

STADT BAD DOBERAN

BV/317/23

Beschlussvorlage
öffentlich



Feststellung des Jahresabschluss 2018 des städtebaulichen Sondervermögens der Stadt Bad Doberan gemäß § 60 Abs. 5 Satz 1 Kommunalverfassung M-V

<i>Organisationseinheit:</i> Amt für Zentrale Dienste	<i>Datum</i> 19.06.2023
<i>Einreicher:</i>	

<i>Beratungsfolge</i>	<i>Geplante Sitzungstermine</i>	<i>Ö / N</i>
Rechnungsprüfungsausschuss (Vorberatung)	12.07.2023	N
Rechnungsprüfungsausschuss (Vorberatung)	24.10.2023	N
Stadtvertretung (Entscheidung)	19.02.2024	Ö

Beschlussvorschlag:

Die Stadtvertreterversammlung beschließt die Feststellung des geprüften Jahresabschluss 2018 des städtebaulichen Sondervermögens der Stadt Bad Doberan.

Sachverhalt:

Der Rechnungsprüfungsausschuss hat gemäß § 1 Kommunalprüfungsgesetz M-V den Jahresabschluss des städtebaulichen Sondervermögens der Stadt Bad Doberan zum 31.12.2018 geprüft. Der Rechnungsprüfungsausschuss hat das Ergebnis in seinem Prüfbericht und seinem abschließenden Prüfungsvermerk zusammengefasst und einen uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt.

Der Prüfungsbericht inkl. des Prüfungsvermerks und der Bestätigungsvermerk ist dieser Vorlage beigelegt.

Finanzielle Auswirkungen:

Einnahmen	
Keine haushaltsmäßige Berührung	x
Mittel stehen zur Verfügung in Haushaltsstelle	

Deckungsvorschlag	
Mittel stehen nicht zur Verfügung	

Anlage/n

1	JA SSV 2018 n. Unterschrift Hr. Arenz v. 20.06.2023 (öffentlich)
---	--

Aktivseite			Jahresabschlussbilanz zum 31.12.2018						Passivseite		
Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12.	31.12.	Veränderung	Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12.	31.12.	Veränderung
			Haushalts-	Haushalts-	gegenüber				Haushalts-	Haushalts-	gegenüber
			in €						in €		
1	Anlagevermögen		772.922,12	1.107.704,53	334.782,41	1	Eigenkapital		113.753,00	117.284,64	3.531,64
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	458.886,35	458.886,35	1.1	Kapitalrücklage		281.094,26	113.753,00	-167.341,26
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		0,00	0,00	0,00	1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage		281.094,26	113.753,00	-167.341,26
1.1.2	Geleistete Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	1.1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklagen		0,00	0,00	0,00
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse		0,00	0,00	0,00	1.2	Zweckgebundene Ergebnisrücklagen		0,00	0,00	0,00
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert		0,00	0,00	0,00	1.2.1	Rücklagen für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		0,00	0,00	0,00
1.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	1.2.2	Sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklagen		0,00	0,00	0,00
1.2	Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	1.3	Ergebnisvortrag		-167.341,26	0,00	167.341,26
1.2.1	Wald, Forsten		0,00	0,00	0,00	1.4	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		0,00	3.531,64	3.531,64
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		0,00	0,00	0,00	1.5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00	0,00	0,00
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		0,00	0,00	0,00	2	Sonderposten		5.187.296,60	3.225.851,85	-1.961.444,75
1.2.4	Infrastrukturvermögen		0,00	0,00	0,00	2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen		772.931,11	1.107.704,53	334.773,42
1.2.5	Baulen auf fremdem Grund und Boden		0,00	0,00	0,00	2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen		0,00	0,00	0,00
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler		0,00	0,00	0,00	2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0,00	0,00
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		0,00	0,00	0,00	2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		0,00	0,00	0,00
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung		0,00	0,00	0,00	2.2	Sonderposten für den Gebührenaussgleich		0,00	0,00	0,00
1.2.9	Pflanzen und Tiere		0,00	0,00	0,00	2.3	Sonderposten mit Rücklageanteil		0,00	0,00	0,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau		0,00	0,00	0,00	2.4	Sonstige Sonderposten		4.414.365,49	2.118.147,32	-2.296.218,17
1.3	Finanzanlagen		772.922,12	648.818,18	-124.103,94	3	Rückstellungen		0,00	0,00	0,00
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	0,00	3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		0,00	0,00	0,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen		0,00	0,00	0,00	3.2	Steuerrückstellungen		0,00	0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen		0,00	0,00	0,00	3.3	Sonstige Rückstellungen		0,00	0,00	0,00
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	0,00	0,00	4	Verbindlichkeiten		2.112.830,79	1.453.553,71	-659.277,08
1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		0,00	0,00	0,00	4.1	Anleihen		0,00	0,00	0,00
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		0,00	0,00	0,00	4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		0,00	8.996,27	8.996,27
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens		0,00	0,00	0,00	4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		0,00	8.996,27	8.996,27
1.3.8	Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen		0,00	0,00	0,00	4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit		0,00	0,00	0,00
1.3.9	Sonstige Ausleihungen		0,00	0,00	0,00	4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		0,00	0,00	0,00
2	Umlaufvermögen		772.922,12	648.818,18	-124.103,94	4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		0,00	0,00	0,00
2.1	Vorräte		6.640.958,27	3.688.985,67	-2.951.972,60	4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		0,00	31.762,73	31.762,73
2.1.1	Rohe-, Hilfs- und Betriebsstoffe		6.409.873,21	3.477.042,94	-2.932.830,27	4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		0,00	0,00	0,00
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		0,00	0,00	0,00	4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	0,00
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren		0,00	0,00	0,00	4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	0,00	0,00
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		0,00	0,00	0,00	4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen		0,00	0,00	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich:		2.112.830,79	1.412.794,71	-700.036,08
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		0,00	0,00	0,00	4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		0,00	0,00	0,00
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		0,00	0,00	0,00	4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		2.112.830,79	1.412.794,71	-700.036,08
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen		0,00	0,00	0,00	4.11	Sonstige Verbindlichkeiten		0,00	0,00	0,00
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	0,00	0,00	5	Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	0,00	0,00
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		0,00	0,00	0,00	5.1	Grabnutzungsentgelte		0,00	0,00	0,00
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich:		0,00	0,00	0,00	5.2	Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte		0,00	0,00	0,00
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		0,00	0,00	0,00	5.3	Sonstige		0,00	0,00	0,00
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		0,00	0,00	0,00	6	Passive latente Steuern		0,00	0,00	0,00
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00						
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,00	0,00	0,00						
2.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	0,00						
2.3.2	Anteile an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	0,00	0,00						
2.3.3	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,00	0,00	0,00						
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		231.085,06	211.942,73	-19.142,33						
3	Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	0,00	0,00						
3.1	Disagio		0,00	0,00	0,00						
3.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	0,00	0,00						
4	Aktive latente Steuern		0,00	0,00	0,00						
5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00	0,00	0,00						
	Bilanzsumme		7.413.880,39	4.796.690,20	-2.617.190,19		Bilanzsumme		7.413.880,39	4.796.690,20	-2.617.190,19

Aktivseite		Jahresabschlussbilanz zum 31.12.2018				
Posten	Konto	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Iff. Nr.)	31.12. Haushalts-	31.12. Haushalts-	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
				vorjahr	jahr	
1		Anlagevermögen		772.922,12	1.107.704,53	334.782,41
1.1		Immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	458.886,35	458.886,35
1.1.2		Geleistete Zuwendungen		0,00	458.886,35	458.886,35
	0121	<i>Geleistete Zuwendungen an Dritte aus dem Sondervermögen</i>		0,00	458.886,35	458.886,35
1.2		Sachanlagen		0,00	0,00	0,00
1.3		Finanzanlagen		772.922,12	648.818,18	-124.103,94
	1372	<i>Sonstige Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich</i>		772.922,12	648.818,18	-124.103,94
2		Umlaufvermögen		6.640.958,27	3.688.985,67	-2.951.972,60
2.1		Vorräte		6.409.873,21	3.477.042,94	-2.932.830,27
2.1.2		Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		6.409.873,21	3.477.042,94	-2.932.830,27
	1423	<i>Privat nutzbare Objekte</i>		113.753,00	113.753,00	0,00
	1424	<i>Maßnahmen an öffentlich nutzbare Objekte</i>		6.296.120,21	3.363.289,94	-2.932.830,27
	1426	<i>Noch nicht weiterberechnete Betriebskosten</i>		0,00	0,00	0,00
2.1.3		Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren		0,00	0,00	0,00
2.2		Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00
2.2.1		Öffentlich-rechtliche Forderungen		0,00	0,00	0,00
2.2.2		Privatrechtliche Forderungen		0,00	0,00	0,00
	1659	<i>Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen</i>		0,00	0,00	0,00
	2121	<i>Wertberichtigung auf privatrechtliche Forderungen</i>		0,00	0,00	0,00
2.2.6		Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		0,00	0,00	0,00
	1642	<i>Forderungen gegenüber dem Land</i>		0,00	0,00	0,00
	1643	<i>Forderungen gegenüber der Gemeinde</i>		0,00	0,00	0,00
2.2.7		Sonstige Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00
	17632	<i>Sonstige Forderungen aus Zinsen aus Ausleihungen</i>		0,00	0,00	0,00
	1798	<i>Sonstige Forderungen aus Steuererstattungen</i>		0,00	0,00	0,00
2.3		Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,00	0,00	0,00
2.4		Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		231.085,06	211.942,73	-19.142,33
3.		Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	0,00	0,00
3.2		Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	0,00	0,00
4.		Aktive latente Steuern		0,00	0,00	0,00
5.		Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00	0,00	0,00
		Bilanzsumme		7.413.880,39	4.796.690,20	-2.617.190,19

Passivseite		Jahresabschlussbilanz zum 31.12.2018				
Posten	Konto	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31.12. Haushalts-	31.12. Haushalts-	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
				vorjahr	jahr	
1		Eigenkapital		113.753,00	117.284,64	3.531,64
1.1		Kapitalrücklage		281.094,26	113.753,00	-167.341,26
	2011	Allgemeine Kapitalrücklage		281.094,26	113.753,00	-167.341,26
1.2		Zweckgebundene Ergebnisrücklage		0,00	0,00	0,00
1.3		Ergebnisvortrag		-167.341,26	0,00	167.341,26
1.4		Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		0,00	3.531,64	3.531,64
1.5		Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00	0,00	0,00
2		Sonderposten		5.187.296,60	3.225.851,85	-1.961.444,75
2.1		Sonderposten zum Anlagevermögen		772.931,11	1.107.704,53	334.773,42
2.1.1		Sonderposten aus Zuwendungen		772.931,11	1.107.704,53	334.773,42
	23141	Sonderposten aus Zuwendungen vom Bund		246.874,19	286.208,18	39.333,99
	23142	Sonderposten aus Zuwendungen vom Land		246.874,19	286.208,18	39.333,99
	23143	Sonderposten aus Zuwendungen von der Gemeinde		279.182,73	535.288,17	256.105,44
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		4.414.365,49	2.118.147,32	-2.296.218,17
2.4.1		Sonderposten für Investitionen an privat nutzbaren Objekten		188.703,91	0,00	-188.703,91
	239312	Sonderposten aus Zuwendungen vom Bund		62.901,30	0,00	-62.901,30
	239313	Sonderposten aus Zuwendungen vom Land		62.901,30	0,00	-62.901,30
	239314	Sonderposten aus Zuwendungen von der Gemeinde		62.901,31	0,00	-62.901,31
2.4.2		Sonderposten für Investitionen an öffentlich nutzbaren Objekten		4.225.661,58	1.938.439,68	-2.287.221,90
	239322	Sonderposten aus Zuwendungen vom Bund		2.112.830,79	969.219,84	-1.143.610,95
	239323	Sonderposten aus Zuwendungen vom Land		2.112.830,79	969.219,84	-1.143.610,95
2.4.3		Erhaltene Anzahlungen auf sonstige Sonderposten		0,00	179.707,64	179.707,64
	23982	Erhaltene Anzahlungen auf sonstige Sonderposten vom Bund		0,00	59.902,54	59.902,54
	23983	Erhaltene Anzahlungen auf sonstige Sonderposten vom Land		0,00	59.902,54	59.902,54
	23985	Erhaltene Anzahlungen auf sonstige Sonderposten von der Gemeinde		0,00	59.902,56	59.902,56
3		Rückstellungen		0,00	0,00	0,00
3.3		Sonstige Rückstellungen		0,00	0,00	0,00
4		Verbindlichkeiten		2.112.830,79	1.453.553,71	-659.277,08
4.2		Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		0,00	8.996,27	8.996,27
	31512	Investitionskredite von Banken		0,00	8.996,27	
4.4		Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		0,00	0,00	0,00
	34591	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen für Betriebskosten		0,00	0,00	0,00
4.5		Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		0,00	31.762,73	31.762,73
	35511	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem privaten Bereich		0,00	31.762,73	31.762,73
	35512	Verbindlichkeiten aus Sicherheitseinbehalten		0,00	0,00	0,00
4.10		Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		2.112.830,79	1.412.794,71	-700.036,08
	34431	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen der Gemeinde für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten		2.112.830,79	1.412.794,71	-700.036,08
4.11		Sonstige Verbindlichkeiten		0,00	0,00	0,00
5		Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	0,00	0,00
6.		Passive latente Steuern		0,00	0,00	0,00
		Bilanzsumme		7.413.880,39	4.796.690,20	-2.617.190,19

Ergebnisrechnung												
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	Ansatz des Haushalts- jahres	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres		Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvor- jahres	Ergebnis- veränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre
							in €					
			1	6 ¹	7	8 ²	9	10 ³	11	12 ⁴	13	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	175.091,31	175.091,31	3.141.424,95	-2.966.333,64	0,00	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	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	1.089,00	1.089,00	0,00	1.089,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Verminderungen des Bestands an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	4.044.955,68	4.044.955,68	0,00	4.044.955,68	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	2.708,66	0,00	1.145,91	0,00	0,00	0,00
10	+ Sonstige laufende Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	4.295.840,39	4.295.840,39	126.172,54	4.169.667,85	0,00	0,00
11	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)		0,00	0,00	0,00	0,00	429.773,68	429.773,68	3.268.743,40	-2.838.969,72	0,00	0,00
12	- Personalaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	374.583,92	374.583,92	2.920.019,27	-2.545.435,35	0,00	0,00
15	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	50.987,37	50.987,37	0,00	50.987,37	0,00	0,00

16	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115.294,89	-115.294,89	0,00
17	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	233.235,65	-233.235,65	0,00
18	- Aufwendungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	- Sonstige laufende Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	670,75	670,75	193,59	477,16	0,00
21	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)		0,00	0,00	0,00	0,00	426.242,04	426.242,04	3.268.743,40	-2.842.501,36	0,00
22	Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	3.531,64	3.531,64	0,00	3.531,64	0,00
23	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen		0,00	0,00	0,00	0,00	3.531,64	3.531,64	0,00	3.531,64	0,00
26	- Einstellungen in die Kapitalrücklage		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	+ Entnahmen aus der Kapitalrücklage		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- 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	0,00
29	+ Entnahmen 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	0,00
30	+ Entnahme aus sonstigen zweckgebundenen Ergebnissrücklagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Nummern 25 zuzüglich nummern 27, 28, 29 abzüglich Nummern 26		0,00	0,00	0,00	0,00	3.531,64	3.531,64	0,00	3.531,64	0,00
nachrichtlich:											
32	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr						0,00			0,00	
33	Ergebnisvortrag zum 31. Dezember des Haushaltsjahres						3.531,64			0,00	

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung							Erläuterung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Konto- nummer
							in €
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40
	darunter:						
	1.1 Grundsteuer A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(4011)
	1.2 Grundsteuer B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(4012)
	1.3 Gewerbesteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(4013)
	1.4 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(4021)
	1.5 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(4022)
	1.6 Sonstige Gemeindesteuern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(403)
	1.7 Ausgleichsleistungen vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(4052)
	1.8 Leistungen des Landes aus der Umsetzung des 4. Gesetzes für moderne Dienstleistungen am Arbeitsmarkt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(40541)
	1.9 Leistungen des Landes aus dem Ausgleich von Sonderleistungen aus der Zusammenführung von Arbeitslosen- und Sozialhilfe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(40542)
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	175.091,31	175.091,31	41
	darunter:						
	2.1 Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(411)
	2.2 Bedarfszuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(412)
	2.3 Sonstige allgemeine Zuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(413)
	2.4 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(414)
	2.5 Allgemeine Umlagen vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(4161)
	2.6 Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(4162)
	2.7 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	0,00	0,00	175.091,31	0,00	(415)
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42
	darunter:						
	3.1 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(421)
	3.2 Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(422)
	3.3 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(423)
	3.4 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB VIII und anderer Jugendhilfe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(424)
	3.5 Kostenerstattungen von anderen Sozialhilfeträgern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(425)
	3.6 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung nach dem SGB II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(426)
	3.7 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke im Bereich der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(427)
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43
	darunter:						
	4.1 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(431)
	4.2 Benutzungsgebühren, Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(432)
	4.3 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnlichen Erträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(437)
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	1.089,00	1.089,00	441, 443, 444, 445, 448 ³
	darunter:						
	5.1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	1.089,00	1.089,00	(441)
	5.2 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnlichen Erträgen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(443)
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	442, 448 ³
7	+ Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	451
	- Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	4.044.955,68	4.044.955,68	
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	452

9	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	2.708,66	0,00	47
	darunter:							
	9.1	Zinserträge	0,00	0,00	0,00	2.708,66	0,00	(471, 472)
	9.2	Sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(479)
10	+ Sonstige laufende Erträge		0,00	0,00	0,00	4.295.840,39	4.295.840,39	46
	darunter:							
	10.1	Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(4661)
	10.2	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	3.905.365,22	3.905.365,22	(461)
11	Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)		0,00	0,00	0,00	429.773,68	429.773,68	
12	- Personalaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50
	darunter:							
	12.1	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(507)
13	- Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51
	darunter:							
	13.1	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(515)
14	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	0,00	0,00	374.583,92	374.583,92	52
	darunter:							
	14.1	Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(522)
	14.2	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(523)
15	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	50.583,37	50.583,37	53
16	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
17	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54
	darunter:							
	17.1	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(541)
	17.2	Schuldendiensthilfen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(542)
	17.3	Gewerbesteuerumlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(5431)
	17.4	Allgemeine Umlagen an das Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(5441)
	17.5	Allgemeine Umlagen an Landkreise	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(54421)
	17.6	Allgemeine Umlagen an das Amt oder die geschäftsführende Gemeinde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(54422)
	17.7	Allgemeine Umlagen an Zweckverbände und dergl.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(5443)
	17.8	Allgemeine Umlagen an Sonstige	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(5449)
18	- Aufwendungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55
	darunter:							
	18.1	Leistungen nach SGB II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(551)
	18.2	Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(552)
	18.3	Leistungen nach SGB XII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(553)
	18.4	Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB XII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(554)
	18.5	Leistungen nach SGB VIII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(555)
	18.6	Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB VIII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(556)
	18.7	Sonstige soziale Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(557)
	18.8	Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige soziale Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(558)
	18.9	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(559)
19	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57
	darunter:							
	19.1	Zinsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(571)
	19.2	Sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(579)
20	- Sonstige laufende Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	670,75	670,75	56
21	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)		0,00	0,00	0,00	426.242,04	426.242,04	
22	Ordentliches Ergebnis		0,00	0,00	0,00	3.531,64	3.531,64	

23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	491
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	591
25	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen	0,00	0,00	0,00	3.531,64	3.531,64	
26	- Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	592
27	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	492
	darunter:						
	27.1 Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	(4922)
28	- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	593
29	+ Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	493
30	+ Entnahme aus sonstigen zweckgebundenen Ergebnisrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	494
31	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Saldo der Nummern 34, 35 und 36)	0,00	0,00	0,00	3.531,64	0,00	
nachrichtlich:							
32	Ergebnisvortrag (§ 47 Absatz 5 Nummer 1.3 GemHVO-Doppik) aus dem Haushaltsvorjahr	0,00			0,00	0,00	
33	Ergebnisvortrag (§ 47 Absatz 5 Nummer 1.3 GemHVO-Doppik) in das Haushaltsfolgejahr	0,00			3.531,64	0,00	

¹ Summe der Spalten 1 und 2

² Saldo der Spalten 3 und 4

³ Die Erträge sind sachgerecht in der Zeile 5 oder 6 auszuweisen.

27	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen			0,00	0,00	0,00	0,00	124.103,94	124.103,94	41.976,48	82.127,46	0,00
29	+ Einzahlungen aus Vorräten			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	+ Sonstige Investitionseinzahlungen			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0,00	0,00	0,00	1.552.075,91	1.552.075,91	41.976,48	1.510.099,43	0,00
32	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände			0,00	0,00	0,00	0,00	509.873,72	509.873,72	0,00	509.873,72	0,00
33	- Auszahlungen für Sachanlagen			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	- Auszahlungen für Finanzanlagen			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	- Auszahlungen für Vorräte			0,00	0,00	0,00	0,00	1.100.069,86	0,00	0,00	0,00	0,00
37	- Sonstige Investitionsauszahlungen			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0,00	0,00	0,00	1.609.943,58	1.609.943,58	0,00	1.609.943,58	0,00
39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0,00	0,00	0,00	-57.867,67	-57.867,67	41.976,48	-99.844,15	0,00
40	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag			0,00	0,00	0,00	0,00	-19.142,33	-19.142,33	115.294,89	-134.437,22	0,00
41	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen			0,00	0,00	0,00	0,00	14.493,05	14.493,05	0,00	14.493,05	0,00
42	- Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
43	- Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen			0,00	0,00	0,00	0,00	14.493,05	14.493,05	0,00	14.493,05	0,00
44	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
45	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46	Veränderungen der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit			0,00	0,00	0,00	0,00	-19.142,33	0,00	115.294,89	-134.437,22	0,00
nachrichtlich:												
47	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen							0,00	38.725,34			
48	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres							0,00	73.318,41			
49	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres							0,00	112.043,75			
	darunter:											
	Zuführung zum investiven Bereich aus einem positiven Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres							0,00	0,00			
	Zuführung zur Deckung eines negativen Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres aus dem dem investiven Bereich							0,00	0,00			

Anlagenübersicht mit Sonderpostenübersicht																
Posten	Art (gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 1 bzw. § 47 Absatz 5 Nummer 2 GemHVO-Doppik)	Anschaffungs- und Herstellungskosten / Zuführungsbeträge					Abschreibungen, Wertberichtigungen / Auflösungsbeträge					Restbuchwerte		Kennzahlen		außerplanmäßige Abschreibungen/ Auflösungsbeträge
		Stand zum 31.12. des Haushaltsvorjahres ¹	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12. Haushaltsjahr	Aufgelaufene Abschreibungen zum 31.12. Haushaltsvorjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Abbuchungen im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Aufgelaufene Abschreibungen auf Abgänge	Abbuchungen zum 31.12. Haushaltsjahr	Restbuchwerte am 31.12. des Haushaltsjahres	Restbuchwerte am Ende des Haushaltsvorjahres	Durchschnittlicher Abschreibungssatz	
in €																
Anlagenübersicht																
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände															
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten															
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	0,00	509.873,72			509.873,72	0,00			50.987,37		50.987,37	458.886,35	0,00	11,11	91,44
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse															
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert															
1.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände															
	Summe Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	509.873,72			509.873,72	0,00			50.987,37		50.987,37	458.886,35	0,00	11,11	91,44
1.2	Sachanlagen															
1.2.1	Wald, Forsten															
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte															
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte															
1.2.4	Infrastrukturvermögen															
1.2.5	Bauten auf fremdem Grund und Boden															
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler															
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge															
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung															
1.2.9	Pflanzen und Tiere															
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau															
	Summe Sachanlagen															
1.3	Finanzanlagen															
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen															
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen															
1.3.3	Beteiligungen															
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht															
1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen															
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen															
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens															
1.3.8	Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen															
1.3.9	Sonstige Ausleihungen*	772.922,12		124.103,94		648.818,18						648.818,18	772.922,12	0,00		58,57
	Summe Finanzanlagen	772.922,12		124.103,94		648.818,18						648.818,18	772.922,12	0,00		58,57
	Summe Anlagevermögen	772.922,12	509.873,72	124.103,94		1.158.691,90	0,00			50.987,37		50.987,37	1.107.704,53	772.922,12	11,11	150,01
Sonderpostenübersicht zum Anlagevermögen																
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen	772.931,11	509.873,72	124.103,94		1.158.691,90	0,00			50.996,36		50.987,37	1.107.704,53	772.931,11	11,11	100,00
2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten															
2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen															
	Summe Sonderposten zum Anlagevermögen	772.931,11	509.873,72	124.103,94		1.158.691,90	0,00			50.996,36		50.987,37	1.107.704,53	772.931,11	11,11	100,00

Forderungsübersicht								
Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2 GemHVO-Doppik)	Forderungen zum Ende des Haushaltsjahres			Kumulierte Abzinsung	kumulierte sonstige Wert- berichtigungen	Bilanzwert	Bilanzwert
		davon mit einer Restlaufzeit						
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren	zum Ende des Haushaltsjahres	zum Ende des Haushaltsjahres	zum Ende des Haushaltsjahres	zum Ende des Haushaltsvor- jahres
in €								
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen							
	- Gebührenforderungen							
	Beitragsforderungen							
	Steuerforderungen							
	- Grundsteuer							
	- Gewerbesteuer							
	- Sonstige							
	- Forderungen aus Transferleistungen							
	- Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen							
	Summe öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen							
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen							
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen							
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht							
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen							
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich:							
2.2.6.1 ¹	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand							
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich							
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände							
2.2	Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände							

¹ Ämter weisen die Forderungen gegenüber den amtsangehörigen Gemeinden aus der Hingabe von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand aus. Amtsangehörige Gemeinden weisen die Forderungen gegenüber dem Amt aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand aus.

Verbindlichkeitenübersicht										
Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	Verbindlichkeiten zum 31.12. des <i>Haushaltsjahr</i> mit einer <i>Restlaufzeit</i>			Stand zum 31.12. <i>Haushalts-</i> <i>jahr</i> (Nominal-wert)	Abzinsung zum 31.12. <i>Haushalts-</i> <i>jahr</i>	Stand zum 31.12. <i>Haushalts-</i> <i>jahr</i> (Bilanzwert)	davon durch Grundpfand- rechte oder ähnliche Rechte	Art und Form der Sicherheit	Stand zum 31.12. <i>Haushalts-</i> <i>vorjahres</i> (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren						
		in €								
4.1	Anleihen									
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		8.996,27		8.996,27		8.996,27		0,00	
	davon:									
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		8.996,27		8.996,27		8.996,27		0,00	
4.2.2 ¹	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit									
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen									
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen									
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	31.762,73			31.762,73		31.762,73		0,00	
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen									
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen									
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht									
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen									
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich:									
4.10.1 ²	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand									
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	1.412.794,71			1.412.794,71		1.412.794,71		2.112.830,79	
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten									
4	Summe der Verbindlichkeiten	1.444.557,44	8.996,27		1.453.553,71		1.453.553,71		2.112.830,79	

¹ Ämter weisen nur den auf ihren Haushalt entfallenden Anteil an den Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit aus.

Ämter weisen die Verbindlichkeiten gegenüber den amtsangehörigen Gemeinden aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand aus.

² Amtsangehörige Gemeinden weisen die Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand aus.

Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen				
Nr.	Bezeichnung	Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Übertragene Ansätze nach § 15 GemHVO-Doppik
		in €		
1. Aufwandsermächtigungen				
	Städtebauliches Sondervermögen			
	Summe Aufwandsermächtigungen			
2. Auszahlungsermächtigungen				
2.1 Ordentliche und außerordentliche Auszahlungen				
	Städtebauliches Sondervermögen			
	Summe ordentliche und außerordentliche Auszahlungen			
2.2 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				
	Städtebauliches Sondervermögen			
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
2.3 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit				
	Städtebauliches Sondervermögen			
	Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
	Summe Auszahlungsermächtigungen			
		genehmigte Festsetzung des Haushaltsjahres	davon im Haushaltsjahr in Anspruch genommen	fortgeltende Ansätze nach § 52 Abs. 3 KV M-V
		in €		
3. Ermächtigungen für die Aufnahme von Krediten für Investitionen				
	...			
	...			
	Summe Ermächtigungen für die Aufnahme von Krediten für Investitionen			

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen					
Verpflichtungsermächtigungen (gemäß § 1 Abs. 2 Nr. 4 GemHVO-Doppik) ¹	Gesamtbetrag	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten weiterer Haushaltsfolgejahre
in €					
im Haushaltsjahr 2019					
im Haushaltsjahr 2020					
im Haushaltsjahr 2021					
...					
Summe					

¹ Es sind in chronologischer Reihenfolge das Haushaltsjahr und alle Haushaltsvorjahre aufzuführen, in denen Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt waren, aus deren Inanspruchnahme noch Auszahlungen fällig werden.

² Hier ist ebenfalls eine teilhaushaltsbezogene Darstellung zulässig, um trotz des Gesamtdeckungsprinzips den Maßnahmebezug der Kreditaufnahmen darzustellen.

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)	 	 	 	231.085,06
2 ²	- Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	 	 	 	0,00
3	= Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	73.318,41	157.766,65	0,00	231.085,06
4	+ Korrektur des Vortrages	0,00	0,00	0,00	0,00
5	= Bereinigter Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	73.318,41	157.766,65	0,00	231.085,06
6	+ Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 22 GemHVO-Doppik)	38.725,34	 	 	38.725,34
7	- Planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	 	 	0,00
8	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 39 GemHVO-Doppik)	 	-57.867,67	 	-57.867,67
9	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)	 	0,00	 	0,00
10	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 45 GemHVO-Doppik)	 	 	0,00	0,00
11 ³	= Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres	112.043,75	99.898,98	0,00	211.942,73
Kontrollrechnung:					
12	Liquide Mittel zum 31.12. des Haushaltsjahres (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 60 GemHVO-Doppik)				211.942,73
13	- Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 58 GemHVO-Doppik)				0,00
14	= Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres				211.942,73

Sonderposten
 Entwicklung 2018

Zuwendungen im HHJ 2018

Sonderposten zum Anlagevermögen							
Konto	31.12.17		Jahresabschluss				31.12.18
		%	Zuführung 2018	Auflösung	Umbuchung		
Bund	23141	246.874,19	31,94	87.747,72	48.413,73	0,00	286.208,18
Land	23142	246.874,19	31,94	87.747,72	48.413,73	0,00	286.208,18
Gemeinde	23143	279.182,73	36,12	334.369,29	78.263,85	0,00	535.288,17
Dritte	23149	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		772.931,11	100,00	509.864,73	175.091,31	0,00	1.107.704,53

	Gesamt	%
Bund	245.795,00	17,21
Land	245.795,00	17,21
Gemeinde	936.381,97	65,57
	<u>1.427.971,97</u>	100,00

Sonstiger Sonderposten D4-Objekte							
Koto	31.12.17		Jahresabschluss				31.12.18
		%	Zuführung 2018	Auflösung	Umbuchung		
Bund	239312	62.901,30	33,33	0,00	0,00	62.901,30	0,00
Land	239313	62.901,30	33,33	0,00	0,00	62.901,30	0,00
Gemeinde	239314	62.901,31	33,33	0,00	0,00	62.901,31	0,00
Dritte	239315	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		188.703,91	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Sonstiger Sonderposten öffentlich nutzbare Objekte							
Konto	31.12.17		Jahresabschluss				31.12.18
		%	Zuführung 2018	Übernahme KH	Übergabe 2018		
Bund	239322	2.112.830,79	33,33	158.047,28	0,00	1.301.658,23	969.219,84
Land	239323	2.112.830,79	33,33	158.047,28	0,00	1.301.658,23	969.219,84
Gemeinde	34431	2.112.830,79	33,33	602.012,68	0,00	1.302.048,76	1.412.794,71
Dritte	239324	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6.338.492,37	100,00	918.107,24	0,00	3.905.365,22	3.351.234,39

Anzahlungen auf sonstige Sonderposten								
Koto	31.12.17	Unterjährig	Jahresabschluss					31.12.18
			Umb.Anl.V	Umb. D4-Obj.	Umb. ö-n Objekte	Ausgleich ER		
Bund	23982	59.902,54	245.795,00	87.747,72	0,00	158.047,28	0,00	59.902,54
Land	23983	59.902,54	245.795,00	87.747,72	0,00	158.047,28	0,00	59.902,54
Gemeinde	23985	59.902,56	936.381,97	334.369,29	0,00	602.012,68	0,00	59.902,56
Dritte	23984	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		179.707,64	1.427.971,97	509.864,73	0,00	918.107,24	0,00	179.707,64

Immaterielle Vermögensgegenstände

Geleistete Zuwendungen mit Zweckbindung an Dritte (§ 37 Abs. 1 GemHVO-Doppik)

Zuwendungsübersicht des Städtebaulichen Sondervermögens der Stadt Bad Doberan zum 31.12.2018

Diese Zuwendungsübersicht gilt als Ersatz für die Führung der Zuwendungen in der Anlagenbuchführung!

Ifd. Nr.	Zuwendungs-empfänger	Ursprünglicher Zuwendungs- betrag	Jahr der Zuwendung	Zweckbindungs-dauer	kumulierte Abschreibung zu Beginn des Haushalts- jahres	Abschreibung im Haushaltsjahr	Stand zum Ende des Haushaltsjahres	Stand zum Beginn des Haushaltsjahres	kumulierte Abschreibung zum Ende des Haushalts- jahres
		Euro		Jahren	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
1		509.873,72	2018	10	0,00	50.987,37	458.886,35	0,00	50.987,37
2		0,00	2019	10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3		0,00	2020	10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									
	Summe	509.873,72			0,00	50.987,37	458.886,35	0,00	50.987,37

ANHANG

des Städtebaulichen Sondervermögens der Stadt Bad Doberan
Jahresabschluss zum 31. Dezember 2018

Rechtsgrundlagen

Der Anhang zum Jahresabschluss zum 31. Dezember 2018 des städtebaulichen Sondervermögens „Altstadt“ der Stadt Bad Doberan wurde unter Beachtung des § 60 i. V. m. § 64 Abs. 2 und 4 KV M-V und der GemHVO-Doppik erstellt.

Gliederung des Jahresabschlusses

Die Gliederungsvorschriften der GemHVO-Doppik fanden uneingeschränkt Beachtung. Zusätzlich zu den in § 47 Abs. 4 und 5 GemHVO-Doppik aufgeführten Bilanzposten wurde zur Verbesserung des Einblicks in die Vermögens- und Finanzlage des Städtebaulichen Sondervermögens und aufgrund der wesentlichen Bedeutung dieser Bilanzposten die Posten unfertige Leistungen, unfertige Erzeugnisse, Sonderposten für Zuwendungen zum Anlagevermögen und sonstige Sonderposten weiter aufgegliedert.

Rechenschaftsbericht

Auf den Rechenschaftsbericht wurde gemäß § 63 Abs. 1 GemHVO-Doppik verzichtet.

Angaben zu Posten der Aktivseite der Bilanz

<u>I. Anlagevermögen</u>	1.107.704,53 €
	(772.922,12 €)

Die Entwicklung des Anlagevermögens ist in der Anlagenübersicht (Muster 16) dargestellt.

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	458.886,35 €
	(0,00 €)

Die immateriellen Vermögensgegenstände wurden zum Bilanzstichtag durch eine Buchinventur erfasst. Die gewährten Zuschüsse sind durch Bescheide und Verträge belegt und in einer Anlagenbestandsliste einzeln nachgewiesen.

Geleistete Zuwendungen für die Anschaffung und Herstellung von Vermögensgegenständen mit einer mehrjährigen Zweckbindung oder einer Gegenleistungsverpflichtung werden gemäß § 37 Abs. 1 GemHVO-Doppik linear über den Zeitraum der Zweckbindung oder anderer Bindungsfristen abgeschrieben.

Die Zuwendungen werden im Einzelnen in der Zuwendungsübersicht gezeigt. Im Haushaltsjahr 2018 wurden 510 T€ neue Zuwendungen ausgereicht. Demgegenüber stehen Abschreibungen auf Zuwendungen von 51 T€.

1.2 Finanzanlagen **648.818,18 €**
(772.922,12 €)

Die Finanzanlagen wurden zum Bilanzstichtag durch eine Buch-/Beleginventur erfasst. Ausgewiesen werden ausschließlich Ausleihungen an Grundstückseigentümer. Sie sind zum Rückzahlungsbetrag ausgewiesen. Einzelwertberichtigungen waren nicht erforderlich.

Die Ausleihungen werden im Einzelnen in der Darlehensübersicht gezeigt. Im Haushaltsjahr 2018 erfolgten Rückflüsse durch planmäßige Tilgung von 124 T€.

II. Umlaufvermögen **3.688.985,67 €**
(6.640.958,27 €)

1. Vorräte **3.477.042,94 €**
(6.409.873,21 €)

Die unfertigen Leistungen / unfertigen Erzeugnisse an privat nutzbaren Objekten betreffen ausschließlich D-4 Vermögen. Sie wurden zum Einbringungswert bzw. zu niedrigeren Anschaffungskosten zuzüglich nachträglicher Herstellungskosten bewertet. Soweit der Verkehrswert zum Bilanzstichtag überschritten war, wurden die Grundstücke auf diesen niedrigeren Wert abgewertet.

Die unfertigen Leistungen / unfertigen Erzeugnisse für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten betreffen ausschließlich Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten der Stadt Wittenburg. Sie wurden zu Herstellungskosten gemäß § 33 Abs. 3 GemHVO-Doppik bewertet. Die Herstellungskosten umfassen dabei sämtliche Einzelkosten. Gemeinkosten und Fremdkapitalzinsen wurden nicht aktiviert. Abschreibungen auf den niedrigen beizulegenden Wert waren nicht vorzunehmen.

2. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände **0,00 €**
(0,00 €)

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände wurden durch eine Buch- bzw. Beleginventur zum Bilanzstichtag nachgewiesen. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände wurden grundsätzlich mit dem Nennwert angesetzt.

III. Guthaben bei Kreditinstituten **211.942,73 €**
(231.085,06 €)

Die Kontokorrentguthaben sind durch Tagesauszüge zum Bilanzstichtag nachgewiesen. Die liquiden Mittel wurden zum Nennwert angesetzt.

Angaben zu Posten der Passivseite der Bilanz

I. Eigenkapital **117.284,64 €**
(113.753,00 €)

Die allgemeine Kapitalrücklage ergibt sich rechnerisch aus dem Differenzbetrag zwischen Aktiva und den Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und passiven Rechnungsabgrenzungs-posten. Sie entspricht wertmäßig den auf der Aktivseite unter den Vorräten ausgewiesenen eingebrachten Werten des D-4 Vermögens.

Der Ergebnisvortrag zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt 3.531,64 €.

II. Sonderposten **3.225.851,85 €**
(5.187.296,60 €)

Entsprechend dem Leitfaden zum Städtebaulichen Sondervermögen werden die § 37 Abs. 1, 2 und 5 GemHVO-Doppik im Verhältnis der Gemeinde zu seinem Städtebaulichen Sondervermögen sinngemäß angewendet. Es erfolgt ein Ausweis von Sonderposten der Gemeinde.

1. Sonderposten zum Anlagevermögen **1.107.704,53 €**
(772.931,11 €)

Der Sonderposten zum Anlagevermögen entspricht grundsätzlich dem Wert des auf der Aktivseite ausgewiesenen Anlagevermögens und enthält Zuwendungen von Bund, Land und der Gemeinde.

2. sonstiger Sonderposten **2.118.147,32 €**
(4.414.365,49 €)

Der sonstige Sonderposten enthält Zuwendungen von Bund, Land und Gemeinden für Maßnahmen an D-4 Objekten sowie Zuwendungen von Bund und Land für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten. Sie wurden, soweit in vertretbarem Zeitaufwand möglich, objektbezogen entsprechend dem jeweiligen Finanzierungsverhältnis der Zuwendungsgeber, ansonsten nach einem pauschal errechneten Finanzierungsverhältnis aus den Unterlagen des Sanierungsträgers errechnet.

III. Verbindlichkeiten

1.453.553,71 €

(2.112.830,79 €)

Die Verbindlichkeiten wurden durch eine Buch- bzw. Beleginventur zum Bilanzstichtag nachgewiesen und gemäß § 33 Abs. 6 GemHVO-Doppik zum Rückzahlungsbetrag angesetzt.

IV. Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung ist unter Berücksichtigung von Vorträgen aus Haushaltsvorjahren gemäß § 16 Abs. 2 Nr. 1 GemHVO-Doppik ausgeglichen. Der Ergebnisvortrag von 3.531,64 € wird in das Haushaltsfolgejahr vorgetragen.

V. Finanzrechnung

Die Finanzrechnung ist unter Berücksichtigung von Vorträgen aus Haushaltsvorjahren gemäß § 16 Abs. 2 Nr. 2 GemHVO-Doppik ausgeglichen.

Sonstige Angaben

1. Finanzielle Verpflichtungen aus Leasingverträgen und kreditähnlichen Verpflichtungen

keine

2. In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen, die noch keine Verbindlichkeiten begründen

Folgende Verpflichtungsermächtigungen wurden in Anspruch genommen, die jedoch noch keine Verbindlichkeiten begründen:

keine

3. Sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können

Zum Bilanzstichtag liegen folgende Sachverhalte vor, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen für die Gemeinde ergeben:

keine

4. sonstige wesentliche Verträge

Das Städtebauliche Sondervermögen hat folgende wesentliche Verträge abgeschlossen:

keine

Stadt Bad Doberan, den *20.06.20*


Bürgermeister