502.499,74	0,00
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	531.200,00	0,00	531.200,00	537.078,78	-5.878,78	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	211.100,00	0,00	211.100,00	211.210,85	-110,85	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	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>742.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>742.300,00</b>	<b>748.289,63</b>	<b>-5.989,63</b>	<b>0,00</b>
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	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
22	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>742.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>742.300,00</b>	<b>748.289,63</b>	<b>-5.989,63</b>	<b>0,00</b>
23	<b>Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushaltes</b>	<b>4.933.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.933.400,00</b>	<b>5.441.889,37</b>	<b>-508.489,37</b>	<b>0,00</b>

Stadt Malchin  
 01.01.13..31.12.13

EUR

	Beschreibung	HHVorjahr	31.12. HHJ	Veränderung
<b>A</b>	<b>AKTIVA</b>			
A 1.	Anlagenvermögen	45.340.536,07	45.302.711,68	-37.824,39
A 1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	539.579,25	478.114,65	-61.464,60
A 1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte u.ä. Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Re.	1.418,10	4.895,62	3.477,52
A 1.1.2	Geleistete Zuwendungen	262.057,82	254.990,03	-7.067,79
A 1.1.3	Geleistete Investitionszuschüsse	81.428,57	67.857,14	-13.571,43
A 1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert			
A 1.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	194.674,76	150.371,86	-44.302,90
A 1.2	Sachanlagen	35.544.530,95	35.091.546,86	-452.984,09
A 1.2.1	Wald, Forsten	4.468.424,71	4.468.424,71	
A 1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.296.184,94	3.293.224,62	-2.960,32
A 1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	8.688.191,79	8.457.483,05	-230.708,74
A 1.2.4	Infrastrukturvermögen	18.279.584,98	17.403.430,27	-876.154,71
A 1.2.5	Bauten auf fremden Grund und Boden	99.296,02	95.023,23	-4.272,79
A 1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	1,00	1,00	
A 1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	305.382,74	310.351,92	4.969,18
A 1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	275.608,66	264.282,00	-11.326,66
A 1.2.9	Pflanzen und Tiere			
A 1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau	131.856,11	799.326,06	667.469,95
A 1.3	Finanzanlagen	9.256.425,87	9.733.050,17	476.624,30
A 1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	1.022.600,00	1.022.600,00	
A 1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	923.405,63	790.627,95	-132.777,68
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. Stifftg	6.475.527,46	6.839.281,63	363.754,17
A 1.3.6	Ausleihungen an Sonderverm., Zweckverb., Anst. öff. Rechts, rechtsf. Stifftg			
A 1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagenvermögens	100,00	100,00	
A 1.3.8	Anteilige Rücklagen d. Versorgungskassen zur Abdeckung v. Pensionsverpfl.	743.294,28	1.067.375,26	324.080,98
A 1.3.9	Sonstige Ausleihungen	91.498,50	13.065,33	-78.433,17
A 2	Umlaufvermögen	7.706.671,82	7.083.736,31	-622.935,51
A 2.1	Vorräte	4.214.320,52	4.151.152,62	-63.167,90
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	4.214.320,52	4.151.152,62	-63.167,90
A 2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte			
A 2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	785.642,86	1.121.187,90	335.545,04
A 2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	417.044,51	351.339,31	-65.705,20
A 2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	33.557,33	10.180,19	-23.377,14
A 2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen			
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	398,64	-10.498,04
A 2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	309.456,18	740.956,84	431.500,66
A 2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	202.547,44	510.127,07	307.579,63
A 2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	106.908,74	230.829,77	123.921,03
A 2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	14.688,16	18.312,92	3.624,76
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. Schecks	2.706.708,44	1.811.395,79	-895.312,65
A 3	Rechnungsabgrenzungsposten	44.930,27	48.244,61	3.314,34
A 3.1	Disagio			
A 3.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	44.930,27	48.244,61	3.314,34
A 4	Aktive latente Steuern			
A 5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
<b>A</b>	<b>Bilanzsumme</b>	<b>53.092.138,16</b>	<b>52.434.692,60</b>	<b>-657.445,56</b>

Stadt Malchin  
01.01.13..31.12.13

EUR

	Beschreibung	HHVorjahr	31.12. HHj	Veränderung
<b>P</b>	<b>PASSIVA</b>			
P 1.	Eigenkapital	32.806.112,21	32.633.040,27	-173.071,94
P 1.1	Kapitalrücklage	34.920.269,67	35.267.791,11	347.521,44
P 1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage	34.920.269,67	35.267.791,11	347.521,44
P 1.1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklagen			
P 1.2	Zweckgebundene Ergebnisrücklagen			
P 1.2.1	Rücklagen für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich			
P 1.2.2	Sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklagen			
P 1.3	Ergebnisvortrag		-2.114.157,46	-2.114.157,46
P 1.4	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-2.114.157,46	-520.593,38	1.593.564,08
P 1.5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
P 2.	Sonderposten	8.350.514,98	8.439.318,10	88.803,12
P 2.1	Sonderposten zum Anlagenvermögen	8.350.514,98	8.439.318,10	88.803,12
P 2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen	6.023.514,24	5.694.437,04	-329.077,20
P 2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.316.652,17	2.404.940,86	88.288,69
P 2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagenvermögen	10.348,57	339.940,20	329.591,63
P 2.2	Sonderposten für den Gebührenaussgleich			
P 2.3	Sonderposten mit Rücklagenanteil			
P 2.4	Sonstige Sonderposten			
P 3.	Rückstellungen	4.697.030,50	4.897.274,15	200.243,65
P 3.1	Rückstellungen für Pensionen u. ähnliche Verpflichtungen	3.705.903,60	4.167.194,43	461.290,83
P 3.2	Steuerrückstellungen			
P 3.3	Sonstige Rückstellungen	991.126,90	730.079,72	-261.047,18
P 4.	Verbindlichkeiten	6.779.621,26	6.015.275,36	-764.345,90
P 4.1	Anleihen			
P 4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	2.815.257,39	2.594.476,68	-220.780,71
P 4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen f. Investitionen und Inv.-fördermaßnahmen	2.815.257,39	2.594.476,68	-220.780,71
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	77.622,49	87.679,75	10.057,26
P 4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.588,36	4.577,00	2.988,64
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.Stftg	4.865,23	4.148,95	-716,28
P 4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	3.808.570,87	3.241.845,63	-566.725,24
P 4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	1.403.607,69	557.840,50	-845.767,19
P 4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	2.404.963,18	2.684.005,13	279.041,95
P 4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	71.716,92	82.547,35	10.830,43
P 5.	Rechnungsabgrenzungsposten	458.859,21	449.784,72	-9.074,49
P 5.1	Grabnutzungsentgelte	458.859,21	449.784,72	-9.074,49
P 5.2	Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte			
P 5.3	Sonstige			
P 6	Passive latente Steuern			
<b>P</b>	<b>Bilanzsumme</b>	<b>53.092.138,16</b>	<b>52.434.692,60</b>	<b>-657.445,56</b>

**Anhang**  
**für das Haushaltsjahr 2013**  
**der Stadt Malchin**

<b>Gliederung</b>	<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.....	3
D.1 Anlagevermögen.....	3
D.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände.....	3
D.1.2 Sachanlagen.....	4
D.1.3 Finanzanlagen .....	6
D.2 Umlaufvermögen .....	7
D.2.1 Vorräte.....	7
D.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände.....	8
D.2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks .....	9
D.3 Rechnungsabgrenzungsposten .....	9
E. Angaben zu den Posten der Passivseite der Bilanz .....	9
E.1 Eigenkapital .....	9
E.2 Sonderposten .....	10
E.3 Rückstellungen .....	11
E.4 Verbindlichkeiten .....	12
E.5 Rechnungsabgrenzungsposten .....	14
F. Angaben zur Ergebnisrechnung.....	14
F.1 Erträge.....	15
F.2 Aufwendungen.....	16
F.3 Jahresergebnis .....	16
G. Angaben zur Finanzrechnung .....	17
G.1 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit .....	17
G.2 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit .....	17
G.3 Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit.....	18
H. Angaben zu den Teilrechnungen .....	18
I. Sonstige Angaben .....	19
I.1 Drohende finanzielle Belastungen und sonstige Verpflichtungen.....	19
I.2 Personalbestand.....	19
I.3 Haushaltsermächtigungen .....	19
I.4 Mitgliedschaft in Organisationen .....	19
I.5 Sonstige wesentliche Verträge.....	20
I.6 Noch nicht erhobene Entgelte und Abgaben.....	20
I.7 Gesetzliche oder vertragliche Einschränkungen zu Grundstücken.....	20
I.8 Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung der Arbeitnehmer.....	20

## A. Rechtsgrundlagen

Der Anhang zum Jahresabschluss zum 31. Dezember 2013 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 und des nachfolgenden Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2012 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

Die Aufgliederung der in der Bilanz ausgewiesenen Anlageposten und ihre Entwicklung im Haushaltsjahr 2013 sind in einer gesonderten Übersicht dargestellt.

<b>D.1 Anlagevermögen</b>	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2013</u>
	45.330.187,50 €	45.290.367,44 €

<b>D.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2013</u>
	539.579,25 €	478.114,65 €

<b>D.1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte</b>	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2013</u>
	1.418,10 €	4.895,62 €

Im Jahr 2013 wurden Lizenzen in einem Gesamtwert in Höhe von 4.087,17 € erworben und in die Anlagenbuchhaltung übernommen. Davon sind 1.950,94 € in der Finanzrechnung als Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände und 2.136,23 € als Auszahlungen für Sachanlagen ausgewiesen. Die Abschreibung belaufen sich im Jahr 2013 auf 609,65 €.

<b>D.1.1.2 Geleistete Zuwendungen</b>	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2013</u>
	262.057,82 €	254.990,03 €

Zugänge aus Umbuchungen aus Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände im Zusammenhang mit dem Städtebaulichen Sondervermögen (SSV) sind in Höhe von 36.552,06 € zu verzeichnen. Die Abschreibungen im Jahr 2013 belaufen sich auf insgesamt 43.619,85 €. Der Endbestand der Zuwendungen für das SSV beträgt zum 31.12.2013 254.990,03 €.

**D.1.1.3 Geleistete Investitionszuschüsse**31.12.2012

81.428,57 €

31.12.2013

67.857,14 €

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. Die Zweckbindungsfrist gemäß Vereinbarung beträgt 7 Jahre, so dass jährliche Abschreibungen in Höhe von 13.571,43 € zu verzeichnen sind. Zum Ende des Jahres 2013 beträgt der Restbuchwert der gezahlten Zuwendung für den Breitbandausbau 67.857,14 €.

**D.1.1.5 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände**31.12.2012

194.674,76 €

31.12.2013

150.371,86 €

Der Wert der Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände bezieht sich ebenfalls auf Zuwendungen für das SSV für noch nicht fertig gestellte Maßnahmen. Abgänge (softwaretechnisch in der Anlagenübersicht nur als negativer Zugang darstellbar) ergeben sich im Jahr 2013 in Höhe von 7.750,84 € aus dem Anteil am Ergebnisausgleich im Städtebaulichen Sondervermögen (SSV). Umbuchungen in Höhe von 36.552,06 € resultieren aus den korrespondierenden Posten im Jahresabschluss des SSV.

**D.1.2 Sachanlagen**31.12.2012

35.544.530,95 €

31.12.2013

35.091.546,86 €

Das Sachanlagevermögen wurde zum Bilanzstichtag 31.12.2013 durch eine Buchinventur erfasst und in einer Anlagenbestandsliste einzeln nachgewiesen. Zugänge des Haushaltsjahres 2013 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 **1.2.1 „Wald, Forsten“** und **1.2.6 „Kunstgegenstände, Denkmäler“** gab es im Jahr 2013 keine Veränderung gegenüber dem Vorjahr.

**D. 1.2.2 sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte**31.12.2012

3.296.184,94 €

31.12.2013

3.293.224,62 €

Die Bestandsveränderungen um insg. 2.960,32 € resultieren aus folgenden Vorgängen:

- Grundstücksveräußerungen im Gesamtvolumen von - 7.875,58 €
- Positive Korrektur der Bewertung eines Grundstückes um 108,68 € auf Grund eines Gutachtens (gemäß § 12 KomDoppikEG M-V gegen das Eigenkapital)
- Zugänge in Höhe von 5.738,18 € für Grundstücke am „Duckower Damm“ (in der Finanzrechnung als Auszahlung für Sachanlagen enthalten)
- 758,95 € für Grundstücksdienstbarkeiten für div. Grundstücke
- Zugang eines Grundstückes mit einem Buchwert in Höhe von 180,55 € aus einem Grundstückstauschvertrag
- Abschreibungen in Höhe von 353,20 € (Badestelle Hafen Salem) zu verzeichnen.

**D. 1.2.3 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte**31.12.2012

8.688.191,79 €

31.12.2013

8.457.483,05 €

Die Veränderungen zum Vorjahr ergibt sich aus planmäßigen Abschreibungen in Höhe von 258.480,21 € sowie aus Zugängen in Höhe von 27.771,47 €, welche in der Finanzrechnung als Auszahlungen für Sachanlagen ausgewiesen werden.

<b>D. 1.2.4 Infrastrukturvermögen</b>	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2013</u>
	18.279.584,98 €	17.403.430,27 €

Die Veränderung zum Vorjahr setzt sich wie folgt zusammen:

- Zugänge in Höhe von 10.270,90 €  
davon a) 10.295,90 € aus Auszahlungen für Sachanlagen  
b) -25,00 € aus Einzahlungen für Sachanlagen (Mitbenutzung eines gemeindlichen Grundstücks durch die e.dis AG)
- Abgänge Buchwert aus Grundstücksverkäufen in Höhe von 12,40 €
- planmäßige Abschreibungen in Höhe von 886.413,21 € zusammen.

In der Finanzrechnung ist weiterhin als Auszahlung für Sachanlagen ein Wert in Höhe von 1.888,02 € ausgewiesen und dem Infrastrukturvermögen zuzuordnen. Dieser Betrag wurde bereits im Jahr 2012 in die Anlagenbuchhaltung übernommen und als Verbindlichkeit aus Lieferungen und Leistungen in der Bilanz des Jahres 2012 ausgewiesen und nunmehr beglichen.

<b>D. 1.2.5 Bauten auf fremden Grund und Boden</b>	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2013</u>
	99.296,02 €	95.023,23 €

Der Wert der Bauten auf fremden Grund und Boden ist um den Wert der Abschreibungen in Höhe von 4.272,79 € gesunken.

<b>D. 1.2.7 Maschinen, techn. Anlagen, Fahrzeuge</b>	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2013</u>
	305.382,74 €	310.351,92 €

Der Wert der Maschinen, technischen Anlagen und Fahrzeuge ist um den Wert der Abschreibungen in Höhe von 42.324,58 € gesunken. Zugänge waren im Jahr 2013 in Höhe von 47.294,76 € zu verzeichnen.

Die Zugänge untergliedern sich wie folgt:

- |  |             |
|--|-------------|
| • Stromsäule Hafen Salem                       | 3.918,42 €  |
| • Traktor für den Bauhof                       | 42.500,52 € |
| • Tauchpumpe Außenbereich Rathauskeller        | 235,00 €    |
| • Handfunkgeräte mit Zubehör für die Feuerwehr | 640,82 €    |

Für den Verkauf eines auf den Erinnerungswert von 1,00 € abgeschriebenen Traktor Kubota konnten Einzahlungen in Höhe von 2.610,00 € erzielt werden. Entsprechend ist der Abgang in der Anlagenübersicht in Höhe von 1,00 € dargestellt.

<b>D. 1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2013</u>
	275.608,66 €	264.282,00 €

Bei der Betriebs- und Geschäftsausstattung gab es Zugänge in Höhe von 33.791,41 €, wobei 1.646,11 € als Verbindlichkeit in der Bilanz unter P 4.5 enthalten sind.

Die Zugänge sind folgenden Produkten zugeordnet:

- |                                       |   |
|---------------------------------------|---|
| 1.1.1.00 – Bürgermeister, Gremien     | 120,79 € (davon 120,79 € als Verbindlichkeit)     |
| 1.1.4.03 – Stadtbauhof                | 4.299,48 €  |
| 1.1.4.05 – Zentrale Dienste (Rathaus) | 5.944,66 € (davon 1.525,32 € als Verbindlichkeit) |

1.2.6.05 – Freiwillige Feuerwehr	1.150,36 €
2.1.1.01 – Grundschule	4.819,52 €
2.1.5.01 – Regionalschule	13.253,13 € (in der Finanzrechnung sind 2.801,31 € mehr ausgewiesen – Begleichung Verbindlichkeit aus dem Vorjahr)
2.7.2.00 – Bibliothek	2.599,44 €

Die Abschreibungen im laufenden Haushaltsjahr beliefen sich auf 45.118,07 €.

<b>D. 1.2.10 Gel. Anzahlungen, Anlagen im Bau</b>	<b><u>31.12.2012</u></b>	<b><u>31.12.2013</u></b>
	<b>131.856,11 €</b>	<b>799.326,06 €</b>

Die Anlagen im Bau zum 31.12.2013 untergliedern sich wie folgt:

Investive Maßnahme	Stand 31.12.2012	Zugang 2013	Abgang 2013	Umbuchung 2013	Endbestand 31.12.2013
Wargentiner Straße	107.484,14 €	61.326,68 €	0,00 €	0,00 €	168.810,82 €
Stadiongebäude	24.371,97 €	569.245,63 €	0,00 €	0,00 €	593.617,60 €
Wallanlage	0,00 €	36.897,64 €	0,00 €	0,00 €	36.897,64 €
<b>Summe</b>	<b>131.856,11 €</b>	<b>667.469,95 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>799.326,06 €</b>

Die Zugänge der investiven Maßnahme „Wargentiner Straße“ sind in der Finanzrechnung in Höhe von 61.326,68 € enthalten. Weitere in der Finanzrechnung ausgewiesene Auszahlungen für diese Maßnahme in Höhe von 26.421,88 € beziehen sich auf ausgezahlte Beträge, welche im Jahr 2012 als Verbindlichkeit in der Bilanz ausgewiesen wurden.

Bei den Zugängen der investiven Maßnahme „Stadiongebäude“ sind 568.055,63 € als Auszahlungen für Sachanlagen in der Finanzrechnung enthalten. Der Restbetrag in Höhe von 1.190,00 € ist als Verbindlichkeit in der Bilanz ausgewiesen.

Die Zugänge in Höhe von 36.897,64 € für die Maßnahme „Wallanlage“ sind in Höhe von 16.803,85 € in der Finanzrechnung und in Höhe von 20.093,79 € als Verbindlichkeit in der Bilanz ausgewiesen.

<b>D.1.3 Finanzanlagen</b>	<b><u>31.12.2012</u></b>	<b><u>31.12.2013</u></b>
	<b>9.256.425,87 €</b>	<b>9.977.050,17 €</b>

<b>D.1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen</b>	<b><u>31.12.2012</u></b>	<b><u>31.12.2013</u></b>
	<b>1.022.600,00 €</b>	<b>1.022.600,00 €</b>

Die Stadt Malchin als 100 %-iger Gesellschafter hält die Beteiligung an der WOGEMA mbH in unveränderter Höhe zum Jahresabschluss 2012 weiter vor.

<b>D.1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen</b>	<b><u>31.12.2012</u></b>	<b><u>31.12.2013</u></b>
	<b>923.405,63 €</b>	<b>790.627,95 €</b>

Diese Bilanzposition beinhaltet zum einen die im Rahmen der Gemeindefusion mit der ehemaligen Gemeinde Remplin übernommenen Darlehen auf den Wohnungsbestand in Höhe von 742.023,29 €. 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 48.604,66 € für Objekte in der Lindenstraße, der Walter-Block-Straße sowie in Gorschendorf.

<b>D.1.3.5 Sondervermögen mit Sonderrechnungen, Zweckverbänden, Anstalten öffentlichen Rechts, rechtsfähigen Stiftungen</b>	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2013</u>
	6.475.527,46 €	6.839.281,63 €

Die Finanzanlagen haben sich im Vergleich zur Jahresrechnung 2012 um 363.754,17 € 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.

	<b>Beteiligungswert zum 31.12.2012</b>	<b>Beteiligungswert zum 31.12.2013</b>
städtebauliches Sondervermögen	305.913,51 €	305.913,51 €
Kommunaler Anteilseignerverband Nordost der E.DIS AG	257.216,89 €	257.216,89 €
WasserZweckVerband Malchin Stavenhagen	5.912.397,06 €	6.276.151,23 €
<b>Gesamtsumme</b>	<b>6.475.527,46 €</b>	<b>6.839.281,63 €</b>

<b>D.1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögen</b>	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2013</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.

<b>D.1.3.8 Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen</b>	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2013</u>
	743.294,28 €	1.067.375,26 €

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 85.693,39 €
- Anteilige Rücklagen der Versorgungskasse zur Abdeckung der Pensionsverpflichtungen mit 981.681,87 €

<b>D.1.3.9 Sonstige Ausleihungen</b>	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2013</u>
	91.498,50 €	13.065,33 €

Diese Bilanzposition stellt die ausgereichten Wohnungsbaudarlehen der Stadt Malchin an die Malchiner Wohnungsgenossenschaft eG für die Objekte Basedower Straße 5 und Schultetusstraße 1 dar. Das Wohnungsbaudarlehen für das Objekt Schultetusstraße 1 wurde im Jahr 2013 komplett getilgt. Für das Darlehen des Objektes Basedower Straße 5 verbleibt nach Abzug der Tilgung des laufenden Jahres eine Restschuld in Höhe von 13.065,33 €.

<b>D.2 Umlaufvermögen</b>	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2013</u>
	7.706.671,82 €	7.083.736,31 €

<b>D.2.1 Vorräte</b>	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2013</u>
	4.214.320,52 €	4.151.152,62 €

Hierbei handelt es sich insbesondere um zum Verkauf bestimmte Grundstücke. Im Jahr 2013 wurden verschiedene Verkäufe realisiert. Der Bestand an Vorräten hat sich entsprechend um 62.007,90 € vermindert. Weitere Teilabgänge sind im Jahr 2013 in Höhe von 1.160,00 € auf Grund einer Landverzichtsvereinbarung zu verzeichnen.

<b>D.2.2 Forderungen u. sonst. Verm.gegenstände</b>	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2013</u>
	785.642,86 €	1.121.187,90 €

Der Bestand an Forderungen zum Bilanzstichtag 31.12.2013 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. Eine pauschale Wertberichtigung wurde nicht vorgenommen, da man von der grundsätzlichen Einbringlichkeit aller Forderungen ausgeht.

<b>D.2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen</b>	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2013</u>
	417.044,51 €	351.339,31 €

Die Forderung setzen sich aus

• Gebührenforderungen	44.700,84 €,
• Beitragsforderungen	70.657,24 €,
• Steuerforderungen	140.609,39 €,
• Forderungen aus Transferleistungen	1.086,64 €,
• sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen	94.285,20 €

zusammen.

<b>D.2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen</b>	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2013</u>
	33.557,33 €	10.180,19 €

Hierin enthalten sind hauptsächlich Pachtzahlungsrückstände, Schadensersatzforderungen und Kostenerstattungen.

<b>D.2.2.5 Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen</b>	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2013</u>
	10.896,68 €	398,64 €

Hierbei handelt es sich um Forderungen gegenüber dem WasserZweckVerband Malchin Stavenhagen.

<b>D.2.2.6.1 Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand</b>	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2013</u>
	202.547,44 €	510.127,07 €

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>31.12.2012</u>	<u>31.12.2013</u>
106.908,74 €	230.829,77 €

Die Forderungen bestehen insbesondere aus den Erstattungsbeträgen aus den Spitzabrechnungen der Verwaltungskostenerstattungen 2012 (84.240,00 €) und 2013 (129847,50 €) der Stadt Malchin gegenüber dem Amt Malchin am Kummerower See in Höhe von insgesamt 214.087,50 €. Weitere Forderungen sind gegen den Bund, das Land, den Kommunalen Versorgungsverband M-V, die Bundesagentur für Arbeit sowie Gemeinden und Gemeindeverbände ausgewiesen.

#### D.2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände

<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2013</u>
14.688,16 €	18.312,92 €

In dieser Position sind Forderungen aus Verwahrgeldern in Höhe von 17.809,46 € enthalten. Der Restbetrag in Höhe von 503,46 € sind Forderungen gegen private Unternehmen, Forderungen aus Vorschussgeldern sowie eine Forderung aus dem Vorsteuerüberhang.

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

<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2013</u>
2.706.708,44 €	1.811.395,79 €

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

Kassenbestand	1.811.395,79 €
+ Forderungen aus dem gem. Kassenbestand	510.127,07 €
- Verbindlichkeiten aus d. gem. Kassenbestand	557.840,50 €
= liquide Mittel der Stadt Malchin	<u>1.763.682,36 €</u>

#### D.3 Rechnungsabgrenzungsposten

<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2013</u>
44.930,27 €	48.224,61 €

In der Bilanz sind Rechnungsabgrenzungsposten für die im Jahr 2013 gezahlte Beamtensbesoldung für den Monat Januar 2014 ausgewiesen.

### E. Angaben zu den Posten der Passivseite der Bilanz

#### E.1 Eigenkapital

<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2013</u>
32.806.112,21 €	32.633.040,27 €

Das Eigenkapital wurde zum Nennwert angesetzt.

#### E.1.1 Kapitalrücklage

<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2013</u>
34.920.269,67 €	35.267.791,11 €

#### E.1.1.1 Allgemeine Kapitalrücklage

<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2013</u>
34.920.269,67 €	35.267.791,11 €

Die Veränderung der allg. Kapitalrücklage ergibt sich im Kontext mit der Veränderung der Bilanzposition A 1.3 – Finanzanlagen in Höhe von 363.754,17 durch Anwendung der Bestimmungen des § 12 Abs. 4 KomDoppikEG M-V.

Gemäß Erläuterung unter D1.2.2 erfolgte unter Anwendung des § 12 Abs. 4 KomDoppikEG M-V eine Korrektur des Buchwertes für ein Grundstück in Höhe von 108,68 €.

Für die im Jahr 2009 fertig gestellte Wiesenstraße erfolgte im Jahr 2013 die Schlussrechnung der Regenwasserkanalisation durch den WasserZweckVerband Malchin-Stavenhagen in Höhe von 16.341,41 €. Bei der Bewertung der Anlage zur Eröffnungsbilanz waren diese Herstellungskosten bereits berücksichtigt. Somit erfolgt eine Verrechnung mit dem Eigenkapital.

<b>E.1.1.2 Zweckgebundene Kapitalrücklage</b>	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2013</u>
	0,00 €	0,00 €

Die im Haushaltsjahr 2013 gemäß § 11 FAG M-V aus investiven Schlüsselzuweisungen in Höhe von 139.687,28 € und gemäß § 16 FAG M-V aus Zuweisungen für übergemeindliche Aufgaben in Höhe von 397.391,50 € gebildeten zweckgebundenen Kapitalrücklagen wurden im Rahmen der Aufstellung des Jahresabschlusses 2013 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, höchstens jedoch auf den Gesamtbestand der zweckgebundenen Kapitalrücklage.

planmäßige Abschreibungen 2013:	1.294.762,99 €
korrespondierende Sonderposten 2013:	431.673,34 €
höchst möglicher Entnahmebetrag:	<u>863.089,65 €</u>

<b>E.1.3 Ergebnisvortrag</b>	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2013</u>
	0,00 €	-2.114.157,46 €

Der Jahresfehlbetrag der Ergebnisrechnung des Jahres 2012 in Höhe von 2.114.157,46 € wird hier dargestellt.

<b>E.1.4 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag</b>	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2013</u>
	-2.114.157,46 €	-530.146,87 €

Der Jahresfehlbetrag der Ergebnisrechnung für das Jahr 2013 in Höhe von 520.593,38 € wird hier dokumentiert und auf die neue Rechnung vorgetragen.

<b>E.2 Sonderposten</b>	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2013</u>
	8.350.514,98 €	8.439.318,10 €

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.

<b>E.2.1 Sonderposten zum Anlagevermögen</b>	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2013</u>
	8.350.514,98 €	8.439.318,10 €

<b>E.2.1.1 Sonderposten aus Zuwendungen</b>	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2013</u>
	6.023.514,24 €	5.694.437,04 €

Die Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen ist mit einem Wert in Höhe von 334.009,20 € 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 4.932,00 € für die Maßnahme Sternwarte Remplin zu verzeichnen.

**E.2.1.2 Sonderposten Beiträge u. ä. Entgelte****31.12.2012**  
**2.316.652,17 €****31.12.2013**  
**2.404.940,86 €**

Die Auflösung der Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten ist mit einem Wert von 97.664,14 € 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.

Für folgende Maßnahmen sind Zugänge nachzuweisen:

- Wiesenstraße 181.694,82 €
- Entschädigung Umgestaltung hydrologisches System im Polder Malchin-West 39.760,09 €

Für die Maßnahme Amselweg war aufgrund der Endabrechnung eine Rückzahlung zu viel erhobener Beitrags- Vorausleistungen in Höhe von 35.502,08 € zu berücksichtigen.

In der Finanzrechnung sind weitere Einzahlungen aus Beiträge in Höhe von 33.560,65 € ausgewiesen. Hierbei handelt es sich um Einzahlung aus in der Bilanz ausgewiesenen Forderungen aus Beiträgen, welche bereits in der Anlagenbuchhaltung enthalten sind.

**E.2.1.3 Sonderposten aus Anzahlungen****31.12.2012**  
**10.348,57 €****31.12.2013**  
**339.940,20 €**

In Bezug auf das noch als Anlage im Bau befindliche Stadiongebäude wurden Fördermittel in Höhe von 329.591,63 € den Sonderposten aus Anzahlungen zugeführt. Hiervon ist ein Teilbetrag in Höhe von 11.165,00 € als Forderung in der Bilanz ausgewiesen.

**E.3 Rückstellungen****31.12.2012**  
**4.697.030,50 €****31.12.2013**  
**4.897.274,15 €**

Die in der Eröffnungsbilanz gebildeten Rückstellungen sowie deren Veränderungen im Jahr 2013 sind in der nachfolgenden Tabelle aufgeführt.

lfd. Nr.	Art	Stand 31.12.2012 in €	Inanspruchnahme in €	Zuführung in €	Auflösung in €	Stand zum 31.12.2013 in €
<b>1</b>	<b>Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen</b>	<b>3.705.903,60</b>				<b>4.167.194,43</b>
	darunter:					
	Pensionsrückstellungen	3.088.253,00	106.038,00	490.447,00	0,00	3.472.662,00
	Beihilferückstellungen	617.650,60	21.207,60	98.089,43	0,00	694.532,43
<b>2</b>	<b>Steuerrückstellungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3</b>	<b>sonstige Rückstellungen</b>	<b>991.126,90</b>				<b>730.079,72</b>
	darunter:					
	Altersteilzeit	988.530,24	356.850,50	98.399,98	0,00	730.079,72
	für drohende Verpflichtungen aus offenen Gerichtsverfahren	2.596,66	2.596,66	0,00	0,00	0,00

Auf die Bildung von Rückstellungen für ausstehende Urlaubsansprüche und nicht abgegoltene Überstunden wurde gemäß § 35 Abs. 2 i. V. m. § 63 GemHVO-Doppik verzichtet.

Aus den Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus offenen Gerichtsverfahren wurden im Jahr 2013 insgesamt 2.596,66 € in Anspruch genommen.

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**

<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2013</u>
6.779.621,26 €	6.015.275,36 €

Der Bestand an Verbindlichkeiten zum 31.12.2013 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 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen**

<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2013</u>
2.815.257,39 €	2.594.476,68 €

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen sind durch Verträge sowie entsprechende Bankbestätigungen (Saldenbestätigungen zum 31.12.2013) nachgewiesen.

Darlehensgeber	Darlehenskonto	Restkapital zum 31.12.2012	Restkapital zum 31.12.2013
Nord LB	2673690014	311.324,23 €	277.642,21 €
Nord LB	2673690020	679.043,79 €	653.258,32 €
Deutsche Kreditbank AG	6706386452	925.977,32 €	886.702,82 €
KfW	3302033BSV	4.747,79 €	4.154,33 €
KfW	8007318BSV	16.210,29 €	14.183,99 €
KfW	3302028BSV	4.872,66 €	4.222,98 €
Deutsche Kreditbank AG	6706348791	67.969,78 €	64.357,94 €
Sparkasse Ndg.-DM	6401029496	75.073,40 €	69.964,63 €
Nord LB	2692120043	361.965,05 €	265.606,76 €
DG HYP	3223955001	238.744,59 €	0,00 €
Sparkasse Ndg.-DM	6510053177	82.740,96 €	77.454,91 €
Sparkasse Ndg.-DM	6401031903	46.587,53 €	44.904,38 €
Sparkasse Ndg.-DM	6401041550	0,00 €	232.023,41 €
		<b>2.815.257,39 €</b>	<b>2.594.476,68 €</b>

Das Darlehen bei der Deutschen Genossenschafts-Hypothekenbank AG (DG HYP) mit der Kontonummer 3223955001 wurde zum 30.03.2013 auf die Sparkasse Neubrandenburg-Demmin in Höhe von 237.000,00 € umgeschuldet. Ebenfalls wurde der Kredit bei der Deutschen Kreditbank AG (DKB) mit der Kontonummer 6706348791 zum 31.12.2013 umgeschuldet und über die DKB zu geänderten Konditionen weitergeführt.

#### **E.4.5 Verbindl. aus Lieferungen und Leistungen**

<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2013</u>
77.622,49 €	87.679,75 €

Hierbei handelt es sich um stichtagsbezogene Verbindlichkeiten. Die Zahlungsverpflichtungen wurde Anfang des Jahres 2014 erfüllt.

<b>E.4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</b>	<b><u>31.12.2012</u></b>	<b><u>31.12.2013</u></b>
	<b>1.588,36 €</b>	<b>4.577,00 €</b>

Hierbei handelt es sich um stichtagsbezogene Verbindlichkeiten. Die Zahlungsverpflichtungen wurden Anfang des Jahres 2014 erfüllt.

<b>E.4.9 Verbindl. gg Sonderverm., Zweckverb., AöR</b>	<b><u>31.12.2012</u></b>	<b><u>31.12.2013</u></b>
	<b>4.865,23 €</b>	<b>4.148,95 €</b>

Hierbei handelt es sich um stichtagsbezogene Verbindlichkeiten. Die Zahlungsverpflichtungen wurde Anfang des Jahres 2014 erfüllt.

<b>E.4.10.1 Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand</b>	<b><u>31.12.2012</u></b>	<b><u>31.12.2013</u></b>
	<b>1.403.607,69 €</b>	<b>557.840,50 €</b>

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.

<b>E.4.10.2 sonst. Verb. gegenüber dem sonst. öffentl. Bereich</b>	<b><u>31.12.2012</u></b>	<b><u>31.12.2013</u></b>
	<b>2.404.963,18 €</b>	<b>2.684.005,13 €</b>

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.

<b>Darlehensgeber</b>	<b>Finanzierungsobjekt</b>	<b>Restkapital zum 31.12.2012</b>	<b>Restkapital zum 31.12.2013</b>
AB Darl. KAF 1100072316	Regionale Schule	84.876,52 €	80.516,52 €
AB Darl. KAF 1100062317	Kreditschuldung	345.145,74 €	325.405,74 €
AB Darl. KAF 1100061815	Kreditschuldung	55.707,86 €	51.227,86 €
AB Darl. KAF 1100058713	Kreditschuldung	682.987,76 €	633.869,10 €
AB Darl. KAF 1100040013	Sanierung Peenebad	555.486,07 €	506.670,19 €
AB Darl. KAF 1100030611	Stilllegung Deponie Remplin	101.499,82 €	90.116,37 €
AB Darl. LFI 5001694710	Schloßstr. 7-9 u. 12-14	129.638,57 €	122.033,83 €
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 €
		<b>2.121.242,34 €</b>	<b>1.975.739,61 €</b>

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 708.265,52 € bestehen gegen:

- das Land 1.228,38 €
- Gemeinden/Gemeindeverbände 705.484,56 €  
(davon aus dem Erstattungsbetrag der Spitzabrechnung der Verwaltungskosten-  
erstattung 270.226,80 € für das Jahr 2012 und 435.257,76 € für das Jahr 2013  
gegenüber dem Amt Malchin am Kummerower See)
- den Komm. Versorgungsverband 1.552,58 €

Diese Zahlungsverpflichtungen wurde Anfang des Jahres 2014 bis auf den Erstattungsbetrag aus der Spitzabrechnung der Verwaltungskostenerstattung erfüllt.

<b>E.4.11 Sonstige Verbindlichkeiten</b>	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2013</u>
	71.716,92 €	82.547,35 €

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

<b>E.5 Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<u>31.12.2012</u>	<u>31.12.2013</u>
	458.859,21 €	449.784,72 €

Der für die Grabnutzungsentgelte gebildete Rechnungsabgrenzungsposten wurde um einen Teilbetrag in Höhe von 24.274,88 € ertragswirksam aufgelöst. Bestattungen, die zu einer Zuführung geführt haben, waren in Höhe von 16.143,15 € zu verzeichnen. Durch die Rückgabe von drei erworbenen Nutzungsrechten ist ein Abgang in Höhe von 942,76 € zu verbuchen.

## F. Angaben zur Ergebnisrechnung

Den Gesamterträgen in Höhe von 10.896.119,83 € stehen Aufwendungen in Höhe von 11.953.791,99 € gegenüber. In der Ergebnisrechnung wurde ein Jahresfehlbetrag vor Veränderung der Rücklagen in Höhe von 1.057.672,16 € ausgewiesen. Das Ergebnis nach Veränderung der Rücklagen weist einen Fehlbetrag in Höhe von 520.593,38 € auf. Bei der Haushaltsplanung 2013 wurde im Ergebnishaushalt noch von einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 1.219.600,00 € ausgegangen.

Entsprechend der Anforderung des § 44 Absatz 2 i. V. m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik werden die einzelnen Posten der Ergebnisrechnung nachstehend aufgeführt.

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 2013 zuzuordnen waren, sind im Jahresabschluss 2013 unabhängig von der tatsächlichen Zahlung mit dem Nominalwert der Forderungen und Rückzahlungsbetrag der Verbindlichkeiten berücksichtigt worden.

Die Einzelermächtigungen und –ergebnisse 2013 können der „Übersicht über die Erträge und Aufwendungen im Ergebnishaushalt“ (Anlage) entnommen werden.

## F.1 Erträge

Nr.	Erträge	Ergebnis 2012	Gesamt-ermächtigung 2013	Ergebnis 2013	Abweichung zur Ermächtigung 2013	Abweichung zum Vorjahr 2012
<b>1</b>	<b>Steuern und ähnliche Abgaben</b>	3.277.474,54	3.837.000,00	3.828.761,07	-8.238,93	551.286,53
	<b>Darunter</b>					
	Grundsteuer A	59.837,93	45.200,00	44.299,13	-900,87	-15.538,80
	Grundsteuer B	582.656,14	611.600,00	611.862,14	262,14	29.206,00
	Gewerbsteuer	863.628,76	1.258.900,00	1.258.936,14	36,14	395.307,38
	Gem.anteil a. d. Einkommenssteuer	1.126.450,99	1.273.200,00	1.273.270,90	70,90	146.819,91
	Gem.anteil a. d. Umsatzsteuer	343.846,51	352.000,00	345.178,12	-6.821,88	1.331,61
	Sonstige Gemeindesteuern	57.635,42	48.700,00	47.717,65	-982,35	-9.917,77
	Familienleistungsausgleich	243.418,79	247.400,00	247.496,99	96,99	4.078,20

Die Abweichung zum Vorjahr ergibt sich hauptsächlich aus Mehrerträgen aus der Gewerbesteuer sowie aus dem Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer. Die Gewerbesteuererträge basieren auf Festsetzungen der Gewerbesteuermessbeträge durch das Finanzamt und den erfolgten Korrekturen der gezahlten Gewerbesteuervorauszahlungen. Der Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer ist abhängig von der Steuerkraft der im Gemeindegebiet wohnenden Arbeitnehmer.

Nr.	Erträge	Ergebnis 2012	Gesamt-ermächtigung 2013	Ergebnis 2013	Abweichung zur Ermächtigung 2013	Abweichung zum Vorjahr 2012
<b>2</b>	<b>Zuwendungen, allg. Umlagen u. sonst. Transfererträge</b>	1.776.456,65	2.036.400,00	2.232.802,55	196.402,55	456.345,90

Die Abweichung ergibt sich hauptsächlich aus Mehrerträgen aus Schlüsselzuweisungen des Landes gemäß Finanzausgleichsgesetz. Die Schlüsselzuweisungen werden auf Grund der Steuerkraft der vorangegangenen zwei Jahre berechnet. Da die Steuerkraft des Jahres 2012 wesentlich gesunken ist, resultieren hieraus die höheren Schlüsselzuweisungen des Jahres 2013.

Nr.	Erträge	Ergebnis 2012	Gesamt-ermächtigung 2013	Ergebnis 2013	Abweichung zur Ermächtigung 2013	Abweichung zum Vorjahr 2012
<b>4</b>	<b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	744.219,90	556.500,00	624.750,76	68.250,76	-119.469,14
	<b>Darunter</b>					
	Verwaltungsgebühren einschl. Erstattung von Auslagen	115.946,98	117.500,00	108.779,29	-8.720,71	-7.167,69
	Benutzungsgeb., Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	511.697,80	342.300,00	394.032,45	51.732,45	-117.665,35

Die wesentliche Abweichung zum Vorjahr resultiert aus Mindererträgen bei den Entgelten für die Abwasserbeseitigung und -abgabe. Im Jahr 2012 erfolgte die Veranlagung für die Jahre 2011 und 2012, wodurch Erträge in Höhe von 238.440,38 € verbucht sind. Im Jahr 2013 wurden Erträge in Höhe von 121.342,80 € erzielt.

Nr.	Erträge	Ergebnis 2012	Gesamt-ermächtigung 2013	Ergebnis 2013	Abweichung zur Ermächtigung 2013	Abweichung zum Vorjahr 2012
<b>5</b>	<b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	306.918,71	255.600,00	223.922,40	-31.677,60	-82.996,31

Im Vergleich zum Vorjahr konnten statt 186.067,45 € nur 115.462,90 € als Erträge für Pachten verbucht werden, woraus die wesentliche Abweichung der privatrechtlichen Entgelt im Vergleich zum Vorjahr entsteht. Bedingt ist dieses durch den Verkauf von landwirtschaftlichen Flächen sowie einer im Jahr 2012 verbuchten Einmalzahlung in Höhe von 43.000,00 € für die langfristige Verpachtung einer Fläche für Solaranlagen.

Nr.	Erträge	Ergebnis 2012	Gesamt-ermächtigung 2013	Ergebnis 2013	Abweichung zur Ermächtigung 2013	Abweichung zum Vorjahr 2012
7	<b>Erhöhung/Verminderung des Bestandes an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen</b>	-47.640,36	0,00	-63.167,90	-63.167,90	-15.527,54

Aus dem Umlaufvermögen wurden Grundstücksverkäufe getätigt, die nicht geplant worden sind. Die Verkäufe führen zur Bestandsminderung um 63.167,90 €. Die korrespondierenden Erträge aus der Veräußerung der Grundstücke sind in der Ergebnisrechnung unter Position 9 enthalten.

Nr.	Erträge	Ergebnis 2012	Gesamt-ermächtigung 2013	Ergebnis 2013	Abweichung zur Ermächtigung 2013	Abweichung zum Vorjahr 2012
9	<b>Sonstige laufende Erträge</b>	702.250,77	374.000,00	484.775,91	110.775,91	-217.474,86
	<b>darunter</b>					
	Erträge a. d. Veräußerung v. Verm.ggst. d. Anlage- u. Umlaufvermögens	64.900,47	0,00	92.235,15	92.235,15	27.334,68
	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	290.063,61	0,00	0,00	0,00	-290.063,61
	Konzessionsabgaben	243.295,33	251.200,00	239.807,75	-11.392,25	-3.487,58

Die sich gegenüber der Gesamtermächtigung ergebende Abweichung resultiert hauptsächlich aus nicht geplanten Erträgen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlage- bzw. Umlaufvermögens, Mindererträgen aus Konzessionsabgaben sowie Mehrerträgen aus sonstigen laufenden Erträgen.

Wesentliche Abweichungen zum Haushaltsvorjahr ergeben sich aus der im Jahr 2012 ertragswirksamen Auflösung der Rückstellung für nicht in Anspruch genommenen Urlaub und geleistete Überstunden aus dem Jahr 2011. Auf eine Neubildung wurde im Jahr 2012 verzichtet, so dass auch keine ertragswirksame Auflösung im Jahr 2013 erfolgen kann. Mehrerträge im Vergleich zum Vorjahr konnten aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlage- bzw. Umlaufvermögens sowie aus sonstigen laufenden Erträgen generiert werden.

## F.2 Aufwendungen

Nr.	Aufwendungen	Ergebnis 2012	Gesamt-ermächtigung 2013	Ergebnis 2013	Abweichung zur Ermächtigung 2013	Abweichung zum Vorjahr 2012
14	<b>Abschreibungen auf immat. Verm.ggst. Anlageverm./ Sachanlagen</b>	1.341.563,41	1.162.300,00	1.294.762,99	132.462,99	-46.800,42

Die ergebnisverschlechternde Plan-Ist-Abweichung von -132.462,99 € 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 520.593,38 € festzustellen und gemäß § 17 Abs. 2 Nr. 2 GemHVO-Doppik auf die neue Rechnung vorzutragen.

## G. Angaben zur Finanzrechnung

Den Gesamteinzahlungen von 15.335.683,10 € stehen Auszahlungen von insgesamt 15.077.648,93 € gegenüber. In der Finanzrechnung wurde eine Zunahme der liquiden Mittel in Höhe von 258.034,17 € 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 2013 gegeben war.

### G.1 Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit

Die in der Finanzrechnung unter den Posten 1 bis 25 ausgewiesenen Beträge beinhalten die im Haushaltsjahr 2013 zahlungswirksam gewordenen Erträge bzw. Aufwendungen der Ergebnisrechnung bzw. Zahlungen für das Vorjahr.

Das Haushaltsjahr schließt mit einem Überschuss in Höhe von 34.109,34 € 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	Ergebnis 2012	Gesamt-ermächtigung 2013	Ergebnis 2013	Abweichung zur Ermächtigung 2013	Abweichung zum Vorjahr 2012
27	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	598.163,46	1.058.100,00	860.437,41	-197.662,59	262.273,95
28	Einzahlung a. Beiträge u. Entgelten	444.090,37	200.000,00	210.589,94	10.589,94	-233.500,43
30	Einzahlungen aus Sachanlagen	96.200,42	164.100,00	83.237,57	-80.862,43	-12.962,85
32	Einzahlungen aus sonst. Ausleihungen und Kreditgewährungen	135.904,73	211.100,00	211.210,85	110,85	75.306,12
33	Einzahlungen aus Vorräten	42.821,23	0,00	67.643,17	67.643,17	24.821,94

Nr.	Gesamtfinanzrechnung investiv Auszahlungen	Ergebnis 2012	Gesamt-ermächtigung 2013	Ergebnis 2013	Abweichung zur Ermächtigung 2013	Abweichung zum Vorjahr 2012
35	Ausz. f. im. Vermögensgegenstände	125.701,50	313.800,00	1.950,94	-311.849,06	-123.750,56
36	Auszahlungen für Sachanlagen	738.234,85	1.425.601,31	818.472,45	-607.128,86	80.237,60
39a	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	57.000,00	35.502,08	-21.497,92	35.502,08

Der Saldo der investiven Ein- und Auszahlungen beträgt 577.193,44 €.

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

- Neubau Stadiongebäude (-153.773,37 €)
- Wallanlagen (-35.100,00 €)

Bei den Einzahlungen aus Sachanlagen ist man bei der Planung für das Jahr 2013 von den Verkäufen diverser Grundstücke ausgegangen. Dabei wurde bei der Planung nicht die Unterscheidung nach Anlage- und Umlaufvermögen vorgenommen und sämtliche Verkäufe als Einzahlungen aus Sachanlagen geplant. Entsprechend ergibt sich die Abweichung bei den Einzahlungen aus Vorräten.

Die wesentlichen Abweichungen bei den Auszahlungen für Sachanlagen ergeben sich aus folgenden Maßnahmen:

- Neubau Stadiongebäude (-219.544,37 €)
- Wallanlagen (-99.896,15 €)
- Erwerb Straßenkehrmaschine (-170.000,00 €)
- Uferbefestigung Koesters Eck (-75.000,00 €)
- Auszahlungen für unbebaute Grundstücke (-14.311,35 €)
- Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen der Freiwilligen Feuerwehr Malchin (-12.808,82 €)

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

- Altstadtsanierung (-20.000,00 €) und
- Stadtumbau Ost-Aufwertung (-291.700,00 €).

Die Gesamtermächtigung bei den sonstigen Investitionsauszahlungen bezieht sich auf die Rückzahlung von zu viel erhobenen Vorausleistungen auf Ausbaubeiträge für die Maßnahme Amselweg. Tatsächlich wurden im Jahr 2013 Beiträge in Höhe von 35.502,08 € statt der geplanten 57.000,00 € ausgezahlt. Auf das Haushaltsfolgejahr wurden von den nicht verbrauchten Mitteln 10.000,00 € übertragen.

### **G.3 Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit**

Nr.	Gesamtfinanzrechnung investiv	Ergebnis 2012	Gesamtermächtigung 2013	Ergebnis 2013	Abweichung zur Ermächtigung 2013	Abweichung zum Vorjahr 2012
42	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-1.355.122,48	-887.832,21	611.302,81	1.499.135,02	1.966.425,29
45	Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus Krediten für Investitionen	-375.921,70	-375.100,00	-367.994,83	7.105,17	7.926,87
55	Saldo der Ein- u. Auszahlungen durchlaufende Gelder	16.329,41	0,00	14.726,19	14.726,19	-1.603,22

Der Saldo der Zeilen 42, 45 und 55 ergibt die Veränderung der liquiden Mittel im Haushaltsjahr 2013 in Höhe von 258.034,17 € (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 2013 folgende Teilergebnisse:

Nr.	Teilhaushalt	Teil-Ergebnisrechnung (in €)		Teil-Finanzrechnung (in €)	
		Gesamtermächtigung	Saldo Posten Nr. 28	Gesamtermächtigung	Saldo Posten Nr. 5
1	Zentrale Dienste und Finanzen	./ 976.527,64	./ 1.159.400,23	./ 1.127.925,44	./ 1.045.950,32
2	Wirtschaftsförderung u. Tourismus	./ 150.164,23	./ 134.953,89	./ 123.481,50	./ 119.489,27
3	Ordnungsangelegenheiten, Schulen u. Soziales	./ 1.250.608,13	./ 1.238.497,59	./ 1.342.326,36	./ 1.301.294,80

4	Gebäude- und Liegenschaftsverwaltung	./. 1.569.000,00	./. 1.519.709,21	./. 1.697.937,89	./. 1.517.634,07
5	Bauverwaltung	./. 420.300,00	./. 414.795,37	./. 624.159,71	./. 675.121,94
6	Finanzverwaltung	+ 3.260.800,00	+ 3.409.684,13	+ 4.191.100,00	+ 4.693.599,74
	<b>Summe</b>	./. <b>1.105.800,00</b>	./. <b>1.057.672,16</b>	./. <b>724.730,90</b>	<b>+ 34.109,34</b>

Im Wesentlichen konnten die Teilhaushalte in den Ergebnis- und Finanzrechnungen Verbesserungen gegenüber den Planansätzen erreichen.

## I. Sonstige Angaben

### I.1 Drohende finanzielle Belastungen und sonstige Verpflichtungen

Zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2013 liegen keine Sachverhalte vor, die zu zukünftigen Belastungen führen, ohne dass hierfür Rückstellungen bzw. Verbindlichkeiten ausgewiesen oder Fördermittel beantragt werden.

### I.2 Personalbestand

Die Anzahl der Beschäftigten und Beamten betrug im Jahr 2013 monatlich durchschnittlich 75,79 Vollzeitäquivalente (davon 10,25 Beamten-VZÄ).

### I.3 Haushaltsermächtigungen

Es liegen Haushaltsermächtigungen laut Anlage in Höhe von 58.119,31 € für Aufwandsermächtigungen, in Höhe von 22.797,88 € ordentl./ außerordentl. Auszahlungen und in Höhe von 668.607,82 € 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	5.392,00 €
- Tourismusverband Mecklenburgische Seenplatte	2.576,31 €
- KAV Mecklenburg-Vorpommern	2.012,50 €
- Förderverein Lichterfest	250,00 €
- Rechtszentrum.de	28,56 €
- Landesverein der VB MV e.V.	60,00 €
- Zweckverband „Elektronische Verwaltung“	3.900,00 €
- Landesverband der Standesbeamten	65,00 €
- Kreisfeuerwehrverband Mecklenburgische Seenplatte	464,00 €
- Deutscher Bibliotheksverband	96,80 €
- Verein „Für Malchin“ e.V.	50,00 €
- Landesarbeitsgemeinschaft der Personalräte	60,00 €
- Deutscher Jugendherbergsverband e.V.	56,00 €
- 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. Dezember 2013 bestanden keine wesentlichen Verträge. Risiken aus Haftpflicht- und Vermögensschäden sind durch den Beitritt der Gemeinde zum Kommunalen Schadensausgleich (KSA) sowie durch weitere Versicherungsverträge abgesichert.

### I.6 Noch nicht erhobene Entgelte und Abgaben

Im Jahr 2013 wurden keine Investitionsmaßnahmen fertig gestellt, für die Ausbaubeiträge erhoben werden können.

### 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 2013 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
2013	31.311,33	-	31.311,33	48.170,85	48.170,85	96.341,70

Malchin, den 30.04.2018

Müller  
Bürgermeister

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 <sup>1</sup>	Liquide Mittel zum 31.12. des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)				1.505.648,19
2 <sup>2</sup>	- Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres				
3	= <b>Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres</b>	1.656.157,35	-188.238,19	37.729,03	1.505.648,19
4	+ Korrektur des Vortrages gemäß Anlage 6 der Verwaltungsvorschriften zur GemHVO-Doppik und GemKVO-Doppik, Nummer 7	0,00	0,00	0,00	
5	= <b>Bereinigter Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres</b>	1.656.157,35	-188.238,19	37.729,03	1.505.648,19
6	+ Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 26 GemHVO-Doppik)	34.109,34			34.109,34
7	- Planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	367.994,83			367.994,83
8	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 41 GemHVO-Doppik)		577.193,47		577.193,47
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)			14.726,19	14.726,19
11 <sup>3</sup>	= <b>Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres</b>	1.322.271,86	388.955,28	52.455,22	1.763.682,36
Kontrollrechnung:					
12	Liquide Mittel zum 31.12. des Haushaltsjahres (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 60 GemHVO-Doppik)				1.763.682,36
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				1.763.682,36

<sup>1</sup> 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.

<sup>2</sup> 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.

<sup>3</sup> 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.

**Jahresabschluss  
der Stadt Malchin  
zum 31.12.2013**

**Anlagen**

## Anlagenübersicht

Stadt Malchin 2013

	Anschaffungs- und Herstellkosten / Zuführungsbeträge					Abschreibungen, Wertberichtigungen / Auflösungsbeträge						Restbuchwerte		Kennzahlen		außerplanmäßige Abschreibungen
	Stand zum 31.12. Haushaltsvorjahr*	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12. Haushaltsjahr	Aufgelaufene Abschreibungen zum 31.12. Haushaltsjahr	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 Haushaltsvorjahres	Durchschnittlicher Abschreibungssatz	Durchschnittlicher Restbuchwert	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
<b>1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände</b>																
1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte	1.467,00 €	4.087,17 €			5.554,17 €	48,90 €		-609,65 €			-658,55 €	4.895,62 €	1.418,10 €		10,98	88,14
1.1.2 Geleistete Zuwendungen	311.959,89 €			36.552,06 €	348.511,95 €	49.902,07 €		-43.619,85 €			-93.521,92 €	254.990,03 €	262.057,82 €		12,52	73,17
1.1.3 Geleistete Investitionszuschüsse	95.000,00 €				95.000,00 €	13.571,43 €		-13.571,43 €			-27.142,86 €	67.857,14 €	81.428,57 €		14,29	71,43
1.1.4 Geschäfts- oder Firmenwert																
1.1.5 Anzahlungen auf Immaterielle Vermögensgegenstände	194.674,76 €	7.750,84 €		36.552,06 €	150.371,86 €							150.371,86 €	194.674,76 €			100,00
<b>SUMME Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>603.101,65 €</b>	<b>3.663,67 €</b>			<b>599.437,98 €</b>	<b>63.522,40 €</b>		<b>-57.800,93 €</b>			<b>-121.323,33 €</b>	<b>478.114,65 €</b>	<b>539.579,25 €</b>			
<b>1.2 Sachanlagen</b>																
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	3.298.245,27 €	5.268,46 €	7.875,58 €		3.295.638,15 €	2.060,33 €		-353,20 €		-2.413,53 €	3.293.224,62 €	3.296.184,94 €		0,01	99,93	
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	14.454.438,02 €	27.771,47 €			14.482.209,49 €	5.766.246,23 €		-258.480,21 €		-6.024.726,44 €	8.457.483,05 €	8.488.191,79 €		1,78	58,40	
1.2.4 Infrastrukturvermögen	30.188.786,15 €	10.270,90 €	12,40 €		30.199.044,65 €	11.909.201,17 €		-886.413,21 €		-12.795.614,38 €	17.403.430,27 €	18.279.584,98 €		2,94	57,63	
1.2.5 Bauten auf fremdem Grund und Boden	253.277,33 €				253.277,33 €	153.981,31 €		-4.272,79 €		-158.254,10 €	95.023,23 €	99.296,02 €		1,69	37,52	
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler	1,00 €				1,00 €						1,00 €	1,00 €			100,00	
1.2.7 Maschinen, techn. Anlagen und Fahrzeuge	513.575,29 €	47.294,76 €	1,00 €		560.869,05 €	208.192,55 €		-42.324,58 €		-250.517,13 €	310.351,92 €	305.382,74 €		7,55	55,33	
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	541.851,23 €	33.791,41 €			575.642,64 €	266.242,57 €		-45.118,07 €		-311.360,64 €	264.282,00 €	275.608,66 €		7,84	45,91	
1.2.9 Pflanzen und Tiere																
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	131.856,11 €	667.469,95 €			799.326,06 €						799.326,06 €	131.856,11 €			100,00	
<b>SUMME Sachanlagen</b>	<b>53.850.455,11 €</b>	<b>791.866,95 €</b>	<b>7.888,98 €</b>		<b>54.634.433,08 €</b>	<b>18.305.924,16 €</b>		<b>-1.236.962,06 €</b>			<b>-19.542.886,22 €</b>	<b>35.091.546,86 €</b>	<b>35.544.530,95 €</b>			
<b>1.3 Finanzanlagen</b>																
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	923.405,63 €	132.777,68 €			790.627,95 €						790.627,95 €	923.405,63 €			100,00	
1.3.3 Beteiligungen																
1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit Beteiligungsverh.																
1.3.5 Sonderverm., Zweckv., Anst. off. R., rechtsf. Stift.	6.475.527,46 €	363.754,17 €			6.839.281,63 €						6.839.281,63 €	6.475.527,46 €			100,00	
1.3.6 Ausl. Sonderv. Zweckv., Anst. off. R., rechtsf. Stift.																
1.3.7 sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	100,00 €				100,00 €						100,00 €	100,00 €			100,00	
1.3.8 Ant. Rückl. der Versorgungsk. zur Abd. v. Pensions	743.294,28 €	324.080,98 €			1.067.375,26 €						1.067.375,26 €	743.294,28 €			100,00	
1.3.9 sonstige Ausleihungen	91.498,50 €	78.433,17 €			13.065,33 €						13.065,33 €	91.498,50 €			100,00	
<b>SUMME Finanzanlagen</b>	<b>9.256.425,87 €</b>	<b>476.624,30 €</b>			<b>9.733.050,17 €</b>						<b>9.733.050,17 €</b>	<b>9.256.425,87 €</b>				
<b>SUMME Anlagevermögen</b>	<b>63.709.982,63 €</b>	<b>1.264.827,58 €</b>	<b>7.888,98 €</b>		<b>64.966.921,23 €</b>	<b>18.369.446,56 €</b>		<b>-1.294.762,99 €</b>			<b>-19.664.209,55 €</b>	<b>45.302.711,68 €</b>	<b>45.340.536,07 €</b>			
<b>2.1 Sonderpostenübersicht zum Anlagevermögen</b>																
2.1.1 Sonderposten aus Zuwendungen	-9.163.396,99 €	-4.932 €			-9.168.328,99 €	3.139.882,75 €		334.009,20 €			3.473.891,95 €	-5.694.437,04 €	-6.023.514,24 €	3,64	62,11	
2.1.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-2.995.924,84 €	-185.952,83 €			-3.181.877,67 €	679.272,67 €		776.936,81 €			-2.404.940,86 €	-2.316.652,17 €		3,07	75,58	
2.1.3 Sonderposten aus Anzahlungen	-10.348,57 €	-329.591,63 €			-339.940,20 €						-339.940,20 €	-10.348,57 €			100,00	
<b>SUMME Sonderposten zum Anlagevermögen</b>	<b>-12.169.670,40 €</b>	<b>-520.476,46 €</b>			<b>-12.690.146,86 €</b>	<b>3.819.155,42 €</b>		<b>431.673,34 €</b>			<b>4.250.828,76 €</b>	<b>-8.439.318,10 €</b>	<b>-8.350.514,98 €</b>			

\* 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 2013				Kumulierte Abzinsung	kumulierte sonstige Wert- berichtigungen	Bilanzwert	Bilanzwert
		davon mit einer Restlaufzeit			Nominalwert				
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren		zum Ende des Haushaltsjahres	zum Ende des Haushaltsjahres	zum Ende des Haushaltsjahres	zum Ende des Haushaltsvor- jahres
		in €							
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen								
	- Gebührenforderungen	44.700,84			44.700,84		44.700,84	34.775,09	
	- Beitragsforderungen	70.657,24			70.657,24		70.657,24	99.552,36	
	- Steuerforderungen	140.609,39			140.609,39		140.609,39	171.530,29	
	- Grundsteuer								
	- Gewerbesteuer								
	- Sonstige								
	- Forderungen aus Transferleistungen	1.086,64			1.086,64		1.086,64	13.761,78	
	- Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	94.285,20			94.285,20		94.285,20	97.424,99	
	Summe öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	351.339,31			351.339,31		351.339,31	417.044,51	
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	10.180,19			10.180,19		10.180,19	33.557,33	
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen								
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis								
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	398,64			398,64		398,64	10.896,68	
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich:								
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	510.127,07			510.127,07		510.127,07	202.547,44	
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	230.829,77			230.829,77		230.829,77	106.908,74	
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	18.312,92			18.312,92		18.312,92	14.688,16	
<b>2.2</b>	<b>Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>1.121.187,90</b>			<b>1.121.187,90</b>		<b>1.121.187,90</b>	<b>785.642,86</b>	

Verbindlichkeitenübersicht										
Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	Verbindlichkeiten zum 31.12.2013 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.13 (Nominal- wert)	Abzinsung zum 31.12.13	Stand zum 31.12.13 (Bilanzwert)	davon durch Grundpfand- rechte oder ähnliche Rechte	Art und Form der Sicherheit	Stand zum 31.12.12 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren						
		in €								
4.1	Anleihen	0,00			0,00		0,00		0,00	
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	227.858,41	705.867,65	1.660.750,62	2.594.476,68		2.594.476,68		2.815.257,39	
	davon:									
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	227.858,41	705.867,65	1.660.750,62	2.594.476,68		2.594.476,68		2.815.257,39	
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0,00			0,00		0,00		0,00	
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00			0,00		0,00		0,00	
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00			0,00		0,00		0,00	
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	87.679,75			87.679,75		87.679,75		77.622,49	
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	4.577,00			4.577,00		4.577,00		1.588,36	
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00			0,00		0,00		0,00	
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00			0,00		0,00		0,00	
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	4.148,95			4.148,95		4.148,95		4.865,23	
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen									
4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen	557.840,50			557.840,50		557.840,50		1.403.607,69	
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	974.607,06	596.156,58	1.113.241,49	2.684.005,13		2.684.005,13		2.404.963,18	
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	82.547,35			82.547,35		82.547,35		71.716,92	
<b>4</b>	<b>Summe der Verbindlichkeiten</b>	<b>1.939.259,02</b>	<b>1.302.024,23</b>	<b>2.773.992,11</b>	<b>6.015.275,36</b>		<b>6.015.275,36</b>		<b>6.779.621,26</b>	

## Doppischer Budgetplan 2013 Rechnung

Übers.ü.d.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	1.330.300	1.790.523	0
2 Wirtschaftsförderung und Tourismus	272.200	200.844	0
3 Ordnungsangelegenheiten, Schulen und Soziales	1.680.100	1.796.661	0
4 Gebäude- und Liegenschaftsverwaltung	2.690.500	2.777.472	25.519
5 Bauverwaltung	805.600	874.756	32.600
6 Finanzverwaltung	4.982.100	5.390.921	0
<b>Teilergebnishaushalte zusammen</b>	<b>11.760.800</b>	<b>12.831.177</b>	<b>58.119</b>

## Doppischer Budgetplan 2013 Rechnung

Übers.ü.d.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	1.441.300	1.437.263	0
2 Wirtschaftsförderung und Tourismus	236.100	158.764	0
3 Ordnungsangelegenheiten, Schulen und Soziales	1.730.400	1.668.959	450
4 Gebäude- und Liegenschaftsverwaltung	2.168.800	2.047.624	18.619
5 Bauverwaltung	739.900	818.776	0
6 Finanzverwaltung	3.922.800	3.716.812	0
<b>Teilergebnishaushalte zusammen</b>	<b>10.239.300</b>	<b>9.848.198</b>	<b>19.069</b>

## Doppischer Budgetplan 2013 Rechnung

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

## 2.2 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ansatz HHJ	Ergebnis HHJ	Übertr. Ansätze
	EUR	EUR	EUR
	1	2	3
1 Zentrale Dienste und Finanzen	21.500	7.026	9.900
2 Wirtschaftsförderung und Tourismus	4.000	3.918	0
3 Ordnungsangelegenheiten, Schulen und Soziales	32.600	30.720	17.224
4 Gebäude- und Liegenschaftsverwaltung	1.118.400	672.782	438.355
5 Bauverwaltung	490.900	141.480	203.129
6 Finanzverwaltung	0	0	0
<b>Teilergebnishaushalte zusammen</b>	<b>1.667.400</b>	<b>855.925</b>	<b>668.608</b>

## Doppischer Budgetplan 2013 Rechnung

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

## 2.3 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

	Ansatz HHJ EUR	Ergebnis HHJ EUR	Übertr. Ansätze EUR
	1	2	3
1 Zentrale Dienste und Finanzen	29.300	6.683	0
2 Wirtschaftsförderung und Tourismus	10.400	12.808	0
3 Ordnungsangelegenheiten, Schulen und Soziales	36.600	117.576	0
4 Gebäude- und Liegenschaftsverwaltung	597.800	657.056	0
5 Bauverwaltung	58.200	83.263	0
6 Finanzverwaltung	675.500	16.801.446	0
<b>Teilergebnishaushalte zusammen</b>	<b>1.407.800</b>	<b>17.678.831</b>	<b>0</b>

## Doppischer Budgetplan 2013 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	EUR	EUR
	1	2	3
1 Zentrale Dienste und Finanzen	0	0	0
2 Wirtschaftsförderung und Tourismus	0	0	0
3 Ordnungsangelegenheiten, Schulen und Soziales	0	0	0
4 Gebäude- und Liegenschaftsverwaltung	0	0	0
5 Bauverwaltung	0	0	0
6 Finanzverwaltung	300.400	301.358	0
<b>Teilergebnishaushalte zusammen</b>	<b>300.400</b>	<b>301.358</b>	<b>0</b>

## 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
<b>1</b>	<b>+ Steuern und ähnliche Abgaben</b>	<b>3.837.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.837.000,00</b>	<b>3.828.761,07</b>	<b>8.238,93</b>	<b>3.277.474,54</b>	<b>551.286,53</b>	<b>0,00</b>
	darunter:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Grundsteuer A	45.200,00	0,00	45.200,00	44.299,13	900,87	59.837,93	-15.538,80	0,00
1.2	Grundsteuer B	611.600,00	0,00	611.600,00	611.862,14	-262,14	582.656,14	29.206,00	0,00
1.3	Gewerbesteuer	1.258.900,00	0,00	1.258.900,00	1.258.936,14	-36,14	863.628,76	395.307,38	0,00
1.4	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.273.200,00	0,00	1.273.200,00	1.273.270,90	-70,90	1.126.450,99	146.819,91	0,00
1.5	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	352.000,00	0,00	352.000,00	345.178,12	6.821,88	343.846,51	1.331,61	0,00
1.6	Sonstige Gemeindesteuern	48.700,00	0,00	48.700,00	47.717,65	982,35	57.635,42	-9.917,77	0,00
1.7	Ausgleichsleistungen vom Land	247.400,00	0,00	247.400,00	247.496,99	-96,99	243.418,79	4.078,20	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-/Sozialhilfe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge</b>	<b>2.036.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.036.400,00</b>	<b>2.232.802,55</b>	<b>-196.402,55</b>	<b>1.776.456,65</b>	<b>456.345,90</b>	<b>0,00</b>
	darunter:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	Schlüsselzuweisungen	1.454.800,00	0,00	1.454.800,00	1.465.913,67	-11.113,67	956.316,93	509.596,74	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	391.800,00	0,00	391.800,00	393.055,75	-1.255,75	402.149,17	-9.093,42	0,00
2.4	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	37.400,00	0,00	37.400,00	39.823,93	-2.423,93	72.462,15	-32.638,22	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
<b>3</b>	<b>+ Erträge der sozialen Sicherung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	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
<b>4</b>	<b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	<b>556.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>556.500,00</b>	<b>624.750,76</b>	<b>-68.250,76</b>	<b>744.219,90</b>	<b>-119.469,14</b>	<b>0,00</b>

## 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
	darunter:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	117.500,00	0,00	117.500,00	108.779,29	8.720,71	115.946,98	-7.167,69	0,00
4.2	Benutzungsgeb., Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	342.300,00	0,00	342.300,00	394.032,45	-51.732,45	511.697,80	-117.665,35	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	255.600,00	0,00	255.600,00	223.922,40	31.677,60	306.918,71	-82.996,31	0,00
	darunter:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	255.600,00	0,00	255.600,00	223.922,40	31.677,60	306.918,71	-82.996,31	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.093.500,00	0,00	3.093.500,00	3.084.431,25	9.068,75	2.960.313,76	124.117,49	0,00
7	+ Erhöhung des Bestandes an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	-63.167,90	63.167,90	-47.640,36	-15.527,54	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	0,00	0,00	3.200,00	-3.200,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	374.000,00	0,00	374.000,00	484.775,91	-110.775,91	702.250,77	-217.474,86	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. Vermögensggt. d.Anlage- und Umlaufverm.	0,00	0,00	0,00	92.235,15	-92.235,15	64.900,47	27.334,68	0,00
<b>10</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>10.153.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.153.000,00</b>	<b>10.416.276,04</b>	<b>-263.276,04</b>	<b>9.723.193,97</b>	<b>693.082,07</b>	<b>0,00</b>
11	- Personalaufwendungen	3.395.400,00	0,00	3.395.400,00	3.552.834,39	-157.434,39	3.651.667,43	-98.833,04	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	186.100,00	0,00	186.100,00	118.566,00	67.534,00	182.056,80	-63.490,80	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	56.900,00	0,00	56.900,00	377.183,71	-320.283,71	304,47	376.879,24	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	342.724,83	-342.724,83	0,00	342.724,83	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.548.000,00	0,00	1.548.000,00	1.473.488,28	74.511,72	1.313.382,74	160.105,54	18.619,31
	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	413.600,00	0,00	413.600,00	399.757,78	13.842,22	418.909,20	-19.151,42	0,00
13.2	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	507.100,00	0,00	507.100,00	457.814,66	49.285,34	431.218,58	26.596,08	18.619,31
14	- Abschreibungen auf inmat.Vermögensggt. Anlageverm./Sachanlagen	1.162.300,00	0,00	1.162.300,00	1.294.762,99	-132.462,99	1.341.563,41	-46.800,42	0,00
15	- Abschreibungen auf Vermögensggt. d.Umlaufverm.,übl. Abschr. übersch.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	4.448.400,00	0,00	4.448.400,00	4.558.877,68	-110.477,68	4.999.467,49	-440.589,81	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. Ermächtigt. in HH Folgejahre
		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	733.000,00	0,00	733.000,00	843.685,56	-110.685,56	874.445,68	-30.760,12	0,00
16.2	Schuldendiensthilfen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.3	Gewerbesteuerumlage	84.100,00	0,00	84.100,00	84.021,48	78,52	195.948,22	-111.926,74	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	2.368.500,00	0,00	2.368.500,00	2.368.426,03	73,97	2.677.856,74	-309.430,71	0,00
16.6	Allgemeine Umlagen an das Amt oder die geschäftsführende Gemeinde	1.261.300,00	0,00	1.261.300,00	1.261.244,61	55,39	1.251.216,85	10.027,76	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	620.000,00	0,00	620.000,00	533.369,19	86.630,81	523.054,53	10.314,66	39.500,00
19	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit(Summe der Nummern 11 bis 18)</b>	<b>11.231.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.231.000,00</b>	<b>11.790.516,24</b>	<b>-559.516,24</b>	<b>11.829.440,07</b>	<b>-38.923,83</b>	<b>58.119,31</b>
20	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>-1.078.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.078.000,00</b>	<b>-1.374.240,20</b>	<b>296.240,20</b>	<b>-2.106.246,10</b>	<b>732.005,90</b>	<b>-58.119,31</b>
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	88.700,00	0,00	88.700,00	479.843,79	-391.143,79	235.207,40	244.636,39	0,00
	darunter:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.1	Zinserträge	39.700,00	0,00	39.700,00	39.753,98	-53,98	37.080,07	2.673,91	0,00
21.2	Sonstige Finanzerträge	49.000,00	0,00	49.000,00	437.833,81	-388.833,81	198.109,33	239.724,48	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	116.500,00	0,00	116.500,00	163.275,75	-46.775,75	204.275,83	-41.000,08	0,00
	darunter:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.1	Zinsaufwendungen	111.500,00	0,00	111.500,00	105.958,00	5.542,00	95.353,83	10.604,17	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	5.000,00	0,00	5.000,00	57.317,75	-52.317,75	108.922,00	-51.604,25	0,00
23	<b>Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)</b>	<b>-27.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-27.800,00</b>	<b>316.568,04</b>	<b>-344.368,04</b>	<b>30.931,57</b>	<b>285.636,47</b>	<b>0,00</b>
24	<b>Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)</b>	<b>-1.105.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.105.800,00</b>	<b>-1.057.672,16</b>	<b>-48.127,84</b>	<b>-2.075.314,53</b>	<b>1.017.642,37</b>	<b>-58.119,31</b>
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	<b>Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
28	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/-fehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen(Summe der Nummern 24 und 27)</b>	<b>-1.105.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.105.800,00</b>	<b>-1.057.672,16</b>	<b>-48.127,84</b>	<b>-2.075.314,53</b>	<b>1.017.642,37</b>	<b>-58.119,31</b>
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	537.078,78	-537.078,78	499.261,70	37.817,08	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	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/-fehlbetrag) v.Veränd.d.zwckgeb.Ergebnrücklage(Saldo der Nummern 28, 29 und 30)</b>	<b>-1.105.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.105.800,00</b>	<b>-520.593,38</b>	<b>-585.206,62</b>	<b>-1.576.052,83</b>	<b>1.055.459,45</b>	<b>-58.119,31</b>
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	<b>Jahresergeb.(Jahresüberschuss/-fehlbetrag) v.Veränd.d.sonst.zwckgeb. Ergck(Saldo der Nummern 31, 32 und 33)</b>	<b>-1.105.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.105.800,00</b>	<b>-520.593,38</b>	<b>-585.206,62</b>	<b>-1.576.052,83</b>	<b>1.055.459,45</b>	<b>-58.119,31</b>
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	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/-fehlbetrag)(Saldo der Nummern 34, 35 und 36)</b>	<b>-1.105.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.105.800,00</b>	<b>-520.593,38</b>	<b>-585.206,62</b>	<b>-1.576.052,83</b>	<b>1.055.459,45</b>	<b>-58.119,31</b>
	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	-2.114.157,00	0,00	-2.114.157,00	-2.114.157,46	0,46	0,00	-2.114.157,46	0,00
39	Ergebnisvortrag (§ 47 Abs. 5 Nr. 1.3 GemHVO-Doppik) in das Haushaltsfolgejahr(Summe der Nummern 37 und 38)	-3.219.957,00	0,00	-3.219.957,00	-2.634.750,84	-585.206,16	-1.576.052,83	-1.058.698,01	-58.119,31

**Kontenschema Matrix**

# Vollständigkeitserklärung

## Jahresabschluss für die Stadt Malchin am Kummerower See zum 31.12.2013

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 Gemeindegeldverordnung 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.

---

---

---

---

---

---

---

Malchin, den 30.04.2018

  
Axel Müller  
Bürgermeister

**E. Anlagen**

---

---

---

---

---

---

---

---

---

- Zutreffendes bitte ankreuzen.
- Nicht einschlägige Textziffern bitte streichen

**Bericht des Rechnungsprüfungsausschusses  
der Stadt Malchin  
über die Prüfung der Jahresrechnung zum 31.12.2013**

## **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 31.12.2013 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 31.12.2013 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 31.12.2013 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 07.05.2018 sowie am 09.05.2018 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 31.12.2013 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 31.12.2013 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 31.12.2013 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 31.12.2013 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:

Posten des Anlagevermögens	0,5 % der Summe des Anlagevermögens	226.514 €
Posten des Umlaufvermögens	0,5 % der Summe des Umlaufvermögens	35.419 €
Posten des Eigenkapitals	0,5 % der Summe des Eigenkapitals	163.165 €
Sonderposten	0,5 % der Summe der Sonderposten	42.197 €
Rückstellungen	0,5 % der Summe der Rückstellungen	24.486 €
Verbindlichkeiten	0,5 % der Summe der Verbindlichkeiten	30.076 €
Rechnungsabgrenzungsposten	0,5 % der Summe der Rechnungsabgrenzungsposten	2.249 €

## 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 31.12.2013 über ein Anlagevermögen von 45.302.711,68 €.

**B. Umlaufvermögen**

Bilanzposten	Bilanzwert (bisher)	Korrekturwert	Bilanzwert (neu)
	€	€	€
2.1 Vorräte	4.151.152,62	0,00	4.151.152,62
2.2 Forderungen u. sonstige VG	1.121.187,90	0,00	1.121.187,90
2.3 Wertpapiere des UV	0,00	0,00	0,00
2.4 Kassenbestand, Bankguthaben	1.811.395,79	0,00	1.811.395,79
<b>Summe Umlaufvermögen</b>	<b>7.083.736,31</b>	<b>0,00</b>	<b>7.083.736,31</b>

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 31.12.2013.

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)
	€	€	€
<b>Bilanzsumme Aktiva</b>	<b>52.434.692,60</b>	<b>0,00</b>	<b>52.434.692,60</b>

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	35.267.791,11	0,00	35.267.791,11
1.2 zweckgeb. Erg.-rücklage	0,00	0,00	0,00
1.3 Ergebnisvortrag	-2.114.157,46	0,00	-2.114.157,46
1.4 Jahresergebnis	-520.593,38	0,00	-520.593,38
<b>Summe Eigenkapital</b>	<b>32.633.040,27</b>	<b>0,00</b>	<b>32.633.040,27</b>

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, dem Ergebnisvortrag und dem festgestellten Jahresfehlbetrag.

**D. Sonderposten**

Bilanzposten	Bilanzwert (bisher)	Korrekturwert	Bilanzwert (neu)
	€	€	€
2.1 Sonderposten zum Anlagevermögen	8.439.318,10	0,00	8.439.318,10
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
<b>Summe Sonderposten</b>	<b>8.439.318,10</b>	<b>0,00</b>	<b>8.439.318,10</b>

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	4.167.194,43	0,00	4.167.194,43
3.2 Steuerrückstellungen	0,00	0,00	0,00
3.3 Sonstige Rückstellungen	730.079,72	0,00	730.079,72
<b>Summe Rückstellungen</b>	<b>4.897.274,15</b>	<b>0,00</b>	<b>4.897.274,15</b>

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

Die Berechnungen wurden vorgelegt und geprüft.

Die Sonstigen Rückstellungen in Höhe von 730.079,72 € beinhalten ausschließlich Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen.

Die Berechnungen wurden vorgelegt und geprüft.

**2.2. Gesamtaussagen zum Jahresabschluss zum 31.12.2013**

10. Der Jahresabschluss der Stadt Malchin vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage zum 31.12.2013.
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 31.12.2013 beträgt 52.434.692,60 €.
16. Das wirtschaftliche Eigenkapital (Eigenkapital unter Einbeziehung der Sonderposten) beträgt 78,3 % des Gesamtvermögens.
17. Das Eigenkapital zum 31.12.2013 beträgt 32.633.040,27 €.
18. Die Ergebnisrechnung des Haushaltsjahres zum 31.12.2013 schließt mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 520.593,38 € ab. Die Finanzrechnung des Haushaltsjahres zum 31.12.2013 schließt mit einem positiven Ergebnis in Höhe von 258.034,17 € ab.
19. Über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltende Haushaltsermächtigungen sind zum Bilanzstichtag 31.12.2013 in Höhe von 745.796 € nachgewiesen. Davon entfallen 668.608 € auf Auszahlungen aus Investitionstätigkeit.

### **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 31.12.2013, den Anhang zur Bilanz und die beizufügenden Anlagen unter Einbeziehung des Rechnungswesens der Stadtverwaltung Malchin zum 31.12.2013 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 31.12.2013 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 31.12.2013 in der vorliegenden, nicht korrigierten Fassung festzustellen.

Malchin, den 09.05.2018

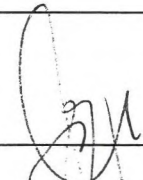
  
\_\_\_\_\_

Vorsitzender des Rechnungsprüfungsausschusses  
der Stadt Malchin

Mitglieder:

Ursula Buhr \_\_\_\_\_

Heidrun Bäckert \_\_\_\_\_

Hermann Grothkopp \_\_\_\_\_  


Peter Rilk \_\_\_\_\_  
