

Beschlussvorlage		Vorlage-Nr: 2018/MC/139
Federführend: Amt für Zentrale Dienste und Finanzen		Status: öffentlich
		Datum: 08.11.2018
		Verfasser: Frau M. Zoschke
		FBL: Frau M. Rißer
Feststellung des Jahresabschlusses zum 31.12.2015		
Behandlung	Termin	Beratungsfolge
Nichtöffentlich	21.11.2018	Rechnungsprüfungsausschuss Stadt Malchin
Öffentlich	05.12.2018	Stadtvertretung der Stadt Malchin

Beschlussvorschlag:

Der Jahresabschluss der Stadt Malchin zum [31.12.2015](#) wird gemäß § 60 Abs.5 Satz 1 KV M-V festgestellt.

Sach- und Rechtslage:

Der Rechnungsprüfungsausschuss hat den Jahresabschluss der Stadt Malchin zum 31.12.2015 gemäß §§ 3, 3a Kommunalprüfungsgesetz M-V (KPG M-V) in seiner Sitzung am 21.11.2018 geprüft. Der Rechnungsprüfungsausschuss hat das Ergebnis in einem Prüfbericht und einem abschließenden Prüfungsvermerk zusammengefasst.

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

Die Bilanzsumme beträgt 53.148.049,19 €. Das Eigenkapital zum [31.12.2015](#) umfasst eine Summe von 32.320.656,37 €. Das wirtschaftliche Eigenkapital (Eigenkapital unter Einbeziehung der Sonderposten) beträgt 77,7 % des Gesamtvermögens.

Die Ergebnisrechnung schließt mit einem Defizit in Höhe von 265.115,76 € ab. Die Finanzrechnung zum [31.12.2015](#) schließt mit einem negativen Ergebnis in Höhe von 11.451,55 € ab.

Finanzielle Auswirkungen:

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

Anlagen:

Jahresabschluss zum 31.12.2015
Prüfbericht des Rechnungsprüfungsausschusses

**Jahresabschluss
der
Stadt Malchin
zum 31.12.2015**

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. Ermächtigt. in HHFolgejahre
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	4.080.500,00	0,00	4.080.500,00	4.516.426,38	-435.926,38	4.643.112,08	-126.685,70	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.522.400,00	0,00	2.522.400,00	2.502.958,87	19.441,13	2.667.194,97	-164.236,10	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	612.300,00	0,00	612.300,00	738.719,57	-126.419,57	677.868,38	60.851,19	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	261.300,00	0,00	261.300,00	216.516,02	44.783,98	248.146,14	-31.630,12	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.019.000,00	0,00	3.019.000,00	3.110.347,69	-91.347,69	3.152.504,62	-42.156,93	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	-140.935,91	140.935,91	-88.300,87	-52.635,04	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	374.400,00	0,00	374.400,00	597.108,14	-222.708,14	457.424,51	139.683,63	0,00
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe Nr. 1 bis 9)	10.869.900,00	0,00	10.869.900,00	11.541.140,76	-671.240,76	11.757.949,83	-216.809,07	0,00
11	- Personalaufwendungen	3.879.600,00	0,00	3.879.600,00	4.029.939,77	-150.339,77	3.811.658,48	218.281,29	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	121.400,00	0,00	121.400,00	444.666,10	-323.266,10	29.924,70	414.741,40	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.305.600,00	4.717,66	1.310.317,66	1.151.226,27	159.091,39	1.413.594,99	-262.368,72	25.499,82
14	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	1.157.900,00	0,00	1.157.900,00	1.418.045,32	-260.145,32	1.303.742,14	114.303,18	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	5.338.600,00	0,00	5.338.600,00	5.335.809,90	2.790,10	4.915.752,29	420.057,61	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	777.300,00	31.649,52	808.949,52	714.247,94	94.701,58	696.364,12	17.883,82	14.576,79
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe Nr. 11 bis 18)	12.580.400,00	36.367,18	12.616.767,18	13.093.935,30	-477.168,12	12.171.036,72	922.898,58	40.076,61
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	-1.710.500,00	-36.367,18	-1.746.867,18	-1.552.794,54	-194.072,64	-413.086,89	-1.139.707,65	-40.076,61
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	84.200,00	0,00	84.200,00	456.015,81	-371.815,81	518.066,16	-62.050,35	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	103.000,00	0,00	103.000,00	121.527,03	-18.527,03	138.362,80	-16.835,77	0,00

Kontenschema Matrix									
Ergebnishaushalt		Ermächtig. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsvorjah r	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr	Übertr. Ermächtig. in HHFolgejahre
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
23	Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)	-18.800,00	0,00	-18.800,00	334.488,78	-353.288,78	379.703,36	-45.214,58	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)	-1.729.300,00	-36.367,18	-1.765.667,18	-1.218.305,76	-547.361,42	-33.383,53	-1.184.922,23	-40.076,61
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahresergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen(Summe der Nummern 24 und 27)	-1.729.300,00	-36.367,18	-1.765.667,18	-1.218.305,76	-547.361,42	-33.383,53	-1.184.922,23	-40.076,61
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	953.190,00	-953.190,00	33.383,53	919.806,47	0,00
31	Jahresergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) v. Veränderung d. zweckgeb. Erg.-Rücklage(Saldo der Nummern 28, 29 und 30)	-1.729.300,00	-36.367,18	-1.765.667,18	-265.115,76	-1.500.551,42	0,00	-265.115,76	-40.076,61
32	- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Jahresergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) v. Veränderung d. sons. zweckgeb. Erg.-Rü(Saldo der Nummern 31, 32 und 33)	-1.729.300,00	-36.367,18	-1.765.667,18	-265.115,76	-1.500.551,42	0,00	-265.115,76	-40.076,61
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	Jahresergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) (Saldo der Nummern 34, 35 und 36)	-1.729.300,00	-36.367,18	-1.765.667,18	-265.115,76	-1.500.551,42	0,00	-265.115,76	-40.076,61
38	nachrichtlich Ergebnisvortrag (§ 47 Abs.5 Nr.1.3 GemHVODoppik) a.d.Haushaltsvorjahr	-2.822.419,00	0,00	-2.822.419,00	-2.634.750,84	-187.668,16	0,00	-2.634.750,84	0,00

Kontenschema Matrix

Ergebnishaushalt		Ermächtig. des	Übertr.	Gesamt-	Ergebnis des	Abweichung im	Ergebnis	Ergebnisveränd.	Übertr.
		Haushaltsjahres	Ermächt. aus HHVorjahren	ermächtigung Haushaltsjahr	Haushaltsjahres	Haushaltsjahr	Haushaltsvorjah r	ggüb. HHVorjahr	Ermächtig. in HHFolgejahre
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
39	Ergebnisvortrag (§ 47 Abs.5 Nr.1.3 GemHVO Doppik) i.d.Haushaltsfolgejahr(Summe der Nummern 37 und 38)	-4.551.719,00	-36.367,18	-4.588.086,18	-2.899.866,60	-1.688.219,58	0,00	-2.899.866,60	-40.076,61

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. Ermächt. in HH Folgejahre	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
	1	2	3	4	5	6	7	8	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	4.075.500,00	0,00	4.075.500,00	4.494.190,45	-418.690,45	4.614.414,40	-120.223,95	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	2.207.000,00	0,00	2.207.000,00	2.145.048,41	61.951,59	2.329.812,44	-184.764,03	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	508.900,00	0,00	508.900,00	620.478,57	-111.578,57	528.239,86	92.238,71	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	261.100,00	0,00	261.100,00	217.129,11	43.970,89	247.475,10	-30.345,99	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.014.000,00	0,00	3.014.000,00	3.030.207,59	-16.207,59	3.047.610,13	-17.402,54	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	384.400,00	0,00	384.400,00	341.934,18	42.465,82	368.106,79	-26.172,61	0,00
10	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit(Summe der Nummern 1 bis 9)	10.450.900,00	0,00	10.450.900,00	10.848.988,31	-398.088,31	11.135.658,72	-286.670,41	0,00
11	- Personalauszahlungen	3.901.400,00	0,00	3.901.400,00	3.452.548,17	448.851,83	3.788.058,77	-335.510,60	0,00
12	- Versorgungsauszahlungen	164.500,00	0,00	164.500,00	447.675,42	-283.175,42	27.786,70	419.888,72	0,00
13	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.281.200,00	0,00	1.281.200,00	1.111.241,69	169.958,31	1.246.101,82	-134.860,13	0,00
14	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	5.337.800,00	0,00	5.337.800,00	5.335.609,90	2.190,10	4.726.939,56	608.670,34	0,00
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	802.700,00	0,00	802.700,00	702.443,63	100.256,37	673.886,36	28.557,27	0,00
17	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit(Summe der Nummern 11 bis 16)	11.487.600,00	0,00	11.487.600,00	11.049.518,81	438.081,19	10.462.773,21	586.745,60	0,00
18	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit(Saldo der Nummern 10 und 17)	-1.036.700,00	0,00	-1.036.700,00	-200.530,50	-836.169,50	672.885,51	-873.416,01	0,00
19	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	84.200,00	0,00	84.200,00	76.951,78	7.248,22	295.883,45	-218.931,67	0,00
20	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	103.000,00	0,00	103.000,00	109.942,42	-6.942,42	158.418,34	-48.475,92	0,00
21	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und auszahlungen(Saldo der Nummern 19 und 20)	-18.800,00	0,00	-18.800,00	-32.990,64	14.190,64	137.465,11	-170.455,75	0,00

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
22	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen(Summe der Nummern 18 und 21)	-1.055.500,00	0,00	-1.055.500,00	-233.521,14	-821.978,86	810.350,62	-1.043.871,76	0,00
23	+ Außerordentliche Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen(Saldo der Nummern 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen(Summe der Nummern 22 und 25)	-1.055.500,00	0,00	-1.055.500,00	-233.521,14	-821.978,86	810.350,62	-1.043.871,76	0,00
27	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.863.500,00	0,00	1.863.500,00	1.114.473,80	749.026,20	1.043.022,82	71.450,98	0,00
28	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	263.500,00	0,00	263.500,00	273.894,86	-10.394,86	175.424,06	98.470,80	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	172.900,00	0,00	172.900,00	93.219,10	79.680,90	12.347,53	80.871,57	0,00
31	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	100,00	-100,00	0,00	100,00	0,00
32	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	142.200,00	0,00	142.200,00	153.641,53	-11.441,53	119.199,72	34.441,81	0,00
33	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00	0,00	85.207,43	-85.207,43	83.572,50	1.634,93	0,00
34	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit(Summe der Nummern 27 bis 33)	2.442.100,00	0,00	2.442.100,00	1.720.536,72	721.563,28	1.433.566,63	286.970,09	0,00
35	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	273.100,00	0,00	273.100,00	47.791,42	225.308,58	422.601,66	-374.810,24	214.468,26
36	- Auszahlungen für Sachanlagen	2.306.245,53	711.313,90	3.017.559,43	1.356.610,63	1.660.948,80	802.072,77	554.537,86	1.195.263,27
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	3.154,47	0,00	3.154,47	3.126,47	28,00	3.049,96	76,51	0,00

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. Ermächt. in HHFolgejahre EUR 8
40	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(Summe der Nummern 35 bis 39a)	2.582.500,00	711.313,90	3.293.813,90	1.407.528,52	1.886.285,38	1.227.724,39	179.804,13	1.409.731,53
41	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit(Saldo der Nummern 34 und 40)	-140.400,00	-711.313,90	-851.713,90	313.008,20	-1.164.722,10	205.842,24	107.165,96	-1.409.731,53
42	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehbetrag(Summe der Nummern 26 und 41)	-1.195.900,00	-711.313,90	-1.907.213,90	79.487,06	-1.986.700,96	1.016.192,86	-936.705,80	-1.409.731,53
43	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	551.800,00	0,00	551.800,00	513.100,00	38.700,00	0,00	513.100,00	0,00
44	- Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	720.100,00	0,00	720.100,00	614.437,06	105.662,94	494.199,95	120.237,11	0,00
45	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Saldo der Nummern 43 und 44)	-168.300,00	0,00	-168.300,00	-101.337,06	-66.962,94	-494.199,95	392.862,89	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	1.364.200,00	711.313,90	2.075.513,90	11.451,55	2.064.062,35	0,00	548.618,80	1.409.731,53
50	- Zunahme der liquiden Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	537.167,25	0,00	0,00
51	Veränderung der liquiden Mittel (Saldo der Nummern 49 und 50)	-1.364.200,00	-711.313,90	-2.075.513,90	-11.451,55	-2.064.062,35	537.167,25	-548.618,80	-1.409.731,53
52	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit(Summe der Nummern 45, 48 und 51)	1.195.900,00	711.313,90	1.907.213,90	-89.885,51	1.997.099,41	-1.031.367,20	941.481,69	1.409.731,53

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	19.200,00	0,00	19.200,00	5.009.591,57	-4.990.391,57	3.792.831,96	1.216.759,61	0,00
54	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern u. ungeklärten Zahlungsvorgängen	19.200,00	0,00	19.200,00	4.999.193,12	-4.979.993,12	3.777.657,62	1.221.535,50	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	10.398,45	-10.398,45	15.174,34	-4.775,89	0,00
56	Kontrollrechnung (Summe der Nummern 42, 52 und 55)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	Stand d. Kredite z. Sicherung d. Zahlungsfähigkeit zum 31.12. d. HHVorjahres	0,00	0,00	0,00	0,00	2.300.849,61	0,00	0,00	0,00
58	Stand d. Kredite z. Sicherung d. Zahlungsfähigkeit zum 31.12. d. HHJahres	1.364.200,00	711.313,90	2.075.513,90	0,00	4.364.911,96	0,00	0,00	1.409.731,53
59	Stand der liquiden Mittel zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	0,00	0,00	0,00	2.300.849,61	0,00	0,00	2.300.849,61	0,00
60	Stand der liquiden Mittel zum 31.12. des Haushaltsjahres(Saldo der Nummern 59 und 51)	0,00	0,00	0,00	2.289.398,06	0,00	537.167,25	1.752.230,81	0,00

Übersicht über die Teilergebnisrechnungen							
Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Gemeindegemeinschaft Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 2 Teilhaushalt 3 Teilhaushalt 4 Teilhaushalt 5 Teilhaushalt 6 für Gemeinde						
	1	in €					
	1	2	3	4	5	6	7
1 + Steuern und ähnliche Abgaben	4.516.426	0	0	0	0	0	4.516.426
2 + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.502.959	6.217	37.214	22.233	80.882	155.145	2.201.267
3 + Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0
4 + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	738.720	36	33.362	157.900	257.339	290.083	0
5 + Privatrechtliche Leistungsentgelte	216.516	0	277	0	216.239	0	0
6 + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.110.348	2.873.120	4.384	181.874	16.063	34.907	0
7 + Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	-140.936	0	0	0	-140.936	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	597.108	281.612	12.032	39.813	231.265	32.126	260
10 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	11.541.141	3.160.985	87.269	401.820	660.851	512.261	6.717.954
11 - Personalaufwendungen	4.029.940	1.654.346	104.721	639.536	1.274.092	357.245	0
12 - Versorgungsaufwendungen	444.666	214.498	25.235	145.288	9.675	49.970	0
13 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.151.226	30.673	11.063	192.520	695.625	221.345	0
14 - Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	1.418.045	9.135	8.892	30.170	194.749	205.114	969.986
15 - Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens	0	0	0	0	0	0	0
16 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	5.335.810	5.610	1.000	710.752	0	0	4.618.447
17 - Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0
18 - Sonstige laufende Aufwendungen	714.248	207.342	66.234	105.721	93.448	232.973	8.530
19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	13.093.935	2.121.605	217.144	1.823.988	2.267.588	1.066.647	5.596.963
20 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.552.795	1.039.380	-129.875	-1.422.168	-1.606.737	-554.386	1.120.991
21 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge	456.016	317.558	10.091	35.728	8.391	8.161	76.087
22 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	121.527	0	0	0	0	0	121.527
23 Finanzergebnis	334.489	317.558	10.091	35.728	8.391	8.161	-45.440
24 Ordentliches Ergebnis	-1.218.306	1.356.939	-119.785	-1.386.440	-1.598.346	-546.225	1.075.551
25 + Außerordentliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
26 - Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	0
27 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0

Übersicht über die Teilergebnisrechnungen

Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Gemeindegemeinschaft Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 2 Teilhaushalt 3 Teilhaushalt 4 Teilhaushalt 5 Teilhaushalt 6 für Gemeinde						
	1						
	in €						
	1	2	3	4	5	6	7
28 Jahreserg. des Teilhaushaltes vor Verrech. der internen Leistungsbeziehungen	-1.218.306	1.356.939	-119.785	-1.386.440	-1.598.346	-546.225	1.075.551
29 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	939.171	0	0	0	939.171	0	0
30 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	939.171	9.291	41.574	106.366	743.994	37.946	0
31 Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-9.291	-41.574	-106.366	195.177	-37.946	0
32 Jahreserg. des Teilhaushaltes nach Verrech. der internen Leistungsbeziehungen	-1.218.306	1.347.648	-161.359	-1.492.806	-1.403.169	-584.171	1.075.551

Übersicht über die Teilfinanzrechnungen

Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Gemeindegatsatz Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 2 Teilhaushalt 3 Teilhaushalt 4 Teilhaushalt 5 Teilhaushalt 6 für Gemeinde						
	1						
	in €						
	1	2	3	4	5	6	7
1 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-200.531	1.583.315	-144.421	-1.400.597	-1.572.678	-622.091	1.955.942
2 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und auszahlungen	-32.991	0	0	0	0	1.932	-34.922
3 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-233.521	1.583.315	-144.421	-1.400.597	-1.572.678	-620.160	1.921.020
4 Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	0
5 Saldo d. ord. u. außerord. Ein- u. Auszahl. vor Verr. der internen Leistungsbeziehungsb.	-233.521	1.583.315	-144.421	-1.400.597	-1.572.678	-620.160	1.921.020
6 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	-9.291	-41.574	-106.366	195.177	-37.946	0
7 Saldo d. ordentl. u. außerord. Ein- u. Auszahl. n. Verrech. d. inter. Leistungsbeziehungen	-233.521	1.574.024	-185.995	-1.506.964	-1.377.500	-658.106	1.921.020
8 + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.114.474	0	0	176.875	122.297	261.305	553.997
9 + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	273.895	0	0	0	0	273.895	0
10 + Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	0	0	0	0	0	0	0
11 + Einzahlungen aus Sachanlagen	93.219	0	0	0	93.219	0	0
12 + Einzahlungen aus Finanzanlagen	100	0	0	0	0	0	100
13 + Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	153.642	0	0	0	0	153.642	0
14 + Einzahlungen aus Vorräten	85.207	0	0	0	85.207	0	0
15 + Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
16 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.720.537	0	0	176.875	300.724	688.841	554.097
17 - Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	47.791	3.549	0	105	44.138	0	0
18 - Auszahlungen für Sachanlagen	1.356.611	5.428	59.857	243.099	375.646	672.581	0
19 - Auszahlungen für Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0
20 - Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0
21 - Auszahlungen für Vorräte	0	0	0	0	0	0	0
22 - Sonstige Investitionsauszahlungen	3.126	0	0	0	2.154	972	0
23 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.407.529	8.977	59.857	243.203	421.938	673.553	0
24 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	313.008	-8.977	-59.857	-66.329	-121.215	15.289	554.097

Übersicht über die Teilfinanzrechnungen

Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Gemeindegemeinschaft Teilhaushalt 1 Teilhaushalt 2 Teilhaushalt 3 Teilhaushalt 4 Teilhaushalt 5 Teilhaushalt 6						
	für Gemeinde						
	1	2	3	4	5	6	7
	in €						
	1	2	3	4	5	6	7
25 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushaltes	79.487	1.565.047	-245.853	-1.573.292	-1.498.715	-642.817	2.475.117

Teilhaushalt	1	Zentrale Dienste und Finanzen	verantwortlich: Frau RiBer						
---------------------	----------	--------------------------------------	-----------------------------------	--	--	--	--	--	--

Erläuterungen:

3. die Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen und Abschreibungen.

Teilergebnishaushalt 1 Zentrale Dienste und Finanzen

Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		Ermächtig. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsvorjahr	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr	Übertr. Ermächtig. in HHFolgejahre
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	9.900,00	0,00	9.900,00	6.216,89	3.683,11	4.593,19	1.623,70	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	36,00	-36,00	516,55	-480,55	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	2.794.200,00	0,00	2.794.200,00	2.873.120,34	-78.920,34	2.931.721,43	-58.601,09	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	308.900,00	0,00	308.900,00	281.612,00	27.288,00	308.342,91	-26.730,91	0,00
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.113.000,00	0,00	3.113.000,00	3.160.985,23	-47.985,23	3.245.174,08	-84.188,85	0,00
11	- Personalaufwendungen	1.245.100,00	0,00	1.245.100,00	1.654.346,33	-409.246,33	1.369.039,60	285.306,73	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	20.700,00	0,00	20.700,00	214.498,37	-193.798,37	16.232,97	198.265,40	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.300,00	0,00	43.300,00	30.673,03	12.626,97	199.587,30	-168.914,27	0,00
14	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	8.300,00	0,00	8.300,00	9.135,32	-835,32	4.686,05	4.449,27	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	5.700,00	0,00	5.700,00	5.610,12	89,88	10.025,79	-4.415,67	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	227.700,00	0,00	227.700,00	207.341,58	20.358,42	209.652,50	-2.310,92	0,00
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.550.800,00	0,00	1.550.800,00	2.121.604,75	-570.804,75	1.809.224,21	312.380,54	0,00
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.562.200,00	0,00	1.562.200,00	1.039.380,48	522.819,52	1.435.949,87	-396.569,39	0,00
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	317.558,24	-317.558,24	166.486,98	151.071,26	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	317.558,24	-317.558,24	166.486,98	151.071,26	0,00
24	Ordentliches Ergebnis	1.562.200,00	0,00	1.562.200,00	1.356.938,72	205.261,28	1.602.436,85	-245.498,13	0,00
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahreserg. des Teilhaushaltes vor Verrech. der internen Leistungsbeziehungen	1.562.200,00	0,00	1.562.200,00	1.356.938,72	205.261,28	1.602.436,85	-245.498,13	0,00
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.400,00	0,00	16.400,00	9.290,83	7.109,17	8.350,38	940,45	0,00

Teilhaushalt		1		Zentrale Dienste und Finanzen			verantwortlich: Frau RiBer		
Teilergebnishaushalt 1 Zentrale Dienste und Finanzen									
Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		Ermächtig. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsvorjahr	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr	Übertr. Ermächtig. in HHFolgejahre
		1	2	3	4	5	6	7	8
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-16.400,00	0,00	-16.400,00	-9.290,83	-7.109,17	-8.350,38	-940,45	0,00
32	Jahreserg. des Teilhaushaltes nach Verrech. der internen Leistungsbeziehungen	1.545.800,00	0,00	1.545.800,00	1.347.647,89	198.152,11	1.594.086,47	-246.438,58	0,00

Teilhaushalt		1	Zentrale Dienste und Finanzen		verantwortlich: Frau RiBer		
Teilfinanzhaushalt 1 Zentrale Dienste und Finanzen							
Ein- und Auszahlungsarten (gem. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)		Ermächtig. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertr. Ermächtig. in HHFolgejahre
		1	2	3	4	5	6
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.522.100,00	0,00	1.522.100,00	1.583.314,59	-61.214,59	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	1.522.100,00	0,00	1.522.100,00	1.583.314,59	-61.214,59	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.	1.522.100,00	0,00	1.522.100,00	1.583.314,59	-61.214,59	0,00
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-16.400,00	0,00	-16.400,00	-9.290,83	-7.109,17	0,00
7	Saldo d. ordentl. u. außerord. Ein- u. Auszahl. n. Verrech. d. inter. Leistungsb	1.505.700,00	0,00	1.505.700,00	1.574.023,76	-68.323,76	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	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	3.600,00	0,00	3.600,00	3.548,58	51,42	0,00
17	- Auszahlungen für Sachanlagen	18.900,00	0,00	18.900,00	5.427,96	13.472,04	14.224,40
18	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	22.500,00	0,00	22.500,00	8.976,54	13.523,46	14.224,40
22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-22.500,00	0,00	-22.500,00	-8.976,54	-13.523,46	-14.224,40
23	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushaltes	1.483.200,00	0,00	1.483.200,00	1.565.047,22	-81.847,22	-14.224,40

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)		Ermächtig. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsvorjahr	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr	Übertr. Ermächtig. in HHFolgejahre	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	35.000,00	0,00	35.000,00	37.214,29	-2.214,29	12.214,28	25.000,01	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	32.400,00	0,00	32.400,00	33.361,82	-961,82	36.003,70	-2.641,88	0,00	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.700,00	0,00	1.700,00	276,96	1.423,04	1.636,49	-1.359,53	0,00	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.100,00	0,00	2.100,00	4.383,83	-2.283,83	75,86	4.307,97	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	12.500,00	0,00	12.500,00	12.031,94	468,06	4.504,90	7.527,04	0,00	
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	83.700,00	0,00	83.700,00	87.268,84	-3.568,84	54.435,23	32.833,61	0,00	
11	- Personalaufwendungen	152.300,00	0,00	152.300,00	104.720,87	47.579,13	367.556,41	-262.835,54	0,00	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	25.234,59	-25.234,59	144,87	25.089,72	0,00	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.700,00	0,00	11.700,00	11.063,20	636,80	10.973,78	89,42	0,00	
14	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	8.700,00	0,00	8.700,00	8.891,62	-191,62	8.744,27	147,35	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	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	915,50	84,50	0,00	
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	78.000,00	0,00	78.000,00	66.233,87	11.766,13	33.827,19	32.406,68	0,00	
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	251.700,00	0,00	251.700,00	217.144,15	34.555,85	422.162,02	-205.017,87	0,00	
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-168.000,00	0,00	-168.000,00	-129.875,31	-38.124,69	-367.726,79	237.851,48	0,00	
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	10.090,69	-10.090,69	54.985,66	-44.894,97	0,00	
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	10.090,69	-10.090,69	54.985,66	-44.894,97	0,00	
24	Ordentliches Ergebnis	-168.000,00	0,00	-168.000,00	-119.784,62	-48.215,38	-312.741,13	192.956,51	0,00	
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	Jahreserg. des Teilhaushaltes vor Verrech. der internen Leistungsbeziehungen	-168.000,00	0,00	-168.000,00	-119.784,62	-48.215,38	-312.741,13	192.956,51	0,00	
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.000,00	0,00	16.000,00	41.574,06	-25.574,06	21.502,68	20.071,38	0,00	
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-16.000,00	0,00	-16.000,00	-41.574,06	25.574,06	-21.502,68	-20.071,38	0,00	

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)		Ermächtig. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsvorjahr	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr	Übertr. Ermächtig. in HHFolgejahre	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
32	Jahreserg. des Teilhaushaltes nach Verrech. der internen Leistungsbeziehungen	-184.000,00	0,00	-184.000,00	-161.358,68	-22.641,32	-334.243,81	172.885,13	0,00	

Teilhaushalt		2		Wirtschaftsförderung und Tourismus		verantwortlich: Herr Lange		
Teilfinanzhaushalt 2 Wirtschaftsförderung und Tourismus								
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	-151.700,00	0,00	-151.700,00	-144.421,06	-7.278,94	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	-151.700,00	0,00	-151.700,00	-144.421,06	-7.278,94	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.	-151.700,00	0,00	-151.700,00	-144.421,06	-7.278,94	0,00	
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-16.000,00	0,00	-16.000,00	-41.574,06	25.574,06	0,00	
7	Saldo d. ordentl. u. außerord. Ein- u. Auszahl. n. Verrech. d. inter. Leistungsb	-167.700,00	0,00	-167.700,00	-185.995,12	18.295,12	0,00	
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	544.100,00	0,00	544.100,00	0,00	544.100,00	0,00	
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	544.100,00	0,00	544.100,00	0,00	544.100,00	0,00	
16	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
17	- Auszahlungen für Sachanlagen	618.100,00	0,00	618.100,00	59.857,45	558.242,55	559.629,10	
18	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Auszahlungen für Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	618.100,00	0,00	618.100,00	59.857,45	558.242,55	559.629,10	
22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-74.000,00	0,00	-74.000,00	-59.857,45	-14.142,55	-559.629,10	
23	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushaltes	-241.700,00	0,00	-241.700,00	-245.852,57	4.152,57	-559.629,10	

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. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsvorjahr	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr	Übertr. Ermächtig. in HHFolgejahre	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	6.800,00	0,00	6.800,00	22.233,35	-15.433,35	7.019,64	15.213,71	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	156.000,00	0,00	156.000,00	157.899,78	-1.899,78	146.869,06	11.030,72	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	178.600,00	0,00	178.600,00	181.874,09	-3.274,09	164.786,13	17.087,96	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	45.600,00	0,00	45.600,00	39.813,08	5.786,92	43.305,08	-3.492,00	0,00	
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	387.000,00	0,00	387.000,00	401.820,30	-14.820,30	361.979,91	39.840,39	0,00	
11	- Personalaufwendungen	734.800,00	0,00	734.800,00	639.536,31	95.263,69	530.619,63	108.916,68	0,00	
12	- Versorgungsaufwendungen	74.500,00	0,00	74.500,00	145.288,08	-70.788,08	6.985,15	138.302,93	0,00	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	202.600,00	0,00	202.600,00	192.520,08	10.079,92	175.186,49	17.333,59	0,00	
14	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	10.600,00	0,00	10.600,00	30.170,03	-19.570,03	10.741,89	19.428,14	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	757.100,00	0,00	757.100,00	710.752,45	46.347,55	701.970,79	8.781,66	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	107.400,00	0,00	107.400,00	105.720,92	1.679,08	112.444,93	-6.724,01	0,00	
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.887.000,00	0,00	1.887.000,00	1.823.987,87	63.012,13	1.537.948,88	286.038,99	0,00	
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.500.000,00	0,00	-1.500.000,00	-1.422.167,57	-77.832,43	-1.175.968,97	-246.198,60	0,00	
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	35.727,82	-35.727,82	-1.770,24	37.498,06	0,00	
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	35.727,82	-35.727,82	-1.770,24	37.498,06	0,00	
24	Ordentliches Ergebnis	-1.500.000,00	0,00	-1.500.000,00	-1.386.439,75	-113.560,25	-1.177.739,21	-208.700,54	0,00	
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	Jahreserg. des Teilhaushaltes vor Verrech. der internen Leistungsbeziehungen	-1.500.000,00	0,00	-1.500.000,00	-1.386.439,75	-113.560,25	-1.177.739,21	-208.700,54	0,00	
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	112.400,00	0,00	112.400,00	106.366,37	6.033,63	111.749,72	-5.383,35	0,00	
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-112.400,00	0,00	-112.400,00	-106.366,37	-6.033,63	-111.749,72	5.383,35	0,00	

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. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsvorjahr	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr	Übertr. Ermächtig. in HHFolgejahre	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
32	Jahreserg. des Teilhaushaltes nach Verrech. der internen Leistungsbeziehungen	-1.612.400,00	0,00	-1.612.400,00	-1.492.806,12	-119.593,88	-1.289.488,93	-203.317,19	0,00	

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 HHFolgejahre
		1	2	3	4	5	6
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-1.497.100,00	0,00	-1.497.100,00	-1.400.597,24	-96.502,76	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	-1.497.100,00	0,00	-1.497.100,00	-1.400.597,24	-96.502,76	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.	-1.497.100,00	0,00	-1.497.100,00	-1.400.597,24	-96.502,76	0,00
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-112.400,00	0,00	-112.400,00	-106.366,37	-6.033,63	0,00
7	Saldo d. ordentl. u. außerord. Ein- u. Auszahl. n. Verrech. d. inter. Leistungsb	-1.609.500,00	0,00	-1.609.500,00	-1.506.963,61	-102.536,39	0,00
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	24.500,00	0,00	24.500,00	176.874,71	-152.374,71	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	24.500,00	0,00	24.500,00	176.874,71	-152.374,71	0,00
16	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	300,00	0,00	300,00	104,94	195,06	0,00
17	- Auszahlungen für Sachanlagen	270.100,00	225.817,05	495.917,05	243.098,53	252.818,52	200.000,00
18	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Auszahlungen für Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	270.400,00	225.817,05	496.217,05	243.203,47	253.013,58	200.000,00
22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-245.900,00	-225.817,05	-471.717,05	-66.328,76	-405.388,29	-200.000,00
23	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushaltes	-1.855.400,00	-225.817,05	-2.081.217,05	-1.573.292,37	-507.924,68	-200.000,00

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)		Ermächtig. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsvorjahr	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr	Übertr. Ermächtig. in HHFolgejahre	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	49.400,00	0,00	49.400,00	80.881,57	-31.481,57	72.732,88	8.148,69	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	184.900,00	0,00	184.900,00	257.338,61	-72.438,61	245.623,39	11.715,22	0,00	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	259.600,00	0,00	259.600,00	216.239,06	43.360,94	246.509,65	-30.270,59	0,00	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.600,00	0,00	17.600,00	16.062,86	1.537,14	18.610,14	-2.547,28	0,00	
7	+ Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	-140.935,91	140.935,91	-88.300,87	-52.635,04	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	7.400,00	0,00	7.400,00	231.265,11	-223.865,11	94.857,22	136.407,89	0,00	
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	518.900,00	0,00	518.900,00	660.851,30	-141.951,30	590.032,41	70.818,89	0,00	
11	- Personalaufwendungen	1.360.300,00	0,00	1.360.300,00	1.274.091,69	86.208,31	1.273.130,35	961,34	0,00	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	9.674,98	-9.674,98	56,19	9.618,79	0,00	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	766.100,00	4.717,66	770.817,66	695.624,76	75.192,90	812.907,37	-117.282,61	20.081,07	
14	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	156.100,00	0,00	156.100,00	194.748,84	-38.648,84	182.791,60	11.957,24	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	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	
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	111.200,00	0,00	111.200,00	93.448,22	17.751,78	84.059,47	9.388,75	0,00	
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.393.700,00	4.717,66	2.398.417,66	2.267.588,49	130.829,17	2.352.944,98	-85.356,49	20.081,07	
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.874.800,00	-4.717,66	-1.879.517,66	-1.606.737,19	-272.780,47	-1.762.912,57	156.175,38	-20.081,07	
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	8.391,27	-8.391,27	23.372,97	-14.981,70	0,00	
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	Finanzergebnis	0,00	0,00	0,00	8.391,27	-8.391,27	23.372,97	-14.981,70	0,00	
24	Ordentliches Ergebnis	-1.874.800,00	-4.717,66	-1.879.517,66	-1.598.345,92	-281.171,74	-1.739.539,60	141.193,68	-20.081,07	
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	Jahreserg. des Teilhaushaltes vor Verrech. der internen Leistungsbeziehungen	-1.874.800,00	-4.717,66	-1.879.517,66	-1.598.345,92	-281.171,74	-1.739.539,60	141.193,68	-20.081,07	
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	856.600,00	0,00	856.600,00	939.171,17	-82.571,17	955.833,16	-16.661,99	0,00	
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	644.800,00	0,00	644.800,00	743.993,75	-99.193,75	727.361,99	16.631,76	0,00	
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	211.800,00	0,00	211.800,00	195.177,42	16.622,58	228.471,17	-33.293,75	0,00	

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)		Ermächtig. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsvorjahr	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr	Übertr. Ermächtig. in HHFolgejahre	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
32	Jahreserg. des Teilhaushaltes nach Verrech. der internen Leistungsbeziehungen	-1.663.000,00	-4.717,66	-1.667.717,66	-1.403.168,50	-264.549,16	-1.511.068,43	107.899,93	-20.081,07	

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	-1.808.700,00	0,00	-1.808.700,00	-1.572.677,82	-236.022,18	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	-1.808.700,00	0,00	-1.808.700,00	-1.572.677,82	-236.022,18	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.	-1.808.700,00	0,00	-1.808.700,00	-1.572.677,82	-236.022,18	0,00
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	211.800,00	0,00	211.800,00	195.177,42	16.622,58	0,00
7	Saldo d. ordentl. u. außerord. Ein- u. Auszahl. n. Verrech. d. inter. Leistungsb	-1.596.900,00	0,00	-1.596.900,00	-1.377.500,40	-219.399,60	0,00
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	380.500,00	0,00	380.500,00	122.297,03	258.202,97	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	172.900,00	0,00	172.900,00	93.219,10	79.680,90	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	85.207,43	-85.207,43	0,00
	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	553.400,00	0,00	553.400,00	300.723,56	252.676,44	0,00
16	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	500,00	0,00	500,00	44.137,90	-43.637,90	0,00
17	- Auszahlungen für Sachanlagen	639.045,53	338.137,38	977.182,91	375.646,04	601.536,87	333.209,77
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	2.154,47	2.154,47	4.308,94	2.154,47	2.154,47	0,00
21	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	641.700,00	340.291,85	981.991,85	421.938,41	560.053,44	333.209,77
22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-88.300,00	-340.291,85	-428.591,85	-121.214,85	-307.377,00	-333.209,77
23	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushaltes	-1.685.200,00	-340.291,85	-2.025.491,85	-1.498.715,25	-526.776,60	-333.209,77

Teilhaushalt	5	Bauverwaltung	verantwortlich: Herr Banek						
---------------------	----------	----------------------	-----------------------------------	--	--	--	--	--	--

Erläuterungen:

3. die Aufwendungen für interne Leistungsverrechnungen und Abschreibungen.

Teilergebnishaushalt 5 Bauverwaltung									
Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		Ermächtig. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsvorjahr	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr	Übertr. Ermächtig. in HHFolgejahre
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	152.100,00	0,00	152.100,00	155.145,49	-3.045,49	148.576,37	6.569,12	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	239.000,00	0,00	239.000,00	290.083,36	-51.083,36	248.855,68	41.227,68	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	26.500,00	0,00	26.500,00	34.906,57	-8.406,57	37.311,06	-2.404,49	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	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	32.126,01	-32.126,01	6.139,40	25.986,61	0,00
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	417.600,00	0,00	417.600,00	512.261,43	-94.661,43	440.882,51	71.378,92	0,00
11	- Personalaufwendungen	387.100,00	0,00	387.100,00	357.244,57	29.855,43	271.312,49	85.932,08	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	26.200,00	0,00	26.200,00	49.970,08	-23.770,08	6.505,52	43.464,56	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	281.900,00	0,00	281.900,00	221.345,20	60.554,80	214.940,05	6.405,15	5.418,75
14	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	53.800,00	0,00	53.800,00	205.113,88	-151.313,88	98.532,01	106.581,87	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	0,00	0,00	321.841,96	-321.841,96	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	250.100,00	31.649,52	281.749,52	232.973,44	48.776,08	251.692,12	-18.718,68	14.576,79
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	999.100,00	31.649,52	1.030.749,52	1.066.647,17	-35.897,65	1.164.824,15	-98.176,98	19.995,54
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-581.500,00	-31.649,52	-613.149,52	-554.385,74	-58.763,78	-723.941,64	169.555,90	-19.995,54
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	700,00	0,00	700,00	8.160,84	-7.460,84	-22.007,66	30.168,50	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis	700,00	0,00	700,00	8.160,84	-7.460,84	-22.007,66	30.168,50	0,00
24	Ordentliches Ergebnis	-580.800,00	-31.649,52	-612.449,52	-546.224,90	-66.224,62	-745.949,30	199.724,40	-19.995,54
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahreserg. des Teilhaushaltes vor Verrech. der internen Leistungsbeziehungen	-580.800,00	-31.649,52	-612.449,52	-546.224,90	-66.224,62	-745.949,30	199.724,40	-19.995,54
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	67.000,00	0,00	67.000,00	37.946,16	29.053,84	86.868,39	-48.922,23	0,00

Teilhaushalt		5	Bauverwaltung			verantwortlich: Herr Banek			
Teilergebnishaushalt 5 Bauverwaltung									
Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		Ermächtig. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsvorjahr	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr	Übertr. Ermächtig. in HHFolgejahre
		1	2	3	4	5	6	7	8
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-67.000,00	0,00	-67.000,00	-37.946,16	-29.053,84	-86.868,39	48.922,23	0,00
32	Jahreserg. des Teilhaushaltes nach Verrech. der internen Leistungsbeziehungen	-647.800,00	-31.649,52	-679.449,52	-584.171,06	-95.278,46	-832.817,69	248.646,63	-19.995,54

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	-747.700,00	0,00	-747.700,00	-622.091,45	-125.608,55	0,00
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und auszahlungen	700,00	0,00	700,00	1.931,83	-1.231,83	0,00
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-747.000,00	0,00	-747.000,00	-620.159,62	-126.840,38	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.	-747.000,00	0,00	-747.000,00	-620.159,62	-126.840,38	0,00
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-67.000,00	0,00	-67.000,00	-37.946,16	-29.053,84	0,00
7	Saldo d. ordentl. u. außerord. Ein- u. Auszahl. n. Verrech. d. inter. Leistungsb	-814.000,00	0,00	-814.000,00	-658.105,78	-155.894,22	0,00
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	377.100,00	0,00	377.100,00	261.305,00	115.795,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	263.500,00	0,00	263.500,00	273.894,86	-10.394,86	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	142.200,00	0,00	142.200,00	153.641,53	-11.441,53	0,00
14	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	782.800,00	0,00	782.800,00	688.841,39	93.958,61	0,00
16	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	268.700,00	0,00	268.700,00	0,00	268.700,00	214.468,26
17	- Auszahlungen für Sachanlagen	760.100,00	145.205,00	905.305,00	672.580,65	232.724,35	88.200,00
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	1.000,00	0,00	1.000,00	972,00	28,00	0,00
21	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.029.800,00	145.205,00	1.175.005,00	673.552,65	501.452,35	302.668,26
22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-247.000,00	-145.205,00	-392.205,00	15.288,74	-407.493,74	-302.668,26
23	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushaltes	-1.061.000,00	-145.205,00	-1.206.205,00	-642.817,04	-563.387,96	-302.668,26

Teilhaushalt		6		Finanzverwaltung		verantwortlich: Frau RiBer			
Teilergebnishaushalt Finanzverwaltung									
Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		Ermächtig. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsvorjahr	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr	Übertr. Ermächtig. in HHFolgejahre
		1	2	3	4	5	6	7	8
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	4.080.500,00	0,00	4.080.500,00	4.516.426,38	-435.926,38	4.643.112,08	-126.685,70	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.269.200,00	0,00	2.269.200,00	2.201.267,28	67.932,72	2.422.058,61	-220.791,33	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	260,00	-260,00	275,00	-15,00	0,00
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	6.349.700,00	0,00	6.349.700,00	6.717.953,66	-368.253,66	7.065.445,69	-347.492,03	0,00
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens	920.400,00	0,00	920.400,00	969.985,63	-49.585,63	998.246,32	-28.260,69	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	4.574.800,00	0,00	4.574.800,00	4.618.447,33	-43.647,33	3.880.998,25	737.449,08	0,00
17	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	2.900,00	0,00	2.900,00	8.529,91	-5.629,91	4.687,91	3.842,00	0,00
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.498.100,00	0,00	5.498.100,00	5.596.962,87	-98.862,87	4.883.932,48	713.030,39	0,00
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	851.600,00	0,00	851.600,00	1.120.990,79	-269.390,79	2.181.513,21	-1.060.522,42	0,00
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	83.500,00	0,00	83.500,00	76.086,95	7.413,05	296.998,45	-220.911,50	0,00
22	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	103.000,00	0,00	103.000,00	121.527,03	-18.527,03	138.362,80	-16.835,77	0,00
23	Finanzergebnis	-19.500,00	0,00	-19.500,00	-45.440,08	25.940,08	158.635,65	-204.075,73	0,00
24	Ordentliches Ergebnis	832.100,00	0,00	832.100,00	1.075.550,71	-243.450,71	2.340.148,86	-1.264.598,15	0,00
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahreserg. des Teilhaushaltes vor Verrech. der internen Leistungsbeziehungen	832.100,00	0,00	832.100,00	1.075.550,71	-243.450,71	2.340.148,86	-1.264.598,15	0,00
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt		6		Finanzverwaltung			verantwortlich: Frau RiBer			
Teilergebnishaushalt Finanzverwaltung										
Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)		Ermächtig. des Haushaltsjahres	Übertr. Ermächt. aus HHVorjahren	Gesamt- ermächtigung Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis Haushaltsvorjahr	Ergebnisveränd. ggüb. HHVorjahr	Übertr. Ermächtig. in HHFolgejahre	
		1	2	3	4	5	6	7	8	
32	Jahreserg. des Teilhaushaltes nach Verrech. der internen Leistungsbeziehungen	832.100,00	0,00	832.100,00	1.075.550,71	-243.450,71	2.340.148,86	-1.264.598,15	0,00	

Teilhaushalt		6		Finanzverwaltung		verantwortlich: Frau RiBer		
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 HHFolgejahre	
		1	2	3	4	5	6	
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.646.400,00	0,00	1.646.400,00	1.955.942,48	-309.542,48	0,00	
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und auszahlungen	-19.500,00	0,00	-19.500,00	-34.922,47	15.422,47	0,00	
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.626.900,00	0,00	1.626.900,00	1.921.020,01	-294.120,01	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.	1.626.900,00	0,00	1.626.900,00	1.921.020,01	-294.120,01	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	1.626.900,00	0,00	1.626.900,00	1.921.020,01	-294.120,01	0,00	
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	537.300,00	0,00	537.300,00	553.997,06	-16.697,06	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	100,00	-100,00	0,00	
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	+ Einzahlungen aus Vorräten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	537.300,00	0,00	537.300,00	554.097,06	-16.797,06	0,00	
16	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
17	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
19	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20	- Auszahlungen für Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	537.300,00	0,00	537.300,00	554.097,06	-16.797,06	0,00	
23	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushaltes	2.164.200,00	0,00	2.164.200,00	2.475.117,07	-310.917,07	0,00	

Stadt Malchin		Seite \\SV06\Archiv\Archiv\JR 2015\JR Malchin		
01.01.15..31.12.15				
Währung	EUR			
		31.12. HHVorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
A	AKTIVA			
A 1.	Anlagenvermögen	45.077.541,14	45.191.293,10	113.751,96
A 1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	438.618,86	277.729,01	-160.889,85
A 1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte u.ä. Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Re.	5.508,86	7.487,33	1.978,47
A 1.1.2	Geleistete Zuwendungen	206.087,75	155.058,72	-51.029,03
A 1.1.3	Geleistete Investitionszuschüsse	54.285,71	40.714,28	-13.571,43
A 1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert			
A 1.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	172.736,54	74.468,68	-98.267,86
A 1.2	Sachanlagen	34.824.243,47	34.905.289,94	81.046,47
A 1.2.1	Wald, Forsten	4.468.487,91	4.468.487,91	0,00
A 1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.293.032,37	3.279.842,89	-13.189,48
A 1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	8.998.116,01	8.612.373,14	-385.742,87
A 1.2.4	Infrastrukturvermögen	16.681.259,16	17.145.736,81	464.477,65
A 1.2.5	Bauten auf fremden Grund und Boden	90.751,43	87.425,90	-3.325,53
A 1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	1,00	1,00	0,00
A 1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	532.448,95	940.191,39	407.742,44
A 1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	285.814,63	278.867,98	-6.946,65
A 1.2.9	Pflanzen und Tiere			
A 1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau	474.332,01	92.362,92	-381.969,09
A 1.3	Finanzanlagen	9.814.678,81	10.008.274,15	193.595,34
A 1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	1.022.600,00	1.022.600,00	0,00
A 1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	654.014,89	471.083,35	-182.931,54
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. Stiftg	6.839.281,63	6.838.351,81	-929,82
A 1.3.6	Ausleihungen an Sonderverm., Zweckverb., Anst. öff. Rechts, rechtsf. Stiftg			
A 1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagenvermögens	100,00	0,00	-100,00
A 1.3.8	Anteilige Rücklagen d. Versorgungskassen zur Abdeckung v. Pensionsverpfl.	1.287.250,13	1.666.440,00	379.189,87
A 1.3.9	Sonstige Ausleihungen	11.432,16	9.798,99	-1.633,17
A 2	Umlaufvermögen	7.382.996,30	7.956.756,09	573.759,79
A 2.1	Vorräte	4.062.851,75	3.921.915,84	-140.935,91
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	4.062.851,75	3.921.915,84	-140.935,91
A 2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte			
A 2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.926.467,22	2.423.847,31	497.380,09
A 2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	379.147,20	427.808,80	48.661,60
A 2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	6.510,38	5.140,75	-1.369,63
A 2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	2.735,14	1.385,34	-1.349,80
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	914,82	338,67	-576,15
A 2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	1.501.808,56	1.965.208,61	463.400,05
A 2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	1.164.984,83	1.548.382,09	383.397,26
A 2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	336.823,73	416.826,52	80.002,79
A 2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	35.351,12	23.965,14	-11.385,98
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	1.393.677,33	1.610.992,94	217.315,61
A 3	Rechnungsabgrenzungsposten	124.387,96	0,00	-124.387,96
A 3.1	Disagio			
A 3.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	124.387,96	0,00	-124.387,96
A 4	Aktive latente Steuern			
A 5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
A	Bilanzsumme	52.584.925,40	53.148.049,19	563.123,79

Stadt Malchin		Seite \\SV06\Archiv\Archiv\JR 2015\JR Malchin\		
01.01.15..31.12.15				
Währung	EUR			
		31.12. HHVorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
P	PASSIVA			
P 1.	Eigenkapital	33.177.462,77	32.320.656,37	-856.806,40
P 1.1	Kapitalrücklage	35.812.213,61	35.220.522,97	-591.690,64
P 1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage	35.267.791,11	35.075.293,41	-192.497,70
P 1.1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklagen	544.422,50	145.229,56	-399.192,94
P 1.2	Zweckgebundene Ergebn isrücklagen			
P 1.2.1	Rücklagen für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich			
P 1.2.2	Sonstige zweckgebundene Ergebn isrücklagen			
P 1.3	Ergebnisvortrag	-2.634.750,84	-2.634.750,84	0,00
P 1.4	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0,00	-265.115,76	-265.115,76
P 1.5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
P 2.	Sonderposten	8.613.618,07	8.992.750,83	379.132,76
P 2.1	Sonderposten zum Anlagenvermögen	8.613.618,07	8.992.750,83	379.132,76
P 2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen	6.150.279,73	6.365.847,58	215.567,85
P 2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.452.989,77	2.626.903,25	173.913,48
P 2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagenvermögen	10.348,57	0,00	-10.348,57
P 2.2	Sonderposten für den Gebührenaussgleich			
P 2.3	Sonderposten mit Rücklagenanteil			
P 2.4	Sonstige Sonderposten			
P 3.	Rückstellungen	4.865.531,51	5.497.689,22	632.157,71
P 3.1	Rückstellungen für Pensionen u. ähnliche Verpflichtungen	4.342.107,60	5.150.886,00	808.778,40
P 3.2	Steuerrückstellungen			
P 3.3	Sonstige Rückstellungen	523.423,91	346.803,22	-176.620,69
P 4.	Verbindlichkeiten	5.487.216,59	5.899.501,59	412.285,00
P 4.1	Anleihen			
P 4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	2.366.618,27	2.326.566,72	-40.051,55
P 4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen f. Investitionen und Inv.-fördermaßnahmen	2.366.618,27	2.326.566,72	-40.051,55
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	36.164,25	126.286,82	90.122,57
P 4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	200,00	200,00
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	4.163,95	7.732,84	3.568,89
P 4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	2.950.155,11	3.386.421,19	436.266,08
P 4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	257.812,55	869.976,97	612.164,42
P 4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	2.692.342,56	2.516.444,22	-175.898,34
P 4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	130.115,01	52.294,02	-77.820,99
P 5.	Rechnungsabgrenzungsposten	441.096,46	437.451,18	-3.645,28
P 5.1	Grabnutzungsentgelte	440.939,74	435.693,34	-5.246,40
P 5.2	Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte			
P 5.3	Sonstige	156,72	1.757,84	1.601,12
P 6	Passive latente Steuern			
P	Bilanzsumme	52.584.925,40	53.148.049,19	563.123,79

Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Haushaltsjahr					
lfd. Nr.		laufende Ein- und Auszahlungen	Ein- und Auszahlungen aus Investitions- tätigkeit	durchlaufende Gelder und ungeklärte Zahlungs- vorgänge	Summe
		in €			
		1	2	3	4
1 ¹	Liquide Mittel zum 31.12. des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)	 	 	 	2.300.849,61
2 ²	- Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	 	 	 	
3	= Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	1.638.422,53	594.797,52	67.629,56	2.300.849,61
4	+ Korrektur des Vortrages gemäß Anlage 6 der Verwaltungsvorschriften zur GemHVO-Doppik und GemKVO-Doppik, Nummer 7	0,00	0,00	0,00	
5	= Bereinigter Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	1.638.422,53	594.797,52	67.629,56	2.300.849,61
6	+ Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 26 GemHVO-Doppik)	-233.521,14	 	 	-233.521,14
7	- Planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	329.537,06	 	 	329.537,06
8	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 41 GemHVO-Doppik)	 	313.008,20	 	313.008,20
9	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)	 	228.200,00	 	228.200,00
10	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 55 GemHVO-Doppik)	 	 	10.398,45	10.398,45
11 ³	= Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres	1.075.364,33	1.136.005,72	78.028,01	2.289.398,06
Kontrollrechnung:					
12	Liquide Mittel zum 31.12. des Haushaltsjahres (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 60 GemHVO-Doppik)				2.289.398,06
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				2.289.398,06

- ¹ Ämter weisen nur den auf ihren Haushalt entfallenden Anteil an den liquiden Mitteln sowie die Forderungen gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2.6.1 GemHVO-Doppik aus.
Amtsangehörige Gemeinden weisen die Forderungen gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2.6.1 GemHVO-Doppik aus.
- ² Ämter weisen nur den auf ihren Haushalt entfallenden Anteil an den Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit sowie die Verbindlichkeiten gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4.10.1 GemHVO-Doppik aus. Amtsangehörige Gemeinden weisen die Verbindlichkeiten gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4.10.1 GemHVO-Doppik aus.
Darüber hinaus sind Verbindlichkeiten gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4.3 und 4.7 bis 4.11 GemHVO-Doppik auszuweisen, soweit sie Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit enthalten.
Der auszuweisende Betrag entspricht dem Betrag in Muster 4a zu § 1 Absatz 2 Nummer 5 GemHVO-Doppik, Spalte 1, Zeile 13.
- ³ Der Betrag für die laufenden Ein- und Auszahlungen (Spalte 1) entspricht dem Vortrag gemäß § 16 Absatz 1 Nummer 2 und Absatz 2 Nummer 2 GemHVO-Doppik.

Anhang
für das Haushaltsjahr 2015
der Stadt Malchin

Gliederung

Seite

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	7
D.2	Umlaufvermögen	8
D.2.1	Vorräte.....	8
D.2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	9
D.2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	10
D.3	Rechnungsabgrenzungsposten.....	10
E.	Angaben zu den Posten der Passivseite der Bilanz	11
E.1	Eigenkapital	11
E.2	Sonderposten	12
E.3	Rückstellungen	13
E.4	Verbindlichkeiten	14
E.5	Rechnungsabgrenzungsposten.....	16
F.	Angaben zur Ergebnisrechnung.....	16
F.1	Erträge.....	17
F.2	Aufwendungen.....	18
F.3	Jahresergebnis	19
G.	Angaben zur Finanzrechnung	19
G.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit.....	19
G.2	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19
G.3	Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit	20
H.	Angaben zu den Teilrechnungen	21
I.	Sonstige Angaben.....	22
I.1	Drohende finanzielle Belastungen und sonstige Verpflichtungen	22
I.2	Personalbestand	22
I.3	Haushaltsermächtigungen	22
I.4	Mitgliedschaft in Organisationen	22
I.5	Sonstige wesentliche Verträge.....	22
I.6	Noch nicht erhobene Entgelte und Abgaben	22
I.7	Gesetzliche oder vertragliche Einschränkungen zu Grundstücken.....	22
I.8	Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung der Arbeitnehmer.....	23

A. Rechtsgrundlagen

Der Anhang zum Jahresabschluss zum 31. Dezember 2015 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 der nachfolgenden Jahresabschlüsse der Jahre 2012, 2013 und 2014 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 2015 sind in einer gesonderten Übersicht dargestellt.

D.1 Anlagevermögen	<u>31.12.2014</u> 45.077.541,14 €	<u>31.12.2015</u> 45.191.293,10
D.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	<u>31.12.2014</u> 438.618,86 €	<u>31.12.2015</u> 277.729,01 €
D.1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte	<u>31.12.2014</u> 5.508,86 €	<u>31.12.2015</u> 7.487,33 €

Im Jahr 2015 wurden MS Windows Server Lizenzen für die Verwaltung im Wert in Höhe von 3.121,37 € erworben und in die Anlagenbuchhaltung übernommen.

Die Abschreibungen auf gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte belaufen sich im Jahr 2015 auf 1.675,05 €.

D.1.1.2 Geleistete Zuwendungen	<u>31.12.2014</u> 206.087,75 €	<u>31.12.2015</u> 155.058,72 €
---------------------------------------	-----------------------------------	-----------------------------------

Bestandsminderungen in Höhe von -51.029,03 € sind im Zusammenhang mit dem Städtebaulichen Sondervermögen (SSV) (Umbuchung Tilgungsanteil Darlehen 3.485,28 € sowie anteilige Abschreibungen 47.543,75 €) zu verzeichnen. Der Endbestand der Zuwendungen für das SSV zum 31.12.2015 beträgt 155.058,72 €.

D.1.1.3 Geleistete Investitionszuschüsse

<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
54.285,71 €	40.714,28 €

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 2015 beträgt der Restbuchwert der gezahlten Zuwendung für den Breitbandausbau 40.714,28 €.

D.1.1.5 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände

<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
172.736,54 €	74.468,68 €

Der Wert der Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände verringert sich durch die Abschlussbuchungen im städtebaulichen Sondervermögen hauptsächlich für Abschreibungen auf das D-4 Vermögen der Stadt Malchin aus dem Verkauf des Objektes Steinstraße 14, dem Anteil an den Herstellungskosten für öffentliche Maßnahmen sowie dem Anteil der Gemeinde am Ergebnisausgleich im SSV.

D.1.2 Sachanlagen

<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
34.824.243,47 €	34.905.289,94 €

Das Sachanlagevermögen wurde zum Bilanzstichtag 31.12.2015 planmäßig linear abgeschrieben bzw. fortgeführt.

Bei den Sachanlageposten A1.2.1 „Wald, Forsten und A1.2.6 „Kunstgegenstände, Denkmäler“ gab es im Jahr 2015 keine Veränderung gegenüber dem Vorjahr.

D. 1.2.2 sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
3.293.032,37 €	3.279.842,89 €

Die Veränderungen in dieser Bilanzposition ergeben sich aus folgenden Sachverhalten:

- Zugänge in Höhe von 8.598,36 € resultieren aus der Zuordnung von Grundstücksflächen im Rahmen des BOV Remplin, einem Grundstückskauf- und einen Grundstückstauschvertrag
- Abgänge in Höhe von 19.563,56 € ergeben sich aus Grundstückstauschverträgen
- Abschreibungen in Höhe von 353,20 € (Badestelle Hafen Salem)
- Umbuchungen in Höhe von -1.871,08 € - Umgliederung ins Infrastrukturvermögen

D. 1.2.3 Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte

<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
8.998.116,01 €	8.612.373,14 €

In die Eröffnungsbilanz zum 01.01.2012 sind die Anlagen des Objektes Steinstraße 14 eingeflossen. Durch den Grundstücksverkauf im Jahr 2015 wurde festgestellt, dass das Objekt als D4 Vermögen im städtebaulichen Sondervermögen der Stadt Malchin ebenfalls in die Eröffnungsbilanz aufgenommen worden ist und die Bilanzierung im Kernhaushalt der Stadt Malchin somit fehlerhaft erfolgte. Der Verkauf wurde bei der unterjährigen Verbuchung im Sondermandanten des SSV dargestellt und mit den Abschlussbuchungen im Kernhaushalt bereits umgesetzt. Demzufolge wird zum Jahresabschluss 2015 eine Korrektur gemäß § 12 KomDoppikEG in Höhe von 140.357,04 € vorgenommen.

In der Anlagenübersicht ergibt sich der Wert aus dem Abgang im Haushaltsjahr abzüglich der aufgelaufenen Abschreibungen auf Abgänge.

D. 1.2.4 Infrastrukturvermögen

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
	16.681.259,16 €	17.145.736,81 €

Die Veränderung zum Vorjahr setzt sich wie folgt zusammen:

- Zugänge in Höhe von 575.245,52 €
 - davon 212.847,02 € für die Neugestaltung Steinstraße aus der Anlage im Bau (siehe D.1.2.10)
 - 34.861,57 € Fertigstellung Südquartier aus der Anlage im Bau (siehe D.1.2.10)
 - 5.190,34 € aus Zuordnungen von Grundstücksflächen im Rahmen des BOV Remplin
 - 7.993,83 € Bepflanzung Marktplatz
 - 102.288,04 € Basedower Str. Herstellungskosten nach Aktivierung
 - 3.233,94 € Grundstücksangelegenheiten
 - 208.830,78 € Park Remplin inkl. Schmuckmauer

- planmäßige Abschreibungen in Höhe von 844.182,62 € zusammen.
- Abgänge in Höhe 454,10 € für den Verkauf von Grundstücken
- Umbuchungen in Höhe von 733.868,85 € - davon

- Wargentiner Straße	168.810,82 €
- Basedower Straße	563.186,95 €
- Umgliederung aus sonstige unbebaute Grundstücke	1.871,08 €

D. 1.2.5 Bauten auf fremden Grund und Boden

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
	90.751,43 €	87.425,90 €

Der Wert der Bauten auf fremden Grund und Boden ist um den Wert der Abschreibungen in Höhe von 3.325,53 € gesunken.

D. 1.2.7 Maschinen, techn. Anlagen, Fahrzeuge

	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
	532.448,95 €	940.191,39 €

Im Haushaltsjahr 2015 waren Zugänge in Höhe von 157.815,95 € wie folgt zu verzeichnen:

- | | |
|---------------------------------------|-------------|
| • Ford Transit (Stadtbauhof) | 14.990,00 € |
| • Kat-Schutz Fahrzeug Anmeldung (FFw) | 28,00 € |
| • Multicar (Stadtbauhof) | 97.580,00 € |
| • Schneeschild Multicar (Stadtbauhof) | 3.950,00 € |
| • VW-LNF(Stadtbauhof) | 25.198,25 € |
| • Anhänger Böckmann (Stadtbauhof) | 6.180,09 € |
| • Spielgerät Amselweg | 4.731,27 € |
| • Spielgerät Peenebad | 5.158,34 € |

Für den Verkauf des gebrauchten VW-Transporters aus dem Fuhrpark des Stadtbauhofes wurden Einzahlungen in Höhe von -1.052,00 € erzielt. Der Abgang wird in der Anlagenübersicht mit dem Buchwert der Eröffnungsbilanz in Höhe von 800,00 € dargestellt. Nach Abzug der bis zum Verkauf aufgelaufenen Abschreibung (307,11 €) und des Verkaufserlöses (1.052,00 €) ist ein Gewinn in Höhe von 559,11 € in die Ergebnisrechnung eingeflossen. Weiterhin wurde ein gebrauchter Mulicar und ein LKW aus dem Fuhrpark des Stadtbauhofes veräußert. Diese beiden Anlagen wurden mit dem Erinnerungswert in Höhe von jeweils 1,00 € in der Anlagenbuchhaltung geführt. Der Kaufpreis für den Multicar betrug 4.761,00 € und für den LKW 2.367,00 €. Demzufolge weist die Ergebnisrechnung einen Gewinn in Höhe von insgesamt 7.126,00 € aus.

Zugänge aus Umbuchungen aus der Bilanzposition 1.2.10 sind in Höhe von 354.104,06 € für das zum 01.03.2015 fertig gestellte Feuerwehrfahrzeug TLF4000 zu verzeichnen. Die Abschreibungen im laufenden Haushaltsjahr belaufen sich auf 103.682,68 €

D. 1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung**31.12.2014**
285.814,63 €**31.12.2015**
278.867,98 €

Bei der Betriebs- und Geschäftsausstattung gab es Zugänge in Höhe von 45.698,87.

Die Zugänge sind folgenden Produkten zugeordnet:

1.1.1.00 – Bürgermeister, Gremien I-Pad Hüllen	254,90 €
1.1.4.03 – Stadtbauhof	7.818,08 €
1.1.4.05 – Zentrale Dienste (Rathaus)	4.222,25 €
1.2.6.05 – Freiwillige Feuerwehr	852,05 €
2.1.1.01 – Grundschule	7.370,95 €
2.1.5.01 – Regionalschule	19.171,10 €
2.7.2.00 – Bibliothek	357,81 €
4.2.4.00 – Sportstätten	2.693,09 €
4.2.4.01 – Peenebad	588,89 €
5.4.1.00 – Infrastrukturvermögen	1.949,09 €
5.5.1.00 – öffentliches Grün	83,97 €
5.7.5.00 – Tourismus	336,69 €

Im Jahr 2015 ist ein Abgang aus dem Verkauf des Spindelmähers des Stadtbauhofes in Höhe von 1,00 € zu verzeichnen. Als Kaufpreis wurden 600,00 € eingezahlt, so dass sich ein Gewinn in Höhe von 599,00 € positiv auf die Ergebnisrechnung auswirkt.

Die Abschreibungen im Jahr 2015 beliefen sich auf 52.644,52 €.

D. 1.2.10 Gel. Anzahlungen, Anlagen im Bau**31.12.2014**
474.332,01 €**31.12.2015**
92.362,92 €

Die „Anlagen im Bau“ untergliedern sich wie folgt:

Investive Maßnahme	Stand 31.12.2014	Zugang 2015	Abgang 2015	Umbuchung 2015	Endbestand 31.12.2015
Wargentiner Straße	168.810,82 €	0,00 €	0,00 €	168.810,82 €	0,00 €
Turnhalle Rudolf-Fritz-Str.	0,00 €	3.008,44 €	0,00 €	0,00 €	3.008,44 €
FFw MAN Fahrzeug TLF4000	91.388,43 €	262.715,63 €	0,00 €	354.104,06 €	0,00 €
Kösters Eck	2.533,21 €	57.670,90 €	0,00 €	0,00 €	60.204,11 €
Städtebauliches Sondervermögen	211.004,55 €	-181.854,18 €	0,00 €	0,00 €	29.150,37 €
Basedower Str.	595,00 €	562.591,95 €	0,00 €	563.186,95 €	0,00 €
Summe	474.332,01 €	704.132,74 €	0,00 €	-1.086.101,83 €	92.362,92 €

Die investiven Maßnahmen „Turnhalle Rudolf-Fritz-Str.“ und „Koesters Eck“ bleiben für die Aktivierung in den Folgejahren weiterhin bestehen.

Der Straßenbau Wargentiner Str. wurde zum 01.10.2015 in Höhe von 168.810,82 € aktiviert und wird linear über 35 Jahre abgeschrieben. Gleiches gilt auch für die Basedower Str., deren Umbuchung in Höhe von 563.186,95 € ebenfalls zum 01.10.2015 erfolgte.

Der Zugang in Höhe von 262.715,63€ für die Maßnahme „FFw MAN Fahrzeug – TLF 4000“ auf insgesamt 354.104,06 € wurde ebenfalls mit den Anschaffungs- und Herstellungskosten zum 01.03.2015 aktiviert. Feuerlöschfahrzeuge werden über einen Zeitraum von 15 Jahren abgeschrieben.

Der negative Zugang des „Städtebaulichen Sondervermögens“ ergibt sich aus der Objektübergabe in den Kernhaushalt der Maßnahmen „Steinstraße“ in Höhe von -212.847,02 € und der „Erschließung Südquartier“ in Höhe von -34.861,57 € sowie aus Zugängen in Höhe von 65.854,41 € aus dem Jahresabschluss des städtebaulichen Sondervermögens 2015.

D.1.3 Finanzanlagen	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
	9.814.678,81 €	10.008.274,15 €

D.1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
	1.022.600,00 €	1.022.600,00 €

Die Stadt Malchin als 100 %-ige Gesellschafterin hält die Beteiligung an der WOGEMA mbH in unveränderter Höhe zum Jahresabschluss 2015 weiter vor.

D.1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
	654.014,89 €	471.083,35 €

Diese Bilanzposition beinhaltet zum einen die im Rahmen der Gemeindefusion mit der ehemaligen Gemeinde Remplin übernommenen Darlehen auf den Wohnungsbestand in Höhe von 452.727,23 €. 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 mit einem Restbuchwert zum 31.12.2015 in Höhe von 18.356,12 € für Objekte in der Lindenstraße, der Walter-Block-Straße sowie in Gorschendorf.

D.1.3.5 Sondervermögen mit Sonderrechnungen, Zweckverbänden, Anstalten öffentlichen Rechts, rechtsfähigen Stiftungen	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
	6.839.281,63 €	6.838.351,81 €

Die Bilanzposition ist wie folgt strukturiert:

	Beteiligungswert zum 31.12.2014	Beteiligungswert zum 31.12.2015
Städtebauliches Sondervermögen	305.913,51 €	304.983,69 €
Kommunaler Anteilseignerverband Nordost der E.DIS AG	257.216,89 €	257.216,89 €
WasserZweckVerband Malchin Stavenhagen	6.276.151,23 €	6.276.151,23 €
Gesamtsumme	6.839.281,63 €	6.838.351,81 €

Das Städtebauliche Sondervermögen hat sich durch die Abschlussbuchung des Einbringungswertes für veräußerte D-4 Objekte um 929,82 € verringert.

D.1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögen	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
	100,00 €	0,00 €

Bis zum Jahr 2015 hielt die Stadt Malchin einen Genossenschaftsanteil an der Raiffeisenbank e.G. Malchin in Höhe von 100,00 €. Zum 01.06.2015 wurde der Genossenschaftsanteil mit vollem Wertausgleich zurückgegeben.

D.1.3.8 Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen

<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
1.287.250,13 €	1.666.440,00 €

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 129.061,77 €
- Anteilige Rücklagen der Versorgungskasse zur Abdeckung der Pensionsverpflichtungen mit 1.537.378,23 €

D.1.3.9 Sonstige Ausleihungen

<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
11.432,16 €	9.798,99 €

Diese Bilanzposition stellt ein ausgereichtes Wohnungsbaudarlehen der Stadt Malchin an die Malchiner Wohnungsgenossenschaft eG für das Objekt Basedower Straße 5 dar. Nach Abzug der Tilgung des laufenden Jahres verbleibt ein Restbetrag in Höhe von 9.798,99 €.

D.2 Umlaufvermögen

<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
7.382.996,30 €	7.956.756,09 €

D.2.1 Vorräte

<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
4.062.851,75 €	3.921.915,84 €

Hierbei handelt es sich insbesondere um zum Verkauf bestimmte Grundstücke. Im Jahr 2015 wurden acht verschiedene Verkäufe realisiert. Der Bestand an Vorräten hat sich entsprechend um 100.622,39 € vermindert.

Weiterhin wurde der Grund- und Boden der Steinstraße 14 in die Eröffnungsbilanz zum 01.01.2012 aufgenommen. Analog den Erläuterungen unter D.1.2.3 hätte dieses nicht bilanziert werden dürfen und wurde im Rahmen der Jahresrechnung in Höhe von 40.313,52 € (gegen die allgemeine Kapitalrücklage) gemäß § 12 KomDoppikEG korrigiert.

D.2.2 Forderungen u. sonst. Verm.gegenstände

<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
1.926.467,22 €	2.423.847,31 €

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.

D.2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen

<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
379.147,20 €	427.808,80 €

Die Forderungen setzen sich aus

- Gebührenforderungen 77.835,26 €,
- Beitragsforderungen 71.526,96 €,
- Steuerforderungen 188.479,70 €,
- sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen 89.966,88 €

zusammen.

D.2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
6.510,38 €	5.140,75 €

Hierin enthalten sind hauptsächlich Pachtzahlungsrückstände, Schadensersatzforderungen und Kostenerstattungen.

D.2.2.3 Forderungen gegen verbundene Unternehmen	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
	2.735,14 €	1.385,34 €

Hierbei handelt es sich um stichtagsbezogene Forderungen gegenüber der WOGEMA mbH.

D.2.2.5 Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
	914,82 €	338,67 €

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

D.2.2.6.1 Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
	1.164.984,83 €	1.548.382,09

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>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
	336.823,73 €	416.826,52 €

Die Forderungen bestehen insbesondere aus den Erstattungsbeträgen aus den Spitzabrechnungen der Verwaltungskostenerstattungen 2012 (84.240,00 €), 2013 (129.847,50 €), 2014 (107.512,00 €) und 2015 (69.262,90 €) der Stadt Malchin gegenüber dem Amt Malchin am Kummerower See in Höhe von insgesamt 390.862,40 €. Weitere Forderungen sind gegen den Bund, das Land, den sonstigen öffentlichen Bereich sowie Gemeinden und Gemeindeverbände ausgewiesen.

D.2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
	35.351,12 €	23.965,14 €

In dieser Position sind Forderungen aus Verwahr- und Vorschussgeldern in Höhe von 16.763,97 € sowie stichtagsbezogene Forderungen gegen die WOGEMA aus ausgereichten Darlehen in Höhe von 7.201,17 € enthalten.

D.2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten u. Schecks	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
	1.393.677,33 €	1.610.992,94 €

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

Kassenbestand	1.610.992,94 €
+ Forderungen aus dem gem. Kassenbestand	1.548.382,09 €
- Verbindlichkeiten aus d. gem. Kassenbestand	<u>869.976,97 €</u>
= liquide Mittel der Stadt Malchin	<u>2.289.398,06 €</u>

D.3 Rechnungsabgrenzungsposten	<u>31.12.2014</u> 124.387,96 €	<u>31.12.2015</u> 0,00 €
---------------------------------------	-----------------------------------	-----------------------------

In der Bilanz sind im Jahr 2015 keine Rechnungsabgrenzungsposten zu bilden.

E. Angaben zu den Posten der Passivseite der Bilanz

E.1 Eigenkapital	<u>31.12.2014</u> 33.177.462,77 €	<u>31.12.2015</u> 32.320.656,37 €
-------------------------	--------------------------------------	--------------------------------------

Das Eigenkapital wurde zum Nennwert angesetzt.

E.1.1 Kapitalrücklage	<u>31.12.2014</u> 35.812.213,61 €	<u>31.12.2015</u> 35.220.522,97 €
------------------------------	--------------------------------------	--------------------------------------

E.1.1.1 Allgemeine Kapitalrücklage	<u>31.12.2014</u> 35.267.791,11 €	<u>31.12.2015</u> 35.075.293,41 €
---	--------------------------------------	--------------------------------------

Eine Veränderung der allgemeinen Kapitalrücklage in Höhe von -192.497,70 € ist im Jahr 2015 zu verzeichnen. Diese ergibt sich aus der Korrektur gemäß § 12 KomDoppikEG M-V eines in der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2012 mit 257 qm irrtümlich zugeordneten Flurstückes mit einem Buchwert in Höhe von 11.827,14 €. Dieser Fehler wurde mit Eintragungsnachricht vom Amtsgericht Neubrandenburg korrigiert, der Verwaltung zugeleitet und im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten berichtigt. Weiterhin wurden - wie unter den Punkten D.1.2.3 und D.2.1 erläutert - die Buchwerte für die Gebäudebestandteile sowie den Grund- und Boden des Objektes Steinstraße 14 in Höhe von 180.670,56 € gemäß § 12 KomDoppikEG M-V ausgebucht.

E.1.1.2 Zweckgebundene Kapitalrücklage	<u>31.12.2014</u> 544.422,50 €	<u>31.12.2015</u> 145.229,56 €
---	-----------------------------------	-----------------------------------

Die im Haushaltsjahr 2015 gemäß § 11 FAG M-V aus investiven Schlüsselzuweisungen in Höhe von 161.875,52 € und gemäß § 16 FAG M-V aus Zuweisungen für übergemeindliche Aufgaben in Höhe von 392.121,54 € gebildeten zweckgebundenen Kapitalrücklagen sowie der Restbestand aus den nach den §§ 11 und 16 FAG M-V gebildeten Rücklagen des Jahres 2014 wurden im Rahmen der Aufstellung des Jahresabschlusses 2015 nach § 18 Abs. 2 GemHVO-Doppik in Höhe von 953.190,00 € zur Deckung von Aufwendungen aus Abschreibungen eingesetzt.

Rücklagebestand aus 2014:	544.422,50 €
inv. Schlüsselzugweisung 2015:	+161.875,52 €
Zuweisung übergemeindliche Aufgaben 2015	+392.121,54 €
Entnahme 2015:	<u>-953.190,00 €</u>
Endbestand zum 31.12.2015:	<u>145.229,56 €</u>

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 2015:	1.418.045,32 €
korrespondierende Sonderposten 2015:	<u>464.855,32 €</u>
höchstmöglicher Entnahmebetrag:	<u>953.190,00 €</u>

E.1.3 Ergebnisvortrag	<u>31.12.2014</u> -2.634.750,84 €	<u>31.12.2015</u> -2.634.750,84 €
------------------------------	--------------------------------------	--------------------------------------

Die Jahresergebnisse der Ergebnisrechnungen der Jahre 2012, 2013 und 2014 in Höhe von insgesamt -2.634.750,84 € werden hier dargestellt.

E.1.4 Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	<u>31.12.2014</u> 0,00 €	<u>31.12.2015</u> -265.115,76 €
---	-----------------------------	------------------------------------

Der Jahresfehlbetrag der Ergebnisrechnung für das Jahr 2015 in Höhe von 265.115,76 € wird hier dokumentiert und wird auf die neue Rechnung vorgetragen.

E.2 Sonderposten	<u>31.12.2014</u> 8.613.618,07 €	<u>31.12.2015</u> 8.992.750,83 €
-------------------------	-------------------------------------	-------------------------------------

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

E.2.1 Sonderposten zum Anlagevermögen	<u>31.12.2014</u> 8.613.618,07 €	<u>31.12.2015</u> 8.992.750,83 €
--	-------------------------------------	-------------------------------------

E.2.1.1 Sonderposten aus Zuwendungen	<u>31.12.2014</u> 6.150.279,73 €	<u>31.12.2015</u> 6.365.847,58 €
---	-------------------------------------	-------------------------------------

Die Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen ist in Höhe von 357.260,46 € 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 562.429,74 € für die Maßnahmen:

- Stadiongäude -2.154,47 €
(Rückzahlung erhaltener Investitionszuwendungen vom Land nach Prüfung Verwendungszweck)
- FFW MAN Fahrzeug TLF 4000 171.769,71 €
- Rad- und Gehweg Neu Panstorf 6.720,00 €
- Schmuckmauer Remplin 124.789,50 €
- Basedower Str. 256.600,00 €
- Brunnen der Lebensfreude 4.705,00 €

zu verzeichnen.

Umbuchungen aus den Sonderposten aus Anzahlungen sind in Höhe von 10.398,57 € gegeben und werden näher unter dem Punkt E.2.1.3 erläutert.

E.2.1.2 Sonderposten Beiträge u. ä. Entgelte	<u>31.12.2014</u> 2.452.989,77 €	<u>31.12.2015</u> 2.626.903,25 €
---	-------------------------------------	-------------------------------------

Die Auflösung der Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten ist mit einem Wert von 107.594,86 € 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:

- Basedower Str. 282.480,34 €
 - Amselweg - 972,00 €
- (Rückzahlung zu viel gezahlter Ausbaubeiträge)

E.2.1.3 Sonderposten aus Anzahlungen	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
	10.348,58 €	0,00 €

Der Bestand zum 31.12.2014 gliedert sich auf den

- Sonderposten Basedower Straße 10.348,57 €

Im Jahr 2015 gab es für die genannte Maßnahme einen Zugang in Höhe von 50,00 €.

Nach der Fertigstellung der Basedower Str. wurden die eingezahlten Fördermittel/ Investitionszuwendungen in Höhe von 10.398,57 € den Sonderposten aus Zuwendungen zugeführt.

E.3 Rückstellungen	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
	4.865.531,51 €	5.497.689,22 €

Die in der Eröffnungsbilanz gebildeten Rückstellungen sowie deren Veränderungen im Jahr 2015 sind in der nachfolgenden Tabelle aufgeführt.

Ifd. Nr.	Art	Stand 31.12.2014 in €	Inanspruchnahme in €	Zuführung in €	Auflösung in €	Stand zum 31.12.2015 in €
1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen darunter:	4.342.107,60	414.205,20	1.222.983,60	0,00	5.150.886,00
	Pensionsrückstellungen	3.618.423,00	345.171,00	1.019.153,00	0,00	4.292.405,00
	Beihilferückstellungen	723.684,60	69.034,20	203.830,60	0,00	858.481,00
2	Steuerrückstellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	sonstige Rückstellungen darunter:	523.423,91	196.255,59	19.634,90	0,00	346.803,22
	Altersteilzeit	523.423,91	196.255,59	19.634,90	0,00	346.803,22
	für drohende Verpflichtungen aus offenen Gerichtsverfahren	0,00	0,00	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.

Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus offenen Gerichtsverfahren wurden im Jahr 2015 nicht gebildet.

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>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
	5.487.216,59 €	5.899.501,59 €

Der Bestand an Verbindlichkeiten zum 31.12.2015 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

31.12.2014 **31.12.2015**
2.366.618,27 € **2.326.566,72 €**

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen sind durch Verträge sowie entsprechende Bankbestätigungen (Saldenbestätigungen zum 31.12.2015) nachgewiesen.

Darlehensgeber	Darlehenskonto	Restkapital zum 31.12.2014	Restkapital zum 31.12.2015
Nord LB	2673690014	242.796,86 €	0,00 €
DKB	6700755355	0,00 €	215.800,00 €
Nord LB	2673690020	626.537,26 €	598.846,68 €
Deutsche Kreditbank AG	6706386452	846.441,21 €	805.167,68 €
KfW	3302033BSV	3.560,87 €	2.967,41 €
KfW	8007318BSV	12.157,69 €	10.131,39 €
KfW	3302028BSV	3.573,30 €	2.923,62 €
Deutsche Kreditbank AG	6706348791	60.473,49 €	56.527,31 €
Sparkasse Ndg.-DM	6401029496	64.780,86 €	59.521,00 €
Nord LB	2692120043	165.762,14 €	62.305,08 €
Sparkasse Ndg.-DM	6510053177	71.989,01 €	0,00 €
DKB	6700706143	0,00 €	65.542,02 €
Sparkasse Ndg.-DM	6401031903	43.198,55 €	0,00 €
Sparkasse Ndg.-DM	6401041550	225.347,03 €	218.634,53 €
KfW	18890044	0,00 €	228.200,00 €
		2.366.618,27 €	2.326.566,72 €

Der Kredit bei der Nord LB mit der Darlehenskontonummer 2673690014 wurde nach den Auslaufen der Zinsbindungsfrist zum 30.11.2015 auf die DKB mit einer Restdarlehenssumme in Höhe von 215.800,00 € umgeschuldet.

Ebenfalls wurde der Kredit bei der Sparkasse Neubrandenburg-Demmin mit der Darlehenskontonummer 6510053177 nach dem Auslaufen der Zinsbindungsfrist zum 31.08.2015 auf die DKB mit einer Restdarlehenssumme in Höhe von 69.100,00 € umgeschuldet.

Der objektbezogene Kredit bei der Sparkasse Neubrandenburg-Demmin mit der Darlehenskontonummer 6401031903 wurde auf Grund des Verkaufes des Objektes vollständig über das Städtebauliche Sondervermögen aus dem Verkaufserlös sondergetilgt.

Im Jahr 2015 wurde ein Kredit bei der KfW für die Absicherung des Eigenanteils der Investitionsmaßnahme „Basedower Straße“ aufgenommen. Der Kredit ist zunächst bis zur Fälligkeit der ersten Rate am 15.08.2018 tilgungsfrei.

E.4.5 Verbindl. aus Lieferungen und Leistungen

31.12.2014 **31.12.2015**
36.164,25 € **126.286,82 €**

Hierbei handelt es sich um stichtagsbezogene Verbindlichkeiten. Die Zahlungsverpflichtungen wurden Anfang des Jahres 2016 erfüllt. Von den 126.286,82 € entfallen allein 47.803,61 € auf Verbindlichkeiten für die feuerwehrtechnische Beladung des Fahrzeuges TLF4000

E.4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	<u>31.12.2014</u> 0,00 €	<u>31.12.2015</u> 200,00 €
---	-----------------------------	-------------------------------

Verbindlichkeiten aus Transferleistungen waren im Jahr 2015 in Höhe von 200,00 € zu bilden. Die Zahlungsverpflichtung wurde Anfang des Jahres 2016 erfüllt.

E.4.9 Verbindl. gg Sonderverm., Zweckverb., AöR	<u>31.12.2014</u> 4.163,95 €	<u>31.12.2015</u> 7.732,84 €
--	---------------------------------	---------------------------------

Hierbei handelt es sich um stichtagsbezogene Verbindlichkeiten. Die Zahlungsverpflichtungen wurden Anfang des Jahres 2016 erfüllt.

E.4.10.1 Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	<u>31.12.2014</u> 257.812,55 €	<u>31.12.2015</u> 869.976,97 €
---	-----------------------------------	-----------------------------------

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

E.4.10.2 sonst. Verb. gegenüber dem sonst. öffentl. Bereich	<u>31.12.2014</u> 2.692.342,56 €	<u>31.12.2015</u> 2.516.444,22 €
--	-------------------------------------	-------------------------------------

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

Darlehensgeber	Finanzierungsobjekt	Restkapital zum 31.12.2014	Restkapital zum 31.12.2015
AB Darl. KAF 1100072316	Regionale Schule	73.976,52 €	71.796,52 €
AB Darl. KAF 1100062317	Kreditumschuldung	295.795,74 €	285.925,74 €
AB Darl. KAF 1100061815	Kreditumschuldung	44.507,86 €	42.267,86 €
AB Darl. KAF 1100058713	Kreditumschuldung	561.481,94 €	537.074,87 €
AB Darl. KAF 1100040013	Sanierung Peenebad	435.210,71 €	411.080,56 €
AB Darl. KAF 1100030611	Stilllegung Deponie Remplin	73.607,53 €	68.032,89 €
AB Darl. LFI 5001694710	Schloßstr. 7-9 u. 12-14	114.237,77 €	106.245,60 €
AB Darl. KAF 1700002414	Str. Duckower Damm	32.660,00 €	24.490,00 €
AB Darl. KAF 1700002515	Str. Remplin-Retzow	55.920,00 €	41.930,00 €
AB Darl. KAF 1700001718	Str. Salem-Neukalen	22.000,00 €	16.500,00 €
		1.709.398,07 €	1.605.344,04 €

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 911.680,98 € bestehen gegen:

- das Land 921,17 €
- Gemeinden/Gemeindeverbände 910.179,01 €
 - davon: - Erstattungsbetrag der Spitzabrechnung der Verwaltungskostenerstattung 270.226,80 € für die Jahre 2012, 2013 und 2014 gegenüber dem Amt Malchin am Kummerower See in Höhe von 891.443,61 €
 - Spitzabrechnung besonderen Umlagen für die Jahre 2014 und 2015 für Leistungen der Friedhofsverwaltung und Städtebauliches Sondervermögen gegenüber den Gemeinden des Amtes Malchin am Kummerower See in Höhe von insgesamt 13.698,71 €)
 - gegen den Landkreis Mecklenburgische Seenplatte in Höhe von 5.036,69 €

Diese Zahlungsverpflichtungen wurden Anfang des Jahres 2016 bis auf die Erstattungsbeträge aus den Spitzabrechnungen der Jahre 2014 und 2015 erfüllt.

E.4.11 Sonstige Verbindlichkeiten	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
	130.115,01 €	52.294,02 €

Hierbei handelt es sich um stichtagsbezogene Verbindlichkeiten. Die Zahlungsverpflichtungen wurden Anfang des Jahres 2016 erfüllt.

E.5 Rechnungsabgrenzungsposten	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
	441.096,46 €	437.451,18 €

E.5.1 Grabnutzungsentgelte	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
	440.939,74 €	435.693,34 €

Der für die Grabnutzungsentgelte gebildete Rechnungsabgrenzungsposten wurde um einen Teilbetrag in Höhe von 26.296,60 € ertragswirksam aufgelöst. Bestattungen, die zu einer Zuführung geführt haben, waren in Höhe von 21.050,20 € zu verzeichnen.

E.5.3 Sonstige	<u>31.12.2014</u>	<u>31.12.2015</u>
	156,72 €	1.757,84 €

Hierbei handelt es sich um Einzahlungen, deren Erträge dem Haushaltsjahr 2016 zuzuordnen sind.

F. Angaben zur Ergebnisrechnung

Den Gesamterträgen in Höhe von 11.997.156,57 € stehen Aufwendungen in Höhe von 13.215.462,33 € gegenüber. In der Ergebnisrechnung wurde ein Jahresfehlbetrag vor Veränderung der Rücklagen in Höhe von 1.218.305,76 € ausgewiesen. Das Ergebnis nach Veränderung der Rücklagen weist einen Fehlbetrag in Höhe von 265.115,76 € auf. Bei der Haushaltsplanung 2015 wurde im Ergebnishaushalt noch von einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 1.744.200,00 € 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 2015 zuzuordnen waren, sind im Jahresabschluss 2015 unabhängig von der tatsächlichen Zahlung mit dem Nominalwert der Forderungen und Rückzahlungsbetrag der Verbindlichkeiten berücksichtigt worden. Die Einzelermächtigungen und –ergebnisse 2015 können der „Übersicht über die Erträge und Aufwendungen im Ergebnishaushalt“ (Anlage) entnommen werden.

F.1 Erträge

Nr.	Erträge	Ergebnis 2014	Gesamt-ermächtigung 2015	Ergebnis 2015	Abweichung zur Ermächtigung 2015	Abweichung zum Vorjahr 2014
4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	677.868,38 €	612.300,00 €	738.719,57 €	126.419,57 €	60.851,19 €
	Darunter					
	Verwaltungsgebühren einschl. Erstattungen von Auslagen	106.172,53 €	119.700,00 €	124.368,05 €	4.668,05 €	18.195,52 €
	Benutzungsgeb., Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	435.157,13 €	396.000,00 €	480.460,06 €	84.460,06 €	45.302,93 €
	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten f. Beiträge u. ähnliche Entgelte	111.333,76 €	88.600,00 €	107.594,86 €	18.994,86 €	-3.738,90 €
	Erträge aus der Auflösung von RAP für Grabnutzungsentgelte	25.204,96 €	8.000,00 €	26.296,60 €	18.296,60 €	1.091,64 €

Die Abweichung zur Gesamtermächtigung ergibt sich hauptsächlich aus nicht geplanten Mehrerträgen aus den Endabrechnungen der Versorgungsträger für Strom, Wasser- und Abwasser.

Weitere Abweichungen ergeben sich bei den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte sowie aus der Auflösung von Rechnungsabgrenzungsposten für Grabnutzungsentgelte. Bei den Gesamtermächtigungen handelte es sich jeweils um Schätzwerte, da die Eröffnungsbilanz zum 01.01.2012 zur Haushaltsplanung noch nicht aufgestellt war.

Nr.	Erträge	Ergebnis 2014	Gesamt-ermächtigung 2015	Ergebnis 2015	Abweichung zur Ermächtigung 2015	Abweichung zum Vorjahr 2014
7	Erhöhung/Verminderung des Bestandes an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen	-88.300,87 €	0,00 €	-140.935,91 €	-140.935,91 €	-52.635,04 €

Aus dem Umlaufvermögen wurden Grundstücksverkäufe getätigt bzw. eine Korrektur gegen die allgemeine Kapitalrücklage vorgenommen. Diese sind nicht geplant worden und führen zur Bestandsminderung um 140.935,91 €. Die korrespondierenden Erträge aus der Veräußerung der Grundstücke sind in der Ergebnisrechnung unter Position 9 enthalten.

Nr.	Erträge	Ergebnis 2014	Gesamt-ermächtigung 2015	Ergebnis 2015	Abweichung zur Ermächtigung 2015	Abweichung zum Vorjahr 2014
9	Sonstige laufende Erträge	457.424,51 €	374.400,00 €	597.108,14 €	222.708,14 €	139.683,63 €
	Darunter					
	Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlage- u. Umlaufvermögens	97.560,59 €	0,00 €	215.466,10 €	215.466,10 €	117.905,51 €

Bei der Haushaltsplanung wurden Erträge aus Grundstücksverkäufen nicht geplant und führen hauptsächlich zu den Mehrerträgen bei den sonstigen laufenden Erträgen gegenüber der Gesamtermächtigung.

F.2 Aufwendungen

Nr.	Aufwendungen	Ergebnis 2014	Gesamt-ermächtigung 2015	Ergebnis 2015	Abweichung zur Ermächtigung 2015	Abweichung zum Vorjahr 2014
12	Versorgungsaufwendungen	29.924,70 €	121.400,00 €	444.666,10 €	323.266,10 €	414.741,40 €

Bei der Haushaltsplanung ist man davon ausgegangen, dass ein Großteil der Versorgungsaufwendungen den Personalaufwendungen zuzuordnen ist. Auf der Grundlage geänderter statistischer Zuordnungsvorschriften wurde die im Kontenrahmenplan vorgesehene Verbuchung vorgenommen.

Nr.	Aufwendungen	Ergebnis 2014	Gesamt-ermächtigung 2015	Ergebnis 2015	Abweichung zur Ermächtigung 2015	Abweichung zum Vorjahr 2014
13	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	1.303.742,14 €	1.157.900,00 €	1.418.045,32 €	260.145,32 €	114.303,18 €

Die wesentliche Abweichung zur Gesamtermächtigung ergibt sich aus dem Umstand, dass es sich bei der Haushaltsplanung noch um Schätzwerte handelte, da die Eröffnungsbilanz zum 01.01.2012 nicht aufgestellt war.

F.3 Jahresergebnis

Der Haushaltsausgleich gemäß § 16 Abs.2 GemHVO-Doppik in der Ergebnisrechnung ist sowohl unterjährig als auch insgesamt nicht gegeben (vgl. Ergebnisrechnung Pos. Nr. 37). Es ist ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 265.115,76 € festzustellen und gemäß § 17 Abs. 2 Nr. 2 GemHVO-Doppik auf die neue Rechnung vorzutragen.

Es ist ein Gesamtfehlbetrag in Höhe von 2.899.866,60 € festzustellen und auf die neue Rechnung vorzutragen.

G. Angaben zur Finanzrechnung

Den Gesamteinzahlungen von 18.169.168,38 € stehen Auszahlungen von insgesamt 18.180.619,93 € gegenüber. In der Finanzrechnung wurde eine Abnahme der liquiden Mittel in Höhe von 11.451,55 € 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 2015 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 2015 zahlungswirksam gewordenen Erträge bzw. Aufwendungen der Ergebnisrechnung bzw. Zahlungen für das Vorjahr.

Das Haushaltsjahr schließt mit einem Defizit in Höhe von 233.521,14 € ab. Unter Berücksichtigung der Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen und den 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 2014 in €	Gesamt- ermächtigung 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung zur Ermächtigung 2015 in €	Abweichung zum Vorjahr 2014 in €
27	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.043.022,82	1.863.500,00	1.114.473,80	-749.026,20	71.450,98
28	Einzahlung a. Beiträge u. Entgelten	175.424,06	263.500,00	273.894,86	10.394,86	98.470,80
30	Einzahlungen aus Sachanlagen	12.347,53	172.900,00	93.219,10	-79.680,90	80.871,57
31	Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	100,00	100,00	100,00
32	Einzahlungen aus sonst. Aus- leihungen und Kreditgewährungen	119.199,72	142.200,00	153.641,53	11.441,53	34.441,81
33	Einzahlungen aus Vorräten	83.572,50	0,00	85.207,43	85.207,43	1.634,93

Nr.	Gesamtfinanzrechnung investiv Auszahlungen	Ergebnis 2014 in €	Gesamt- ermächtigung 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung zur Ermächtigung 2015 in €	Abweichung zum Vorjahr 2014 in €
35	Ausz. f. im. Vermögensgegenstände	422.601,66	273.100,00	47.791,42	-225.308,58	-374.810,24
36	Auszahlungen für Sachanlagen	802.072,77	3.017.559,43	1.356.610,63	-1.660.948,80	554.537,86
39a	Sonstige Investitionsauszahlungen	3.049,96	3.154,47	3.126,47	-28,00	76,51

Der Saldo der investiven Ein- und Auszahlungen beträgt 313.008,20 €.

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

- FFw MAN Fahrzeug TLF 4000 (+ 152.324,71 €)
- Sanierung Dachtragwerk Turnhalle Zachow (- 185.000,00 €)
- Basedower Straße (- 115.900,00 €)
- Wallanlagen, 3. Bauabschnitt (- 168.000,00 €)
- Uferbefestigung „Koesters Eck“ (- 544.100,00 €)
- Park Remplin (+ 122.297,03 €)

Bei den Einzahlungen aus Sachanlagen ist man bei der Planung für das Jahr 2015 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 hauptsächlich aus folgenden Maßnahmen:

- Sternwarte Remplin (- 24.000,00 €)
- FFw MAN Fahrzeug TLF 4000 (- 51.022,90 €)
- Wärmedämmung RS „Siegfried Marcus“ (-201.000,00 €)
- Dachsanierung Turnhalle Zachow (-285.000,00 €)
- Peenebad Badewassererwärmung (- 33.093,40 €)
- Basedower Straße (-224.468,55 €)
- Uferbefestigung „Koesters Eck“ (-559.093,60 €)
- Wallanlagen, 3. Bauabschnitt (-210.000,00 €)

Bei den Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände sind wesentliche Minderauszahlungen bei den Investitionsmaßnahmen der Städtebauförderung in Höhe von - 225.050,00 € festzustellen.

Die Gesamtermächtigung bei den sonstigen Investitionsauszahlungen bezieht sich auf die Rückzahlung von zu viel erhobenen Vorausleistungen auf Ausbaubeiträgen für die Maßnahme Amselweg sowie die Rückzahlungen zu viel erhaltener Investitionszuwendungen für das Stadiongebäude vom Land.

G.3 Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit

Nr.	Gesamtfinanzrechnung investiv	Ergebnis 2014 in €	Gesamt- ermächtigung 2015 in €	Ergebnis 2015 in €	Abweichung zur Ermächtigung 2015 in €	Abweichung zum Vorjahr 2014 in €
42	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	1.016.192,86	-1.907.213,90	79.487,06	1.986.700,96	-936.705,80
45	Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus Krediten für Investitionen	-494.199,95	-168.300,00	-101.337,06	66.962,94	392.862,89
55	Saldo der Ein- u. Auszahlungen durchlaufende Gelder	15.174,34	0,00	10.398,45	10.398,45	-4.775,89

Der Saldo der Zeilen 42, 45 und 55 ergibt die Veränderung der liquiden Mittel im Haushaltsjahr 2015 in Höhe von -11.451,55 € (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 2015 folgende Teilergebnisse:

Nr.	Teilhaushalt	Teil-Ergebnisrechnung (in €)		Teil-Finanzrechnung (in €)	
		Gesamter- mächtigung	Saldo Posten Nr. 28	Gesamtermäch- tigung	Saldo Posten Nr. 5
1	Zentrale Dienste und Finanzen	+ 1.562.200,00	+ 1.356.938,72	+ 1.522.100,00	+ 1.583.314,59
2	Wirtschafts- förderung u. Tourismus	./ 168.000,00	./ 119.784,62	./ 151.700,00	./ 144.421,06
3	Ordnungs- angelegen- heiten, Schulen u.	./ 1.500.000,00	./ 1.386.439,75	./ 1.497.100,00	./ 1.400.597,24
4	Gebäude- und Liegenschafts- verwaltung	./ 1.879.517,66	./ 1.598.345,92	./ 1.808.700,00	./ 1.572.677,82
5	Bauverwaltung	./ 612.449,52	./ 546.224,90	./ 747.000,00	./ 620.159,62
6	Finanz- verwaltung	+ 832.100,00	+ 1.075.550,71	+ 1.626.900,00	+ 1.921.020,01
	Summe	./ 1.765.667,18	./ 1.218.305,76	./ 1.055.500,00	./ 233.521,14

Bis auf die Teilergebnisrechnung des Teilhaushaltes 1 konnten in allen Teilhaushalten sowohl in der Ergebnis- als auch in der Finanzrechnung Verbesserungen gegenüber der Gesamt-ermächtigung erzielt werden. Die negative Abweichung im Teilhaushalt 1 ist unwesentlich.

I. Sonstige Angaben

I.1 Drohende finanzielle Belastungen und sonstige Verpflichtungen

Zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2015 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 2015 monatlich durchschnittlich 77,331 Vollzeitäquivalente (davon 9,25 Beamten-VZÄ).

I.3 Haushaltsermächtigungen

Es liegen Haushaltsermächtigungen laut Anlage in Höhe von 40.076,61 € für Aufwendungen und in Höhe von 1.409.731,53 € 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	5.199,96 €
- Tourismusverband Mecklenburgische Seenplatte	1.897,77 €
- KAV Mecklenburg-Vorpommern	1.985,00 €
- Rechtszentrum.de	28,56 €
- Landesverein der VB MV e.V.	60,00 €
- Zweckverband „Elektronische Verwaltung“	3.900,00 €
- Landesverband der Standesbeamten	60,00 €
- Kreisfeuerwehrverband Mecklenburgische Seenplatte	654,00 €
- Deutscher Bibliotheksverband	117,13 €
- Verein „Für Malchin“ e.V.	50,00 €
- Landesarbeitsgemeinschaft der Personalräte	100,00 €
- Deutscher Jugendherbergsverband e.V.	28,00 €
- Bundesverband öffentlicher Binnenhäfen e.V.	600,00 €
- 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 2015 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

Für die im Jahr 2015 fertig gestellte Investitionsmaßnahme „Basedower Straße“ wurden im laufenden Jahr noch keine Ausbaubeiträge erhoben.

I.7 Gesetzliche oder vertragliche Einschränkungen zu Grundstücken

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

I.8 Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung der Arbeitnehmer

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

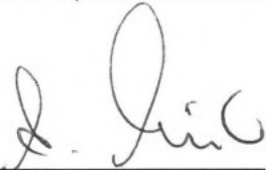
Die Arbeitnehmer der Stadt Malchin sind bei der Kommunalen Zusatzversorgungskasse Mecklenburg-Vorpommern - ZMV versichert.

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

Die Umlagen bzw. Zusatzbeiträge an die ZMV in Haushaltsjahr 2015 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
2015	30.560,91	-	30.560,91	47.016,81	47.016,81	94.033,62

Malchin, den 26.10.2018



Müller
Bürgermeister

**Jahresabschluss
der
Stadt Malchin
zum 31.12.2015**

Anlagen

Rechenschaftsbericht
zum
Jahresabschluss 2015
der
Stadt Malchin



Inhaltsverzeichnis

Seite

Vorbemerkung	3
A. Rechtsgrundlagen	3
B. Lage der Stadt Malchin	3
C. Vermögens-, Finanz- und Ertragslage	6
D. Teilhaushalte	10
E. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres	11
F. Prognose- und Risikobericht	11

Vorbemerkung

Das Gesetz zur Einführung der Doppik im kommunalen Haushalts- und Rechnungswesen (KomDoppikEG M-V) hat mit Inkrafttreten zum 01. Januar 2008 für alle Gemeinden und Ämter in Mecklenburg-Vorpommern verbindlich die Einführung der kommunalen Doppik bis zum 01. Januar 2012 vorgeschrieben. (Artikel 1 des Gesetzes vom 14. Dezember 2007-GVOBl. M-V S.410).

Die Stadt Malchin hat ihr Haushaltswesen zum 01. Januar 2012 auf das Neue Haushalts- und Rechnungswesen (NHKR M-V) umgestellt.

Der vorliegende Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2015 konnte nicht fristgerecht zum 30. April 2016 aufgestellt werden (vgl. § 60 Abs. 4 KV M-V).

Ein Vergleich mit dem Jahresabschluss des Vorjahres ist uneingeschränkt durchgeführt worden.

A. Rechtsgrundlagen

Der Rechenschaftsbericht zum 31. Dezember 2015 der Stadt Malchin wurde auf der Grundlage des § 60 KV M-V und des § 42 GemHVO-Doppik unter Beachtung der Vorschriften des § 49 GemHVO-Doppik erstellt.

B. Lage der Stadt Malchin

B.1 Organisation

Die Stadt Malchin liegt im Landkreis Mecklenburgische Seenplatte und gehört zum Amt Malchin am Kummerower See. Sie ist geschäftsführende Gemeinde des Amtes nach §126 Absatz 1 Satz 3 Kommunalverfassung M-V. Zum Amt selbst gehören 7 amtsangehörige Städte und Gemeinden. Der Sitz des Amtes ist in Malchin.

Die Organe der Stadt Malchin sind:

1. der Bürgermeister und
2. die Stadtvertretung.

Der im Jahr 2015 amtierende Bürgermeister, Herr Axel Müller, wurde im Jahr 2015 gewählt. Seine Amtszeit beträgt gemäß § 7 der Hauptsatzung der Stadt Malchin 7 Jahre.

Die Wahl der Stadtvertreter erfolgte im Jahr 2014. Sie wurden von den Bürgerinnen und Bürgern der Stadt direkt gewählt. Die Wahlzeit beträgt fünf Jahre. Die Gesamtzahl der Stadtvertreter beträgt 21.

Diese verteilen sich wie folgt:

Christlich Demokratische Union Deutschlands	7 Mitglieder
Unabhängige Malchiner Bürgerbewegung	5 Mitglieder
DIE.LINKE	4 Mitglied
Sozialdemokratische Partei Deutschlands	2 Mitglied
Freie Demokratische Partei	1 Mitglied
Einzelbewerber	1 Mitglied

Die Stadtvertretung hat zur Vorbereitung ihrer Beschlüsse folgende ständige Ausschüsse:

- Hauptausschuss
- Finanzausschuss
- Ausschuss für Stadtentwicklung, Bau, Verkehr und Umwelt
- Ausschuss für Schule, Kultur, Sport Jugend, Senioren und Soziales
- Rechnungsprüfungsausschuss
- Ortsteilvertretung Gorschendorf
- Ortsteilvertretung Remplin

B.2 Rahmenbedingungen

B.2.1 Gemeindegebiet

Das Stadtgebiet umfasst insgesamt	9.448 ha
• davon Ackerflächen	3.199 ha
• davon Waldflächen	1.883 ha
• davon Grünflächen	2.271 ha
• davon Wasserflächen	1.016 ha
• davon Gebäude- und Freiflächen	257 ha
• davon Verkehrsflächen	238 ha
• davon Unland	232 ha
• davon allgemeine Nutzflächen	161 ha
• davon Gartenland	117 ha
• davon Bahnflächen	61 ha
• davon Deichflächen	36 ha
• davon Friedhofsflächen	7 ha

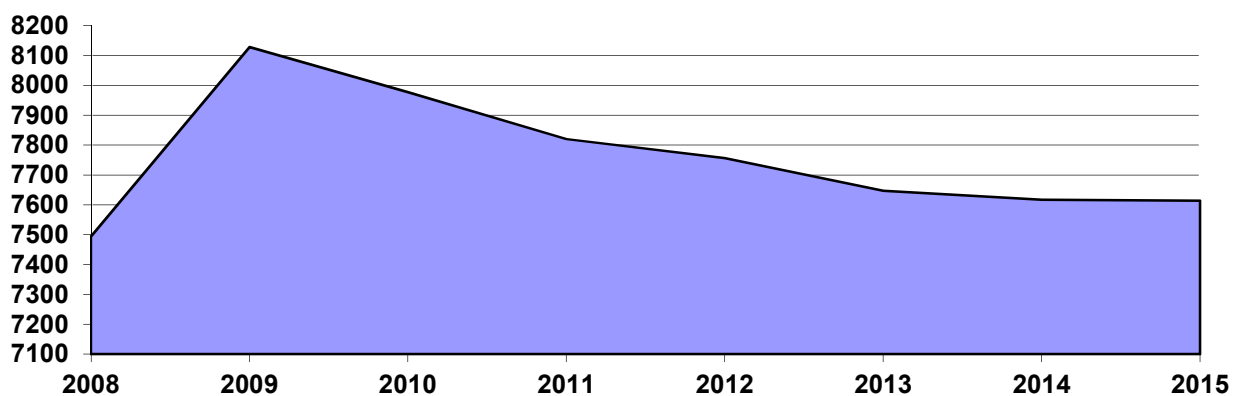
Im Eigentum der Stadt Malchin befinden sich ca. 1.442 ha.

Neben der Ortslage Malchin selbst gehören die Ortsteile Gorschendorf, Gülitz, Salem, Scharpzwow, Jettchenshof, Pisede, Viezenhof, Alt-Panstorf, Hagensruhm, Neu-Panstorf, Retzow, Wendischhagen und Remplin zum Stadtgebiet.

B.2.2 Bevölkerungsentwicklung

Die Stadt Malchin hat einen Einwohnerbestand von 7.614 Einwohnern (Stand 31.12.2015). Wie in den meisten ostdeutschen Städten und Gemeinden ist seit der Wende ein deutlicher Bevölkerungsrückgang zu verzeichnen. Zwischen Dezember 1991 und Dezember 2015 verlor die Stadt trotz Eingemeindung der ehemaligen Gemeinden Gorschendorf und Remplin insgesamt 2.594 Einwohner.

Bevölkerungsstand lt. Statistischem Amt	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Einwohner	8.128	7.977	7.820	7.756	7.647	7.617	7.614



Die positive Entwicklung der Einwohnerzahlen im Vergleich der Jahre 2009 zu 2008 resultiert aus der Eingemeindung der ehemaligen Gemeinde Remplin.

C. Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

C.1 Vermögens- und Finanzlage

Die Bilanz zum Schluss des Haushaltsjahres weist ein positives Eigenkapital in Höhe von 32.320.656,37 € aus. Das Eigenkapital hat sich im Haushaltsjahr im Vergleich zum Vorjahr um 856.806,40 € reduziert.

Eigenkapitalentwicklung im Planungszeitraum (Basis HH-Plan 2015)

	Stand 31.12.2015 €	Planung 31.12.2016 €	Planung 31.12.2017 €	Planung 31.12.2018 €
Stand Vorjahr	33.177.462,77	32.320.656,37	31.138.556,37	30.339.156,37
allgemeine Kapitalrücklage	35.075.293,41	35.075.293,41	35.075.293,41	35.075.293,41
zweckgeb. Kapitalrücklage	145.229,56	145.229,56	145.229,56	145.229,55
Ergebnisvortrag	-2.634.750,84	-2.899.866,60	-4.081.966,60	-4.881.366,60
geplantes Jahresergebnis	-265.115,76	-1.182.100,00	-799.400,00	-637.400,00
Summe	32.320.656,37	31.138.556,37	30.339.156,37	29.701.756,36

Das Vermögen der Stadt Malchin beträgt zum Bilanzstichtag 53.148.049,19 €. Zum vorhergehenden Haushaltsjahr hat sich das Vermögen um 563.123,79 € erhöht. Es ist belastet mit Verbindlichkeiten in Höhe von 5.899.501,59 €.

In der nachfolgenden Darstellung wurden die Zahlen der Bilanz zum 31.12.2015 nach betriebswirtschaftlichen Gesichtspunkten gegliedert und den Vorjahreszahlen gegenübergestellt. Dabei wurden Vermögens- und Schuldenposten mit einer Restlaufzeit von über einem Jahr als langfristig eingestuft.

Das Netto-Anlagevermögen setzt sich zusammen aus dem Anlagevermögen, bereinigt um die erhaltenen Zuwendungen zum Anlagevermögen (Sonderposten). Der Bestand an liquiden Mitteln wurde mit den Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand saldiert und das kurzfristige Fremdkapital wurde entsprechend vermindert.

	31.12.2015		31.12.2014		+ / -
	T€	%	T€	%	T€
Aktiva					
immaterielle Verm.-ggst.	278	0,6	439	1,0	-161
Sachanlagen	34.905	79,1	34.824	79,2	+81
Finanzanlagen	10.008	22,7	9.815	22,4	+193
Anlagevermögen	45.191	102	45.078	103	+113
abzgl. Sonderposten	-8.993	-20,4	-8.614	-19,6	-379
Netto-Anlagevermögen	36.198	81,9	36.464	83,0	-266
Langfristiges gebundenes Vermögen	36.198	81,9	36.464	83,0	-266
Sonstige Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände, Rechnungsabgrenzungsposten	6.346	14,4	6.114	13,9	+232
Liquide Mittel	1.611	3,6	1.394	3,2	+217
Kurzfristig gebundenes Vermögen	7.957	17,9	7.508	17,1	+449
Summe bereinigter Aktiva	44.155	100,0	43.972	100,0	+183
Passiva					
Kapitalrücklagen	35.221	79,7	35.812	81,4	-591
Eigenkapital	32.321	79,6	33.177	81,3	-856
Rückstellungen	5.498	12,4	4.866	81,2	+632
Langfristige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	3.554	7,9	3.704	8,4	-150
Langfristig verfügbares Kapital	41.373	99,9	41.747	171,0	-374
Sonstige Verbindlichkeiten und Rechnungsabgrenzungsposten	2.782	6,3	2.225	5,1	+557
Kurzfristiges Fremdkapital	2.782	6,3	2.225	5,1	+557
Summe bereinigter Passiva	44.155	100,0	43.972	100,0	+183

Ausgewählte Bilanzkennzahlen

Schwerpunkt auf der Aktivseite ist das Anlagevermögen. Zum Anlagevermögen gehören im Wesentlichen:

- Sachanlagen (Grundstücke, Gebäude, Infrastrukturvermögen, Fahrzeuge),
- Finanzanlagen (Anteile an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen).

• **Anlagenintensität:**

Berechnung:	$\frac{\text{Anlagevermögen} \times 100}{\text{Gesamtvermögen}}$	
Schlussbilanz per 31.12.2015:	$\frac{45.191.293,10 \text{ €} \times 100}{53.148.049,19 \text{ €}}$	85,03 %

Die Stadt Malchin weist eine sehr hohe Anlagenintensität aus. Sie lässt auf eine geringe Anpassungsfähigkeit schließen, da ein hoher Prozentsatz der Vermögenswerte durch Sach- und Finanzanlagen langfristig gebunden ist. Eine hohe Anlagenintensität hat eine hohe Belastung des Ergebnisses durch Abschreibungen zur Folge.

• **Anlagendeckung:**

Berechnung:	$\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Nettoanlagevermögen}}$	
Schlussbilanz per 31.12.2015:	$\frac{32.320.656,37 \text{ €} \times 100}{36.198.542,27 \text{ €}}$	89,29 %

Das Nettoanlagevermögen ist nicht vollständig durch Eigenkapital gedeckt.

• **Infrastrukturintensität:**

Berechnung:	$\frac{\text{Infrastrukturvermögen} \times 100}{\text{Gesamtvermögen}}$	
Schlussbilanz per 31.12.2015:	$\frac{17.145.736,81 \text{ €} \times 100}{53.148.049,19 \text{ €}}$	32,26 %

32,26 Prozent des kommunalen Vermögens der Stadt Malchin ist durch Infrastruktur gebunden.

• **Abschreibungsquote:**

Berechnung:	$\frac{\text{Abschreibungen auf Anlagevermögen} \times 100}{\text{Gesamtvermögen}}$	
Schlussbilanz per 31.12.2015:	$\frac{1.418.045,32 \text{ €} \times 100}{53.148.049,19 \text{ €}}$	2,67 %

Die Abschreibungsquote vermittelt eine durchschnittliche Nutzungsdauer für Anlagegüter.

Das **Umlaufvermögen** setzt sich zusammen aus:

- Vorräten,
- Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände.

Diese Bilanzposition stellt den gemeindlichen Vermögensanteil dar, der zur kurzfristigen Verwendung vorgesehen ist.

• **Umlageintensität:**

Berechnung:
$$\frac{\text{Gesamtes Umlaufvermögen} \times 100}{\text{Gesamtvermögen}}$$

Schlussbilanz per 31.12.2015:
$$\frac{7.956.756,09 \text{ €} \times 100}{53.148.049,19 \text{ €}} \quad 14,97 \%$$

• **Eigenkapitalquote I:**

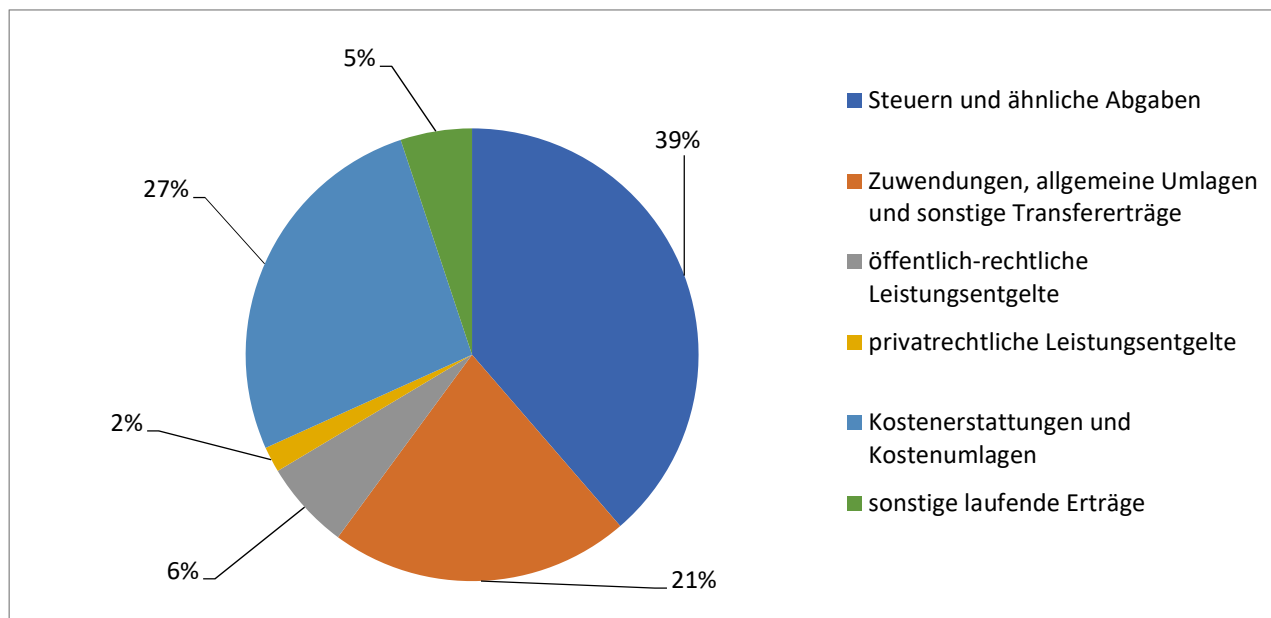
Berechnung:
$$\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Gesamtvermögen}}$$

Schlussbilanz per 31.12.2015:
$$\frac{32.320.656,37 \text{ €} \times 100}{53.148.049,19 \text{ €}} \quad 60,81 \%$$

Die Eigenkapitalquote I zeigt an, in welchem Umfang das Vermögen der Kommune durch eigenes Eigenkapital finanziert wurde (eigene Substanz am Vermögen). Gleichzeitig stellt diese einen Indikator für das Risiko und die Bonität der Gemeinde an. Eine hohe Eigenkapitalquote verringert das „Insolvenzrisiko“. Es gibt keine festgeschriebenen Mindestforderungen bzgl. einer Eigenkapitalquote für kommunale Gebietskörperschaften. In der diesbezüglichen Literatur wird aber hin und wieder von einer Mindestquote von 20- 30 Prozent gesprochen.

C.2 Ertragslage

Das nachfolgende Diagramm zeigt, wie sich die Erträge im Jahr 2015 auf die einzelnen Arten aufteilen:



2015 finanzierte sich die Stadt Malchin zu 39 % (wie auch im Vorjahr) aus Steuererträgen. Hier zeigt sich, dass die Stadt Malchin von den gemeindeeigenen Abgaben abhängig ist.

• Personalaufwandsquote:

Berechnung:

$$\frac{\text{Personalaufwendungen} \times 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$$

Schlussbilanz per 31.12.2015:

$$\frac{4.029.939,77 \text{ €} \times 100}{13.215.462,33 \text{ €}} = 30,49 \%$$

• Sach- und Dienstleistungsintensität:

Berechnung:

$$\frac{\text{Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen} \times 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}}$$

Schlussbilanz per 31.12.2015:

$$\frac{1.151.226,27 \text{ €} \times 100}{13.215.462,33 \text{ €}} = 8,71 \%$$

Die Kennzahl verdeutlicht, inwieweit sich die Stadt Malchin für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat.

D. Teilhaushalte

Die Gliederung der Teilhaushalte der Stadt Malchin orientiert sich gemäß § 4 Abs. 1 GemHVO-Doppik an den Hauptproduktbereichen des landeseinheitlichen Produktrahmenplanes, d. h. es wurden 6 Teilhaushalte gebildet, denen die entsprechend zu bewirtschaftenden Produkte zugeordnet wurden.

- TH 1 Zentrale Dienste und Finanzen
- TH 2 Wirtschaftsförderung und Tourismus
- TH 3 Ordnungsangelegenheiten, Schulen und Soziales
- TH 4 Gebäude- und Liegenschaftsmanagement
- TH 5 Bauverwaltung
- TH 6 Finanzverwaltung

Eine Veränderung der ausgewiesenen Teilhaushalte gegenüber dem Vorjahr ist nicht erfolgt. Die Produktgliederung und die Zuordnung zu den Teilhaushalten sind gegenüber dem Vorjahr unverändert.

E. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres

Zum Zeitpunkt der Erstellung dieses Jahresabschlusses lagen keine Vorgänge von besonderer Bedeutung vor.

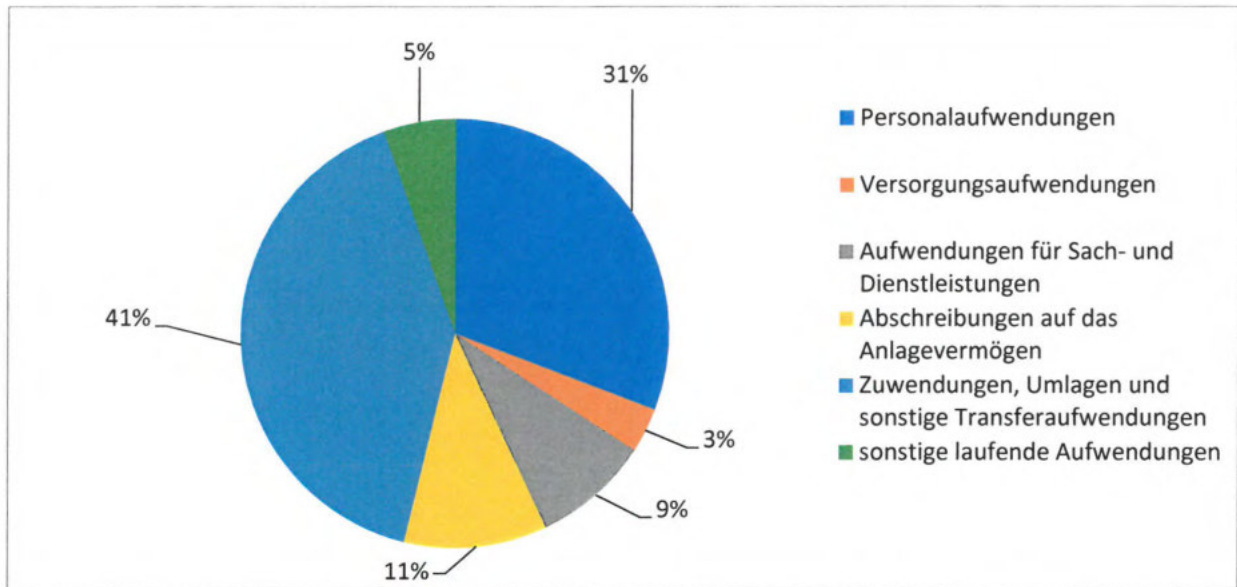
F. Prognose- und Risikobericht

Der Jahresabschluss 2015 konnte in der Ergebnisrechnung nicht ausgeglichen werden. Unter der Berücksichtigung der Vorträge aus Haushaltsvorjahren ist ein Fehlbetrag in Höhe von 2.899.866,60 € auf die neue Rechnung vorzutragen. Auch in der mittelfristigen Planung wird in den Folgejahren mit weiteren Fehlbeträgen gerechnet. Dieses führt zur weiteren Absenkung des Eigenkapitals der Stadt Malchin. Durch die untere Rechtsaufsichtsbehörde wurde auf Grund der vorgelegten Planzahlen für das Jahr 2015 und des Finanzplanungszeitraumes 2016 bis 2018 der Wegfall der dauernden Leistungsfähigkeit festgestellt. Schwerpunkte der Haushaltspolitik der kommenden Jahre müssen die Steigerung der ordentlichen Erträge und die Reduzierung der ordentlichen Aufwendungen sein.

Die Finanzrechnung des Jahres schließt mit einem Fehlbetrag in Höhe von 11.451,55 € ab. Daraus resultiert, dass sich die liquiden Mittel geringfügig reduzieren und nunmehr in Höhe von 2.289.398,06 € zum Bilanzstichtag 31.12.2015 bestehen.

Die Höhe des im Haushaltsplan 2015 festgelegten Höchstbestand der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit in Höhe von 1.037.300,00 € wurde somit entsprochen. Im Finanzplanungszeitraum 2016 bis 2018 wurden weitere Zunahmen als auch eine Abnahme der liquiden Mittel für die Jahre 2016 bis 2018 geplant. Es ist festzustellen, dass die Liquidität der Stadt Malchin für die Zukunft als gesichert angesehen werden kann.

Übersicht über die laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit



Wie aus der vorstehenden Übersicht zu erkennen ist, entfallen 41 Prozent der Gesamtaufwendungen (wie auch im Vorjahr) auf Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen. Hierunter fallen hauptsächlich die Kreis- und Amtsumlagezahlungen.

Malchin, 26. Oktober 2018

Axel Müller
Bürgermeister

Anlagenübersicht

Stadt Malchin 2015

	Anschaffungs- und Herstellkosten / Zuführungsbeträge					Abschreibungen, Wertberichtigungen / Auflösungsbeträge						Restbuchwerte		Kennzahlen		außerplanmäßige Abschreibungen EUR
	Stand zum 31.12. Haushaltsvorjahr*	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12. Haushaltsjahr	Aufgelaufene Abschreibungen zum 31.12. Haushaltsvorjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Aufgelaufene Abschreibungen auf Abgänge	Abschreibungen zum 31.12. Haushaltsjahr	Restbuchwerte am Ende des Haushaltsjahres	Restbuchwerte am Ende des Haushaltsjahres	Durchschnittlicher Abschreibungssatz	Durchschnittlicher Restbuchwert	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	10	11	12	13	14
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände																
1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte	7.434,97 €	3.653,52 €			11.088,49 €	1.926,11 €		1.675,05 €			3.601,16 €	7.487,33 €	5.508,86 €	15,10620472	67,52344097	
1.1.2 Geleistete Zuwendungen	344.354,65 €	3.485,28 €			340.869,37 €	138.266,90 €		47.543,75 €			185.810,65 €	155.058,72 €	206.087,75 €	13,94779179	45,48919136	
1.1.3 Geleistete Investitionszuschüsse	95.000,00 €				95.000,00 €	40.714,29 €		13.571,43 €			54.285,72 €	40.714,28 €	54.285,71 €	14,28571579	42,85713684	
1.1.4 Geschäfts- oder Firmenwert																
1.1.5 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	172.736,54 €	1.412,85 €		6.000,00 €	180.149,39 €			105.680,71 €			105.680,71 €	74.468,68 €	172.736,54 €	58,66281868	41,33718132	
SUMME Immaterielle Vermögensgegenstände	619.526,16 €	1.581,09 €		6.000,00 €	627.107,25 €	180.907,30 €		168.470,94 €			349.378,24 €	277.729,01 €	438.618,86 €			
1.2 Sachanlagen																
1.2.1 Wald, Forsten	4.468.487,91 €				4.468.487,91 €							4.468.487,91 €	4.468.487,91 €		100	
1.2.2 sonstige unbeb. Grundst. u. grundst.gleiche Rechte	3.295.799,10 €	8.598,36 €	19.563,56 €	1.871,08 €	3.282.962,82 €	2.766,73 €		353,20 €			3.119,93 €	3.279.842,89 €	3.293.032,37 €	0,010758574	99,90496603	
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	15.285.638,86 €		282.151,14 €		15.003.487,72 €	6.287.522,85 €		245.385,83 €		141.794,10 €	6.391.114,58 €	8.612.373,14 €	8.998.116,01 €	0,690450993	57,40247402	
1.2.4 Infrastrukturvermögen	30.331.177,02 €	575.245,52 €	454,10 €	733.868,85 €	31.639.837,29 €	13.649.917,86 €		844.182,62 €			14.494.100,48 €	17.145.736,81 €	16.681.259,16 €	2,668100383	54,19034445	
1.2.5 Bauten auf fremdem Grund und Boden	253.277,33 €				253.277,33 €	162.525,90 €		3.325,53 €			165.851,43 €	87.425,90 €	90.751,43 €	1,31299947	34,5178544	
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler	1,00 €				1,00 €							1,00 €	1,00 €		100	
1.2.7 Maschinen, techn. Anlagen und Fahrzeuge	847.431,78 €	157.815,95 €	802,00 €	354.104,06 €	1.358.549,79 €	314.982,83 €		103.682,68 €		307,11 €	418.358,40 €	940.191,39 €	532.448,95 €	7,609258841	69,20551583	
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	662.331,93 €	45.698,87 €	1,00 €		708.029,80 €	376.517,30 €		52.644,52 €			429.161,82 €	278.867,98 €	285.814,63 €	7,43535371	39,38647498	
1.2.9 Pflanzen und Tiere																
1.2.10 Geleistete Anzahlung, Anlagen im Bau	474.332,01 €	704.132,74 €		1.086.101,83 €	92.362,92 €							92.362,92 €	474.332,01 €		100	
SUMME Sachanlagen	55.618.476,94 €	1.491.491,44 €	302.971,80 €		56.806.996,58 €	20.794.233,47 €		1.249.574,38 €		142.101,21 €	21.901.706,64 €	34.905.289,94 €	34.824.243,47 €			
1.3 Finanzanlagen																
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	1.022.600,00 €				1.022.600,00 €							1.022.600,00 €	1.022.600,00 €		100	
1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	654.014,89 €	140.163,02 €	42.768,52 €		471.083,35 €							471.083,35 €	654.014,89 €		100	
1.3.3 Beteiligungen																
1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit Beteiligungsverh.																
1.3.5 Sonderverm., Zweckvb., Anst. öff. R., rechtsf. Stift.	6.839.281,63 €	5.070,18 €		6.000,00 €	6.838.351,81 €							6.838.351,81 €	6.839.281,63 €		100	
1.3.6 Ausl. Sonderv., Zweckvb., Anst. öff. R., rechtsf. Stift.																
1.3.7 sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	100,00 €		100,00 €										100,00 €			
1.3.8 Ant. Rückl. der Versorgungsk. zur Abd. v. Pensions	1.287.250,13 €	379.189,87 €			1.666.440,00 €							1.666.440,00 €	1.287.250,13 €		100	
1.3.9 sonstige Ausleihungen	11.432,16 €	1.633,17 €			9.798,99 €							9.798,99 €	11.432,16 €		100	
SUMME Finanzanlagen	9.814.678,81 €	242.463,86 €	42.868,52 €	6.000,00 €	10.008.274,15 €							10.008.274,15 €	9.814.678,81 €			
SUMME Anlagevermögen	66.052.681,91 €	1.735.536,39 €	345.840,32 €		67.442.377,98 €	20.975.140,77 €		1.418.045,32 €		142.101,21 €	22.251.084,88 €	45.191.293,10 €	45.077.541,14 €			
2.1 Sonderpostenübersicht zum Anlagevermögen																
2.1.1 Sonderposten aus Zuwendungen	-9.963.290,85	-562.429,74		-10.398,57	-10.536.119,16	3.813.011,12		357.260,46			4.170.271,58	-6.365.847,58	-6.150.279,73	3,390816434	60,41928231	
2.1.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-3.341.260,34	-281.508,34			-3.622.768,68	888.270,57		107.594,86			995.865,43	-2.626.903,25	-2.452.989,77	2,969962189	72,51092968	
2.1.3 Sonderposten aus Anzahlungen	-10.348,57	-50		10.398,57									-10.348,57			
SUMME Sonderposten zum Anlagevermögen	-13.314.899,76	-843.988,08			-14.158.887,84	4.701.281,69		464.855,32			5.166.137,01	-8.992.750,83	-8.613.618,07			

* 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 2015				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	77.835,26			77.835,26			77.835,26	
	- Beitragsforderungen	71.526,96			71.526,96			71.526,96	
	- Steuerforderungen	188.479,70			188.479,70			188.479,70	
	- Grundsteuer	-			-			-	
	- Gewerbesteuer	-			-			-	
	- Sonstige	-			-			-	
	- Forderungen aus Transferleistungen	-			-			-	
	- Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	89.966,88			89.966,88			89.966,88	
	Summe öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	427.808,80	-	-	427.808,80			427.808,80	
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	5.140,75			5.140,75			5.140,75	
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	1.385,34			1.385,34			1.385,34	
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis				-			-	
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	338,67			338,67			338,67	
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich:								
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	1.548.382,09			1.548.382,09			1.548.382,09	
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	416.826,52			416.826,52			416.826,52	
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	23.965,14			23.965,14			23.965,14	
2.2	Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.423.847,31			2.423.847,31			2.423.847,31	

Verbindlichkeitenübersicht										
Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	Verbindlichkeiten zum 31.12.2015 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.15 (Nominal- wert)	Abzinsung zum 31.12.15	Stand zum 31.12.15 (Bilanzwert)	davon durch Grundpfand- rechte oder ähnliche Rechte	Art und Form der Sicherheit	Stand zum 31.12.14 (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	185.861,74	548.835,64	1.591.869,34	2.326.566,72		2.326.566,72		2.366.618,27	
	davon:									
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	185.861,74	548.835,64	1.591.869,34	2.326.566,72		2.326.566,72		2.366.618,27	
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	126.286,82			126.286,82		126.286,82		36.164,25	
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	200,00			200,00		200,00		0,00	
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	7.732,84			7.732,84		7.732,84		4.163,95	
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen									
4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen	869.976,97			869.976,97		869.976,97		257.812,55	
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	1.102.235,33	603.997,84	810.211,05	2.516.444,22		2.516.444,22		2.692.342,56	
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	52.294,02			52.294,02		52.294,02		130.115,01	
4	Summe der Verbindlichkeiten	2.344.587,72	1.152.833,48	2.402.080,39	5.899.501,59		5.899.501,59		5.487.216,59	

Doppischer Budgetplan 2015 Rechnung

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

1. Aufwandsermächtigungen

	Ansatz HHJ EUR	Ergebnis HHJ EUR	Übertr. Ansätze EUR
	1	2	3
1 Zentrale Dienste und Finanzen	1.584.900	2.130.896	0
2 Wirtschaftsförderung und Tourismus	258.800	258.718	0
3 Ordnungsangelegenheiten, Schulen und Soziales	1.966.000	1.930.354	0
4 Gebäude- und Liegenschaftsverwaltung	3.021.200	3.011.582	20.081
5 Bauverwaltung	1.054.500	1.104.593	19.996
6 Finanzverwaltung	5.562.100	5.718.490	0
Teilergebnishaushalte zusammen	13.447.500	14.154.634	40.077

Doppischer Budgetplan 2015 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	1.581.400	1.494.259	0
2 Wirtschaftsförderung und Tourismus	226.200	215.459	0
3 Ordnungsangelegenheiten, Schulen und Soziales	1.867.700	1.792.884	0
4 Gebäude- und Liegenschaftsverwaltung	2.273.700	2.086.876	0
5 Bauverwaltung	922.800	839.929	0
6 Finanzverwaltung	4.538.700	4.620.113	0
Teilergebnishaushalte zusammen	11.410.500	11.049.519	0

Doppischer Budgetplan 2015 Rechnung

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

2.2 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ansatz HHJ EUR	Ergebnis HHJ EUR	Übertr. Ansätze EUR
	1	2	3
1 Zentrale Dienste und Finanzen	22.500	8.977	14.224
2 Wirtschaftsförderung und Tourismus	605.300	59.857	559.629
3 Ordnungsangelegenheiten, Schulen und Soziales	269.000	243.203	200.000
4 Gebäude- und Liegenschaftsverwaltung	627.800	421.938	333.210
5 Bauverwaltung	1.023.500	673.553	302.668
6 Finanzverwaltung	0	0	0
Teilergebnishaushalte zusammen	2.548.100	1.407.529	1.409.732

Doppischer Budgetplan 2015 Rechnung

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

2.3 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

	Ansatz HHJ EUR 1	Ergebnis HHJ EUR 2	Übertr. Ansätze EUR 3
1 Zentrale Dienste und Finanzen	16.400	9.291	0
2 Wirtschaftsförderung und Tourismus	16.000	41.574	0
3 Ordnungsangelegenheiten, Schulen und Soziales	112.400	106.366	0
4 Gebäude- und Liegenschaftsverwaltung	644.800	743.994	0
5 Bauverwaltung	67.000	37.946	0
6 Finanzverwaltung	739.300	17.095.152	0
Teilergebnishaushalte zusammen	1.595.900	18.034.323	0

Doppischer Budgetplan 2015 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	551.800	513.100	0
Teilergebnishaushalte zusammen	551.800	513.100	0

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. ggü. 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	4.080.500,00	0,00	4.080.500,00	4.516.426,38	-435.926,38	4.643.112,08	-126.685,70	0,00
	darunter:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Grundsteuer A	56.900,00	0,00	56.900,00	58.634,75	-1.734,75	52.856,22	5.778,53	0,00
1.2	Grundsteuer B	660.000,00	0,00	660.000,00	677.311,98	-17.311,98	639.212,72	38.099,26	0,00
1.3	Gewerbesteuer	1.299.800,00	0,00	1.299.800,00	1.632.047,68	-332.247,68	1.907.291,36	-275.243,68	0,00
1.4	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.420.300,00	0,00	1.420.300,00	1.493.538,29	-73.238,29	1.379.164,54	114.373,75	0,00
1.5	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	341.200,00	0,00	341.200,00	340.878,45	321,55	354.502,01	-13.623,56	0,00
1.6	Sonstige Gemeindesteuern	47.500,00	0,00	47.500,00	59.216,18	-11.716,18	48.282,38	10.933,80	0,00
1.7	Ausgleichsleistungen vom Land	254.800,00	0,00	254.800,00	254.799,05	0,95	261.802,85	-7.003,80	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
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.522.400,00	0,00	2.522.400,00	2.502.958,87	19.441,13	2.667.194,97	-164.236,10	0,00
	darunter:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	Schlüsselzuweisungen	1.766.000,00	0,00	1.766.000,00	1.698.762,63	67.237,37	1.916.997,34	-218.234,71	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	382.600,00	0,00	382.600,00	388.584,57	-5.984,57	391.141,16	-2.556,59	0,00
2.4	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	64.300,00	0,00	64.300,00	58.351,21	5.948,79	19.937,30	38.413,91	0,00
2.5	Allgemeine Umlagen vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.6	Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	darunter:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2	Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3	Kostenbeteil.u.-erstatt. im Bereich des SGB XII u.and.soz.Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4	Kostenbeteil.u.-erstatt. im Bereich des SGB VIII u.and.Jugendhilfen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5	Kostenerstattungen von anderen Sozialhilfeträgern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.6	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung nach dem SGB II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.7	Zuweis.u.Zuschüsse f.lfd.Zwecke im Bereich der sozi. Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	612.300,00	0,00	612.300,00	738.719,57	-126.419,57	677.868,38	60.851,19	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 HHFolgejahre
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
	darunter:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	119.700,00	0,00	119.700,00	124.368,05	-4.668,05	106.172,53	18.195,52	0,00
4.2	Benutzungsgeb., Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	396.000,00	0,00	396.000,00	480.460,06	-84.460,06	435.157,13	45.302,93	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	261.300,00	0,00	261.300,00	216.516,02	44.783,98	248.146,14	-31.630,12	0,00
	darunter:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1	Privatrechtliche Leistungsentgelte	261.300,00	0,00	261.300,00	216.516,02	44.783,98	248.146,14	-31.630,12	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.019.000,00	0,00	3.019.000,00	3.110.347,69	-91.347,69	3.152.504,62	-42.156,93	0,00
7	+ Erhöhung des Bestandes an fertigen u. unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	-140.935,91	140.935,91	-88.300,87	-52.635,04	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	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	374.400,00	0,00	374.400,00	597.108,14	-222.708,14	457.424,51	139.683,63	0,00
	darunter:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1	Erträge aus der Veräußerung v. Vermögensggst. d.Anlage- und Umlaufverm.	0,00	0,00	0,00	215.466,10	-215.466,10	97.560,59	117.905,51	0,00
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)	10.869.900,00	0,00	10.869.900,00	11.541.140,76	-671.240,76	11.757.949,83	-216.809,07	0,00
11	- Personalaufwendungen	3.879.600,00	0,00	3.879.600,00	4.029.939,77	-150.339,77	3.811.658,48	218.281,29	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	200.600,00	0,00	200.600,00	808.778,40	-608.178,40	174.913,17	633.865,23	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	121.400,00	0,00	121.400,00	444.666,10	-323.266,10	29.924,70	414.741,40	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.305.600,00	4.717,66	1.310.317,66	1.151.226,27	159.091,39	1.413.594,99	-262.368,72	25.499,82
	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	428.300,00	0,00	428.300,00	386.497,67	41.802,33	408.678,37	-22.180,70	0,00
13.2	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	638.800,00	4.717,66	643.517,66	544.923,60	98.594,06	632.415,24	-87.491,64	25.499,82
14	- Abschreibungen auf inmat.Vermögensggst. Anlageverm./Sachanlagen	1.157.900,00	0,00	1.157.900,00	1.418.045,32	-260.145,32	1.303.742,14	114.303,18	0,00
15	- Abschreibungen auf Vermögensggst. d.Umlaufverm.,übl. Abschr. überschr.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	5.338.600,00	0,00	5.338.600,00	5.335.809,90	2.790,10	4.915.752,29	420.057,61	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 HHVorjahren
	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	763.800,00	0,00	763.800,00	717.362,57	46.437,43	1.034.754,04	-317.391,47	0,00
16.2 Schuldendiensthilfen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.3 Gewerbesteuerumlage	176.600,00	0,00	176.600,00	220.346,37	-43.746,37	216.344,37	4.002,00	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	2.916.900,00	0,00	2.916.900,00	2.916.814,58	85,42	2.335.917,17	580.897,41	0,00
16.6 Allgemeine Umlagen an das Amt oder die geschäftsführende Gemeinde	1.481.300,00	0,00	1.481.300,00	1.481.286,38	13,62	1.328.736,71	152.549,67	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	777.300,00	31.649,52	808.949,52	714.247,94	94.701,58	696.364,12	17.883,82	14.576,79
19 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit(Summe der Nummern 11 bis 18)	12.580.400,00	36.367,18	12.616.767,18	13.093.935,30	-477.168,12	12.171.036,72	922.898,58	40.076,61
20 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	-1.710.500,00	-36.367,18	-1.746.867,18	-1.552.794,54	-194.072,64	-413.086,89	-1.139.707,65	-40.076,61
21 + Zinserträge und sonstige Finanzerträge	84.200,00	0,00	84.200,00	456.015,81	-371.815,81	518.066,16	-62.050,35	0,00
darunter:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21.1 Zinserträge	17.200,00	0,00	17.200,00	13.756,94	3.443,06	50.602,44	-36.845,50	0,00
21.2 Sonstige Finanzerträge	67.000,00	0,00	67.000,00	442.258,87	-375.258,87	467.318,72	-25.059,85	0,00
22 - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	103.000,00	0,00	103.000,00	121.527,03	-18.527,03	138.362,80	-16.835,77	0,00
darunter:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22.1 Zinsaufwendungen	81.000,00	0,00	81.000,00	83.435,03	-2.435,03	81.985,80	1.449,23	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 HHFolgejahre
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6	7	8
22.2	Sonstige Finanzaufwendungen	22.000,00	0,00	22.000,00	38.092,00	-16.092,00	56.377,00	-18.285,00	0,00
23	Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)	-18.800,00	0,00	-18.800,00	334.488,78	-353.288,78	379.703,36	-45.214,58	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)	-1.729.300,00	-36.367,18	-1.765.667,18	-1.218.305,76	-547.361,42	-33.383,53	-1.184.922,23	-40.076,61
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/-fehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen(Summe der Nummern 24 und 27)	-1.729.300,00	-36.367,18	-1.765.667,18	-1.218.305,76	-547.361,42	-33.383,53	-1.184.922,23	-40.076,61
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	953.190,00	-953.190,00	33.383,53	919.806,47	0,00
	darunter:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.1	Entnahm.a.d.zwckgeb.Kapitalrücklage aus inv.gebundenen Zuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/-fehlbetrag) v.Veränd.d.zwckgeb.Ergebnrücklage(Saldo der Nummern 28, 29 und 30)	-1.729.300,00	-36.367,18	-1.765.667,18	-265.115,76	-1.500.551,42	0,00	-265.115,76	-40.076,61
32	- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem komm. Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	+ Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem komm. Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Jahresergeb.(Jahresüberschuss/-fehlbetrag) v.Veränd.d.sonst.zwckgeb. Ergcrck(Saldo der Nummern 31, 32 und 33)	-1.729.300,00	-36.367,18	-1.765.667,18	-265.115,76	-1.500.551,42	0,00	-265.115,76	-40.076,61
35	- Einstellung in sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	+ Entnahme aus sonstigen zweckgebundene Ergebnisrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/-fehlbetrag)(Saldo der Nummern 34, 35 und 36)	-1.729.300,00	-36.367,18	-1.765.667,18	-265.115,76	-1.500.551,42	0,00	-265.115,76	-40.076,61
	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	-2.822.419,00	0,00	-2.822.419,00	-2.634.750,84	-187.668,16	0,00	-2.634.750,84	0,00
39	Ergebnisvortrag (§ 47 Abs. 5 Nr. 1.3 GemHVO-Doppik) in das Haushaltsfolgejahr(Summe der Nummern 37 und 38)	-4.551.719,00	-36.367,18	-4.588.086,18	-2.899.866,60	-1.688.219,58	0,00	-2.899.866,60	-40.076,61

Kontenschema Matrix

**Übersicht über die über- und außerplanmäßigen Aufwendungen/Auszahlungen
Stadt Malchin 2015**

lfd. Nr.	Üpl	Apl	Produkt	Produktname	Sachkonto	Sachkontobezeichnung	Betrag	
							Deckung Minderaufwand/-auszahlung	Deckung Mehrertrag/-einzahlung
1		x	1.1.2.00	Personal	566300	Säumniszuschläge	200,00 €	
			1.1.2.00	Personal	442490	Kostenerstattungen und -umlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich		
2	x		1.1.4.05	sonstige zentrale Dienste	523500	Fahrzeugunterhaltung	1.500,00 €	
			1.1.4.05	sonstige zentrale Dienste	462700	Versicherungserstattungen		
3	x		1.1.4.05	sonstige zentrale Dienste	562900	sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Dienste	5.000,00 €	
			6.1.1.00	Steuern,allgemeine Zuweisungen allgemeine Umlagen	401300	Gewerbesteuer		
4	X		1.1.4.05	sonstige zentrale Dienste	562900	sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Dienste	5.800,00 €	
			6.1.1.00	Zuweisungen allgemeine Umlagen	401300	Gewerbesteuer		
5	x		1.1.6.01	Finanzen	562530	Gerichts-, Anwalts-, Notar-,Gerichtsvollzieherkosten u.s.w.	500,00 €	
			1.1.6.01	Finanzen	442450	Kostenerstattungen und -umlagen von Anstalten des öff. Rechts		
6	x		1.1.6.01	Finanzen	563200	Fachliteratur,Zeitschriften	100,00 €	
			1.1.6.01	Finanzen	442450	Kostenerstattungen und -umlagen von Anstalten des öff. Rechts		
7	x		5.4.8.00/0002	Häfen	785200	Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	6.000,00 €	
			1.1.4.01/0002	Zentrales Gebäude -u. Liegenschaftsmanagement	785200	Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		

8	x	5.4.8.00/ 0002	Häfen	785200	Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	6.800,00 €	
		1.1.4.02/ 0100	Liegenschaften	685200	Einzahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		1.900,00 €
		5.4.1.00/ 0009	Gemeindestraßen	682590	B 104		4.900,00 €
9	X	5.7.5.00	Tourismus/Stadtinformation	563900	sonstige Geschäftsaufwendungen	8.200,00 €	
		5.7.5.00	Tourismus/Stadtinformation	462900	sonstige laufende Erträge		8.200,00 €
10	x	5.7.5.00	Tourismus/Stadtinformation	563900	sonstige Geschäftsaufwendungen	500,00 €	
		5.7.5.00	Tourismus/Stadtinformation	431900	sonstige Verwaltungsgebühren einschl. Erstattung von Auslagen		500,00 €
11	x	5.7.5.00	Tourismus/Stadtinformation	563900	sonstige Geschäftsaufwendungen	500,00 €	
		5.7.5.00	Tourismus/Stadtinformation	432290	sonstige Benutzungsgebühren		500,00 €
12	x	1.2.2.03	Einwohnermeldewesen/Standesamt	525410	Kostenerstattung an den Bund	900,00 €	
		1.2.2.03	Einwohnermeldewesen/Standesamt	431900	sonstige Verwaltungsgebühren einschl. Erstattung von Auslagen		900,00 €
13	x	1.2.2.03	Einwohnermeldewesen/Standesamt	525410	Kostenerstattung an den Bund	600,00 €	
		1.2.2.03	Einwohnermeldewesen/Standesamt	431900	sonstige Verwaltungsgebühren einschl. Erstattung von Auslagen		600,00 €
14	x	1.2.2.03	Einwohnermeldewesen	525410	Kostenerstattung an den Bund	2.000,00 €	
		1.2.2.03	Einwohnermeldewesen	431900	sonstige Verwaltungsgebühren einschl. Erstattung von Auslagen		2.000,00 €
15	x	1.2.2.03	Einwohnermeldewesen	525410	Kostenerstattung an den Bund	500,00 €	
		2.1.1.01	Pestalozzi-Grundschule	442430	Kostenerstattungen und -umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		500,00 €

16	x		1.2.2.03	Einwohnermeldewesen	525410	Kostenerstattung an den Bund	1.000,00 €	
			1.2.2.03	Einwohnermeldewesen	431900	sonstige Verwaltungsgebühren einschl. Erstattung von Auslagen		1.000,00 €
17	x		1.2.2.03	Einwohnermeldewesen	525410	Kostenerstattung an den Bund	700,00 €	
			1.2.2.03	Einwohnermeldewesen	431900	sonstige Verwaltungsgebühren einschl. Erstattung von Auslagen		700,00 €
18	x		1.2.2.03	Einwohnermeldewesen	525410	Kostenerstattung an den Bund	800,00 €	
			1.2.2.03	Einwohnermeldewesen	431900	sonstige Verwaltungsgebühren einschl. Erstattung von Auslagen		800,00 €
19	x		1.2.2.03	Einwohnermeldewesen	525410	Kostenerstattung an den Bund	700,00 €	
			1.2.2.03	Einwohnermeldewesen	431900	sonstige Verwaltungsgebühren einschl. Erstattung von Auslagen		700,00 €
20	x		1.2.2.03	Einwohnermeldewesen	525410	Kostenerstattung an den Bund	1.400,00 €	
			1.2.2.03	Einwohnermeldewesen	431900	sonstige Verwaltungsgebühren einschl. Erstattung von Auslagen		1.400,00 €
21	x		1.2.2.03	Einwohnermeldewesen	525410	Kostenerstattung an den Bund	1.800,00 €	
			1.2.2.03	Einwohnermeldewesen	431900	sonstige Verwaltungsgebühren einschl. Erstattung von Auslagen		1.800,00 €
22	x		1.2.2.03	Einwohnermeldewesen	525420	Kostenerstattung an das Land	2.600,00 €	
			1.2.2.03	Einwohnermeldewesen	431900	sonstige Verwaltungsgebühren einschl. Erstattung von Auslagen		2.600,00 €
23	x		1.2.2.03	Einwohnermeldewesen	525420	Kostenerstattung an das Land	200,00 €	
			1.2.2.03	Einwohnermeldewesen	431900	sonstige Verwaltungsgebühren einschl. Erstattung von Auslagen		200,00 €
24	x		1.2.2.03	Einwohnermeldewesen	563900	sonstige Geschäftsaufwendungen	1.000,00 €	
			2.1.1.01	Pestalozzi-Grundschule	442430	Kostenerstattungen und -umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		1.000,00 €

25	x		1.2.6.05	Freiwillige Feuerwehr	523500	Fahrzeugunterhaltung	200,00 €	200,00 €
			1.2.6.05	Freiwillige Feuerwehr	432290	sonstige Benutzungsgebühren		
26	x		1.2.6.05	Freiwillige Feuerwehr	523700	Unterhaltung der Betriebs-u. Geschäftsausstattung	600,00 €	600,00 €
			1.2.6.05.	Freiwillige Feuerwehr	462700	Versicherungserstattungen		
27	x		1.2.6.05	Freiwillige Feuerwehr	541490	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd.Zwecke an sonstigen öffentlichen Bereich	600,00 €	600,00 €
			1.2.6.05	Freiwillige Feuerwehr	414440	Zuwendungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Zweckverbänden		
28	x		2.1.1.01	Pestalozzi-Grundschule	524500	Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen u.ä.)	400,00 €	400,00 €
			2.1.1.01	Pestalozzi-Grundschule	442430	Kostenerstattungen und -umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		
29	x		2.1.1.01	Pestalozzi-Grundschule	562510	Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	700,00 €	700,00 €
			2.1.1.01	Pestalozzi-Grundschule	442430	Kostenerstattungen und -umlagen vo Gemeinden und Gemeindeverbänden		
30	x		2.1.1.01	Pestalozzi-Grundschule	562510	Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	300,00 €	300,00 €
			2.1.1.01	Pestalozzi-Grundschule	462900	sonstige laufende Erträge		
31	x		2.1.1.01	Pestalozzi-Grundschule	563300	Porto- und Versandkosten	100,00 €	100,00 €
			2.1.1.01	Pestalozzi-Grundschule	442430	Kostenerstattungen und-umlagen von Gemeinden un Gemeindeverbänden		
32	x		2.1.1.01	Pestalozzi-Grundschule	563900	sonstige Geschäftsaufwendungen	600,00 €	600,00 €
			2.1.1.01	Pestalozzi-Grundschule	462900	sonstige laufende Erträge		
33	x		2.1.1.01	Pestalozzi-Grundschule	563900	sonstige Geschäftsaufwendungen	100,00 €	100,00 €
			2.1.1.01	Pestalozzi-Grundschule	462900	sonstige laufende Erträge		
34	x		2.1.1.01	Pestalozzi-Grundschule	563900	sonstige Geschäftsaufwendungen	100,00 €	100,00 €
			2.1.1.01	Pestalozzi-Grundschule	414430	Zuwendungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverb.		

35	x	2.1.1.01	Pestalozzi-Grundschule	563900	sonstige Geschäftsaufwendungen	100,00 €	
		2.1.1.01	Pestalozzi-Grundschule	462900	sonstige laufende Erträge		100,00 €
36	x	2.1.1.01	Pestalozzi-Grundschule	563900	sonstige Geschäftsaufwendungen	200,00 €	
		2.1.1.01	Pestalozzi-Grundschule	442430	Kostenerstattungen und -umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		200,00 €
37	x	2.1.5.01	Regionale Schule S.Marcus	562440	Datenverarbeitung Hardware	200,00 €	
		2.1.5.01	Regionale Schule S.Marcus	414430	Zuwendungen und Zuschüsse für lfd.Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverb.		200,00 €
38	x	2.7.2.00	Stadtbibliothek	524700	Erwerb v. Kunstsamml.,wissensch.Samml.,Bibliotheken u. sonst.Samml. (bis 60 EUR)	800,00 €	
		2.7.2.00	Stadtbibliothek	462900	sonstige laufende Erträge		800,00 €
39	x	2.7.2.00	Stadtbibliothek	524700	Erwerb v. Kunstsamml.,wissensch.Samml.,Bibliotheken u. sonst.Samml. (bis 60 EUR)	2.300,00 €	
		2.7.2.00	Stadtbibliothek	462900	sonstige laufende Erträge		2.300,00 €
40	x	3.3.1.00	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	541490	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd.Zwecke an sonstigen öffentlichen Bereich	2.600,00 €	
		5.2.3.00	Denkmalschutz u. -pflege	523400	Unterhaltung von Kunstgegenständen und Denkmälern	-2.600,00 €	
41	x	3.5.1.00	sonstige soziale Hilfen und Leistungen	563300	Porto -u. Versandkosten	100,00 €	
		3.5.1.00	sonstige soziale Hilfen und Leistungen	442490	Kostenerstattungen und -umlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich		100,00 €
42	x	3.6.1.00	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	541430	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd.Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.500,00 €	
		2.1.1.01	Pestalozzi-Grundschule	442430	Kostenerstattungen und -umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		1.500,00 €

43		x	1.1.4.01 1.1.4.01	Zentrales Gebäude -u. Liegenschaftsmanagement Zentrales Gebäude -u. Liegenschaftsmanagement	524900 414440	sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel Zuwendungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Zweckverbänden	200,00 €	200,00 €
44	x		1.1.4.01 5.2.1.00	Zentrales Gebäude -u. Liegenschaftsmanagement Bau-u. Grundstücksordnung	561200 561200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	100,00 € -100,00 €	
45	x		1.1.4.01 5.1.1.00	Zentrales Gebäude -u. Liegenschaftsmanagement Räumliche Planungs- u.Entwicklungsmaßnahmen	561200 561200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	100,00 € -100,00 €	
46	x		1.1.4.01 1.1.4.01 1.1.4.01.	Zentrales Gebäude -u. Liegenschaftsmanagement Zentrales Gebäude -u. Liegenschaftsmanagement Zentrales Gebäude -u. Liegenschaftsmanagement	561200 432300 441160	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung Entgelte und Grundgebühren Strom,Gas,Wasser,Fernwärme sonstige Mieten	1.000,00 €	700,00 € 300,00 €
47	x		1.1.4.01 1.1.4.01	Zentrales Gebäude -u. Liegenschaftsmanagement Zentrales Gebäude -u. Liegenschaftsmanagement	563200 432300	Fachliteratur,Zeitschriften Entgelte und Grundgebühren Strom,Gas,Wasser,Fernwärme	100,00 €	100,00 €
48		x	1.1.4.02 1.1.4.02	Liegenschaften Liegenschaften	522000 442590	Aufwendungen für Energie/Wasser/Abwasser und Abfall Kostenerstattungen und -umlagen von sonstigem privatem Bereich	100,00 €	100,00 €
49	x		1.1.4.03/ 0999 1.1.4.03.	Stadtbauhof Stadtbauhof	785720 432290	Auszahlung bewegl. Anlagenvermögen < 410 EURO sonstige Benutzungsgebühren	600,00 €	600,00 €
50		x	1.1.4.03/ 0999 1.1.4.03	Stadtbauhof Stadtbauhof	785720 462700	Auszahlung bewegl. Anlagenvermögen < 410 EURO Versicherungserstattungen	1.300,00 €	1.300,00 €

51	x		4.2.4.00 4.2.4.00	Sportstätten Sportstätten	523100 462700	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen,Gebäude und Gebäudeeinr. Versicherungserstattungen	900,00 €	900,00 €
52	x		4.2.4.00 1.1.4.01	Sportstätten Zentrales Gebäude -u. Liegenschaftsmanagement	523100 441160	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen,Gebäude und Gebäudeeinr. sonstige Mieten	500,00 €	500,00 €
53	x		4.2.4.00 4.2.4.00	Sportstätten Sportstätten	523100 462700	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen,Gebäude und Gebäudeeinr. Versicherungserstattungen	100,00 €	100,00 €
54		x	4.2.4.00 4.2.4.00	Sportstätten Sportstätten	524900 462700	sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel Versicherungserstattungen	100,00 €	100,00 €
55	x		4.2.4.00 4.2.4.00	Sportstätten Sportstätten	562510 462700	Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige Versicherungserstattungen	600,00 €	600,00 €
56	x		4.2.4.01 4.2.4.01	Peenebad Peenebad	522000 432290	Aufwendungen für Energie/Wasser/Abwasser und Abfall sonstige Benutzungsgebühren	1.600,00 €	1.600,00 €
57	x		5.7.3.00 5.7.3.00	Bürgerhäuser Bürgerhäuser	523100 432290	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen,Gebäude und Gebäudeeinr. sonstige Benutzungsgebühren	100,00 €	100,00 €
58	x		5.7.3.00 1.1.4.03	Bürgerhäuser Stadtbauhof	523100 462700	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen,Gebäude und Gebäudeeinr. Versicherungserstattungen	500,00 €	500,00 €
59	x		5.1.1.03 1.1.4.01	Städtebauförderung Zentrales Gebäude -u. Liegenschaftsmanagement	563200 414440	Fachliteratur,Zeitschriften Zuwendungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Zweckverbänden	100,00 €	100,00 €
60	x		5.2.1.00 1.1.4.02	Bau-u. Grundstücksordnung Liegenschaften	561200 561300	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	200,00 € -200,00 €	

61	x		5.2.1.00	Bau-u. Grundstücksordnung	561200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	200,00 €	
			1.1.4.01	Liegenschaftsmanagement	561200	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	-200,00 €	
62	x		5.2.1.00	Bau-u. Grundstücksordnung	563200	Fachliteratur, Zeitschriften	100,00 €	
			1.1.4.01	Liegenschaftsmanagement	414440	Zuwendungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Zweckverbänden		100,00 €
63	x		5.2.3.00	Denkmalschutz u. -pflege	523400	Unterhaltung von Kunstgegenständen und Denkmälern	4.600,00 €	
			5.2.3.00	Denkmalschutz u. -pflege	414590	Zuwendungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von sonstigen privaten Bereich		4.600,00 €
64	x		5.4.1.00	Gemeindestraßen	523800	geringwertige Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände	5.100,00 €	
			5.4.1.00	Gemeindestraßen	442590	Kostenerstattungen und -umlagen von sonstigem privatem Bereich		4.000,00 €
			5.4.1.00	Gemeindestraßen	432300	Entgelte und Grundgebühren Strom, Gas, Wasser, Fernwärme		700,00 €
			1.1.4.01	Liegenschaftsmanagement	414440	Zuwendungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Zweckverbänden		400,00 €
65	x		5.4.1.00/0202	Gemeindestraßen	785710	Ausz.f. Betriebs- u. Geschäftsausstattungen, Pflanzen u. Tiere u. geringw. VG ü. 410 €	100,00 €	
			5.4.1.00/0009	Gemeindestraßen	682590	B 104		100,00 €
66	x		5.4.1.00/0202	Gemeindestraßen	785710	Ausz.f. Betriebs- u. Geschäftsausstattungen, Pflanzen u. Tiere u. geringw. VG ü. 410 €	500,00 €	
			5.4.1.00/0009	Gemeindestraßen	682590	B 104		500,00 €

67		x	5.5.1.00	Öffentliches Grün	525430	Kostenerstattung an die Gemeinden und Gemeindeverbände	1.500,00 €	
			1.1.4.02	Liegenschaften	442590	Kostenerstattungen und -umlagen von sonstigem privatem Bereich		700,00 €
			5.4.1.00	Gemeindestraßen	523300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	-800,00 €	
68	x		5.5.1.00	Öffentliches Grün	562510	Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	1.000,00 €	
			1.1.4.03	Stadtbauhof	432290	sonstige Benutzungsgebühren		1.000,00 €
69	x		5.5.1.00	Öffentliches Grün	563200	Fachliteratur, Zeitschriften	100,00 €	
			1.1.4.01	Zentrales Gebäude -u. Liegenschaftsmanagement	414440	Zuwendungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Zweckverbänden		100,00 €
70	x		6.1.1.00	Steuern, allgemeine Zuweisungen allgemeine Umlagen	543100	Gewerbsteuerumlage	39.000,00 €	
			6.1.1.00	Steuern, allgemeine Zuweisungen allgemeine Umlagen	401300			
71		x	5.4.1.00/0006	Gemeindestraßen	789200	Rückzahlungen von Beiträgen und ähnliche Entgelte	1.000,00 €	
			5.4.1.00/0009	Gemeindestraßen	682590	B 104		1.000,00 €
72	x		2.1.1.01	Pestalozzi-Grundschule	563900	sonstige Geschäftsaufwendungen	100,00 €	
			2.1.1.01	Pestalozzi-Grundschule	414430	Zuwendungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverb.		100,00 €
73	x		5.5.1.00/0202	Öffentliches Grün	785710	Ausz.f.Betriebs- u.Geschäftsausstattungen, Pflanzen u.Tiere u.geringw.VG ü. 410 €	200,00 €	
			1.1.4.03	Stadtbauhof	432290	sonstige Benutzungsgebühren		200,00 €
74		x	1.2.2.03	Einwohnermeldewesen/Standesaamt	525430	Kostenerstattung an die Gemeinden und Gemeindeverbände	300,00 €	
			1.2.2.03	Einwohnermeldewesen/Standesaamt	431900	sonstige Verwaltungsgebühren einschl. Erstattung von Auslagen		300,00 €

75	x		1.1.4.02	Liegenschaften	561300	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	200,00 €	
			1.1.4.02	Liegenschaften	441170	Pachten		200,00 €
76	x		1.2.2.03	Einwohnermeldewesen/Standesa	525410	Kostenerstattung an den Bund	500,00 €	
			1.2.2.03	Einwohnermeldewesen/Standesa	431900	sonstige Verwaltungsgebühren einschl. Erstattung von Auslagen		100,00 €
			1.2.2.03	Einwohnermeldewesen/Standesa	442490	Kostenerstattungen und -umlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich		400,00 €
77	x		1.1.4.01	2700,00€+A160:l171	561300	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	300,00 €	
			1.1.4.02	Liegenschaften	431900	sonstige Verwaltungsgebühren einschl. Erstattung von Auslagen		300,00 €
78	x		1.2.2.03	Einwohnermeldewesen/Standesa	525430	Kostenerstattung an die Gemeinden und Gemeindeverbände	200,00 €	
			2.1.1.01	Pestalozzi-Grundschule	442430	Kostenerstattungen und -umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		200,00 €
79	x		2.8.1.00	Heimat-u. sonstige Kulturpflege	563900	sonstige Geschäftsaufwendungen	100,00 €	
			2.8.1.00	Heimat-u. sonstige Kulturpflege	432270	Entgelte für Eintrittsgelder zu kulturellen und sportlichen Veranstaltungen		100,00 €
80	x		1.1.4.03/0202	Stadtbauhof	785600	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	2.600,00 €	
			1.1.4.03/0202	Stadtbauhof	685610	Einzahlungen aus der Veräußerung beweglicher Sachen des AV über 410,00 ?		2.600,00 €
81		x	5.4.5.00/0202	Straßenreinigung/Winterdienst	785600	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	4.000,00 €	
			1.1.4.03/0202	Stadtbauhof	685610	Einzahlungen aus der Veräußerung beweglicher Sachen des AV über 410,00 ?		4.000,00 €
82	x		1.1.4.03/0202	Stadtbauhof	785600	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	1.600,00 €	
			1.1.4.03	Stadtbauhof	462700	Versicherungserstattungen		1.600,00 €

83	x	5.1.1.03/ 0003	Städtebauförderung	784400	Auszahlungen für Anzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	4.600,00 €	
		5.1.1.03. /0003	Städtebauförderung	681430	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen v.öffentl.Bereich Gemeinden u.GV		1.900,00 €
		5.1.1.03/ 0003	Städtebauförderung	681590	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen vom sonstigen privaten Bereich		2.700,00 €

**Bericht des Rechnungsprüfungsausschusses
der Stadt Malchin
über die Prüfung der Jahresrechnung zum 31.12.2015**

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 31.12.2015 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 31.12.2015 sowie der gemäß § 3 KomDoppikEG beizufügende Anhang mit den ergänzenden Anlagen.

5. Unsere Aufgabe war es, den Jahresabschluss zum 31.12.2015 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 31.12.2015 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 21.11.2018 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.

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 31.12.2015 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 synonymem Anwendung die entsprechende Dienstanweisung vom 10.01.2002.
8. Wertansätze der zu prüfenden Bilanz zum 31.12.2015 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 Dokumentation 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 31.12.2015 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	225.956 €
Posten des Umlaufvermögens	0,5 % der Summe des Umlaufvermögens	39.784 €
Posten des Eigenkapitals	0,5 % der Summe des Eigenkapitals	161.603 €
Sonderposten	0,5 % der Summe der Sonderposten	44.964 €
Rückstellungen	0,5 % der Summe der Rückstellungen	27.488 €
Verbindlichkeiten	0,5 % der Summe der Verbindlichkeiten	29.498 €
Rechnungsabgrenzungsposten	0,5 % der Summe der Rechnungsabgrenzungsposten	2.187 €

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 31.12.2015 über ein Anlagevermögen von 45.191.293,10 €.

B. Umlaufvermögen

Bilanzposten	Bilanzwert (bisher)	Korrekturwert	Bilanzwert (neu)
	€	€	€
2.1 Vorräte	3.921.915,84	0,00	3.921.915,84
2.2 Forderungen u. sonstige VG	2.423.847,31	0,00	2.423.847,31
2.3 Wertpapiere des UV	0,00	0,00	0,00
2.4 Kassenbestand, Bankguthaben	1.610.992,94	0,00	1.610.992,94
Summe Umlaufvermögen	7.956.756,09	0,00	7.956.756,09

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 31.12.2015.

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

Bilanzposten	Bilanzwert (bisher)	Korrekturwert	Bilanzwert (neu)
	€	€	€
Bilanzsumme Aktiva	53.148.049,19	0,00	53.148.049,19

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	35.220.522,97	0,00	35.220.522,97
1.2 zweckgeb. Erg.-rücklage	0,00	0,00	0,00
1.3 Ergebnisvortrag	-2.634.750,84	0,00	-2.634.750,84
1.4 Jahresergebnis	-265.115,76	0,00	-265.115,76
Summe Eigenkapital	32.320.656,37	0,00	32.320.656,37

Das Eigenkapital ist eine rechnerische Größe. Es setzt sich aus verschiedenen Posten zusammen. Für die Stadt Malchin ergibt sich das Eigenkapital zum Bilanzstichtag aus der allgemeinen Kapitalrücklage, dem Ergebnisvortrag und dem festgestellten Jahresfehlbetrag von 265.115,76 €.

D. Sonderposten

Bilanzposten	Bilanzwert (bisher)	Korrekturwert	Bilanzwert (neu)
	€	€	€
2.1 Sonderposten zum Anlagevermögen	8.992.750,83	0,00	8.992.750,83
2.2 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00	0,00
2.3 Sonderposten mit Rücklagenanteil	0,00	0,00	0,00
2.4 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00	0,00
Summe Sonderposten	8.992.750,83	0,00	8.992.750,83

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) zusammen.

E. Rückstellungen

Bilanzposten	Bilanzwert (bisher)	Korrekturwert	Bilanzwert (neu)
	€	€	€
3.1 Rückstellungen für Pensionen	5.150.886,00	0,00	5.150.886,00
3.2 Steuerrückstellungen	0,00	0,00	0,00
3.3 Sonstige Rückstellungen	346.803,22	0,00	346.803,22
Summe Rückstellungen	5.497.689,22	0,00	5.497.689,22

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

Die Berechnungen wurden vorgelegt und geprüft.

Die Sonstigen Rückstellungen in Höhe von 346.803,22 € beinhalten ausschließlich Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen.

Die Berechnungen wurden vorgelegt und geprüft.

2.2. Gesamtaussagen zum Jahresabschluss zum 31.12.2015

10. Der Jahresabschluss der Stadt Malchin vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage zum 31.12.2015.
11. Die Darstellung von Teilrechnungen nach § 42 Abs.1 Ziff.3 ist erfolgt. Der Rechenschaftsbericht wurde entsprechend der Bestimmungen der GemHVO- Doppik vorgelegt und enthält alle vorgeschriebenen Inhalte.
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 31.12.2015 beträgt 53.148.049,19 €.
16. Das wirtschaftliche Eigenkapital (Eigenkapital unter Einbeziehung der Sonderposten) beträgt 77,7 % des Gesamtvermögens.
17. Das Eigenkapital zum 31.12.2015 beträgt 32.320.656,37 €.

18. Die Ergebnisrechnung des Haushaltsjahres zum 31.12.2015 schließt mit einem Jahresfehlbetrag von 265.115,76 € ab. Die Finanzrechnung des Haushaltsjahres zum 31.12.2015 schließt mit einem negativen Ergebnis in Höhe von 11.451,55 € ab.
19. Über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltende Haushaltsermächtigungen sind zum Bilanzstichtag 31.12.2015 in Höhe von 1.449.808,14 € nachgewiesen. Davon entfallen 1.409.731,53 € 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 31.12.2015, den Anhang zur Bilanz und die beizufügenden Anlagen unter Einbeziehung des Rechnungswesens der Stadtverwaltung Malchin zum 31.12.2015 geprüft.

Die Aufstellung des Jahresabschlusses, der Anhang sowie die beizufügenden Anlagen wurden von der Verwaltung unter Gesamtverantwortung des Bürgermeisters erstellt. 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 31.12.2015 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 31.12.2015 in der vorliegenden, nicht korrigierten Fassung festzustellen.

Malchin, den 21.11.2018


Vorsitzender des Rechnungsprüfungsausschusses
der Stadt Malchin

Mitglieder:

Ursula Buhr 

Heidrun Bäckert 

Hermann Grothkopp 

Peter Rilk 

Vollständigkeitserklärung

Jahresabschluss für die Stadt Malchin zum 31.12.2015

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 aufgeführten Personen benannt:

Frau Manuela Rißer, Frau Manja Zoschke, Frau Regina Stüber, Herr Andreas Vonthien

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

B. Bücher und Schriften

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

Zutreffendes bitte ankreuzen.

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

C. Jahresabschluss und Anlagen zum Jahresabschluss

1. Unter Berücksichtigung der maßgebenden Rechnungslegungsgrundsätze sind in dem von Ihnen zu prüfenden Jahresabschluss alle bilanzierungspflichtigen Vermögensgegenstände, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und Abgrenzungen berücksichtigt. Sämtliche Aufwendungen und Erträge sowie Einzahlungen und Auszahlungen sind enthalten. Alle erforderlichen Angaben wurden nach den einschlägigen Rechtsvorschriften gemacht.
2. Bewertungserhebliche Umstände sowie für die Rechnungslegung relevante Ereignisse nach dem Bilanzstichtag
- haben sich nicht ergeben.
 - sind im Jahresabschluss bereits berücksichtigt.
 - habe ich Ihnen mitgeteilt.
3. Besondere Umstände, die der Fortführung der Verwaltungstätigkeit oder von Teilen der Verwaltungstätigkeit oder der Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage entgegenstehen könnten
- bestehen nicht.
 - wurden Ihnen vollständig schriftlich mitgeteilt.
 - sind im Anhang gesondert aufgeführt.
 - sind in Abschnitt „D.“ angegeben.
 - sind in der Anlage aufgeführt.
4. Eine Übersicht über
- alle Unternehmen, mit denen die Gemeinde im Haushaltsjahr verbunden war,
 - alle Unternehmen, mit denen im Haushaltsjahr ein Beteiligungsverhältnis bestanden hat,
 - alle Sondervermögen der Gemeinde,
 - alle Zweckverbände, in denen die Gemeinde im Haushaltsjahr Mitglied war,
 - alle Anstalten des öffentlichen Rechts, bei denen die Gemeinde Gewährträger / Mitgewährträger 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, Konsignationslagerevereinbarungen, 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.

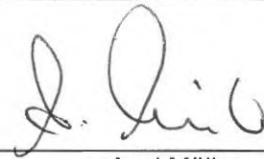
17. ~~Die finanziellen Verpflichtungen aus diesen Verträgen sowie sonstige, wesentliche finanzielle Verpflichtungen sind - soweit sie nicht in der Bilanz erscheinen -~~
- im Anhang angegeben.
 - Ihnen vollständig mitgeteilt worden.
 - unter Abschnitt „D.“ aufgeführt.
 - in der Anlage aufgeführt.
18. 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



Axel Müller
Bürgermeister

Malchin, den 26.10.2018

E. Anlagen

Gesamtübersicht über Beteiligungen

Gesamtübersicht über übernommene Bürgschaften

Zutreffendes bitte ankreuzen.

Nicht einschlägige Textziffern bitte streichen

Übersicht über die Beteiligungen der Stadt Malchin

	Beteiligungswert zum 31.12.2015
Städtebauliches Sondervermögen „Altstadt“	304.983,69 €
Kommunaler Anteilseignerverband Nordost der E.DIS AG	257.216,89 €
WasserZweckVerband Malchin Stavenhagen	6.276.151,23 €
WOGEMA – Wohnungsgesellschaft Malchin mbH	1.022.600,00 €
Gesamtsumme	7.860.951,81 €

ÜBERSICHT

über die Entwicklung des Bürgschaftsvolumen der Stadt Malchin

Die Stadt Malchin hat derzeit nur noch Ausfallbürgschaften zugunsten der 100%-igen Tochter, der WOGEMA mbH, übernommen:

Stand per 31.12. des Jahres	Bürgschaftsbetrag (in €)	Restkapital (in €)
1999	21.326.943,35	18.625.488,91
2000	14.817.078,77	12.321.016,56
2001	13.156.205,89	9.576.143,10
2002	5.143.340,66	2.638.808,67
2003	3.865.110,98	2.014.266,05
2004	3.865.110,98	1.889.672,47
2005	3.865.110,98	1.766.240,44
2006	3.251.560,72	1.664.802,83
2007	3.251.560,72	1.562.834,36
2008	3.251.560,72	1.460.865,88
2009	1.871.072,64	573.456,76
2010	1.871.072,64	509.730,36
2011	1.871.072,64	446.003,96
2012	1.871.072,64	382.277,56
2013	1.871.072,64	318.551,16
2014	1.871.072,64	254.824,76
2015	1.871.072,64	191.098,36
2016	1.871.072,64	127.371,96
2017	1.871.072,64	63.645,56