2/0354/2023 **Stadt Schönberg**
Beschlussvorlage
öffentlich

Feststellung des Jahresabschlusses der Stadt Schönberg für das Jahr 2019 und Entlastung des Bürgermeisters

Amt Schönberger Land	*Bearbeitung:*
Fachbereich II	Anne Rohmann
Datum	*Bearbeiter/in-Telefonnr.:*
03.02.2023	038828/3301207

Beratungsfolge	*Geplante Sitzungstermine*	*Ö / N*
Finanzausschuss der Stadt Schönberg (Vorberatung)		Ö
Hauptausschuss der Stadt Schönberg (Vorberatung)		Ö
Stadtvertretung Schönberg (Entscheidung)		Ö

Sachverhalt
Gemäß § 60 (1) KV M-V hat die Stadt Schönberg für jedes Haushaltsjahr einen Jahresabschluss aufzustellen. Die Stadtvertretung beschließt über die Feststellung des geprüften Jahresabschlusses.
Der Rechnungsprüfungsausschuss hat den Jahresabschluss der Stadt Schönberg zum
31. Dezember 2019 in seiner Sitzung am 06.03.2023 gemäß § 3a KPG geprüft und das Ergebnis in seinem Prüfungsbericht und in seinem Prüfungsvermerk zusammengefasst und einen uneingeschränkten Bestätigungsvermerk erteilt.

Gemäß § 60 (5) KV M-V hat die Stadtvertretung **gesondert** über die Entlastung des Bürgermeisters zu entscheiden.
Die Prüfung des Jahresabschlusses hat zu keinen Beanstandungen geführt, die so wesentlich sind, dass sie der Entlastung des Bürgermeisters durch die Stadtvertretung entgegenstehen könnten.
Der Rechnungsprüfungsausschuss hat in seiner Sitzung am 06.03.2023 die Entlastung des Bürgermeisters für das Haushaltsjahr 2019 empfohlen.

Nach Auflösung der Deckungskreise verbleiben ausgabeseitig Haushaltsüberschreitungen von insgesamt 538.718,49 €.
Diese gründen zum einen im Bereich der laufenden Abschreibungen (T€ 46,9) und im darzustellenden Fehlbetragsausgleich zum Jahresabschluss des Städtebaulichen Sondervermögens (T€ 183,5).
Darüber hinaus kommt es im investiven Bereich zu wesentlichen Planabweichungen aufgrund des per Erklärung übernommenen Kofinanzierungsanteils für die Fördermaßnahme „Neubau KiTa Regenbogen“ (T€ 208,7), des geleisteten Investitionszuschusses für die Erschließungsplanung zum B-Plan Nr. 12 (T€ 21,4) sowie der festgesetzten Grunderwerbsteuer (T€ 34,7), die im Rahmen der Aufhebung des Erbbaurechts und der damit verbundenen Ausübung des Ankaufsrechts zum Leasingobjekt Regionale Schule Dassower Straße 10 fällig wurde.
Die Deckung der Haushaltsüberschreitungen erfolgt vollständig durch noch

verfügbare Mittel aus Minderausgaben bzw. durch Mehreinnahmen. Die Übersicht zu den HH-Überschreitungen und verfügbaren Mitteln ist als Anlage beigefügt.
Die Notwendigkeit vorgenannter Haushaltsüberschreitungen wird durch Beschluss der Stadtvertretung anerkannt.

Für das Haushaltsjahr 2019 weist die Stadt Schönberg ein Jahresergebnis vor Veränderung der Rücklagen i. H. v. -853.577,39 € aus. Mit der gem. § 18 (4) GemHVO vorgenommenen Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage i. H. v. 462.468,54 € reduziert sich der Jahresfehlbetrag auf 391.108,85 €

Die Stadt Schönberg verfügt zum 31.12.2019 über liquide Mittel i. H. v. 3.126.417,45 €.

Beschlussvorschlag
Die Stadtvertretung Schönberg beschließt die Feststellung des geprüften Jahresabschlusses der Stadt Schönberg zum 31. Dezember 2019 i. d. F. vom 10.01.2023.

Der ausgewiesene Jahresfehlbetrag i. H. v. 391.108,85 € wird, unter Berücksichtigung der Vorträge aus Vorjahren, ins Haushaltsfolgejahr übertragen. Der Ergebnisvortrag 2020 saldiert sich damit auf 1.124.232,59 €.
Für die Haushaltsüberschreitungen in Höhe von 538.718,49 € wird die Notwendigkeit anerkannt. Die Deckung erfolgt durch noch verfügbare Mittel bzw. Mehreinnahmen in gesamter Höhe.

2. Beschlussvorschlag (gesonderte Abstimmung)
Die Stadtvertretung Schönberg beschließt die Entlastung des Bürgermeisters für das Jahr 2019.

Finanzielle Auswirkungen
-

Anlage/n

1	Bestätigungsvermerk des RPA zum Jahresabschluss 2019, i d F vom 10.01.2023. der Stadt Schönberg (öffentlich)
2	Bericht des RPA über die Prüfung zum Jahresabschluss 2019, i.d.F. vom 10.01.2023, der Stadt Schönberg (öffentlich)
3	Anlagen zum Bericht des RPA über die Prüfung des Jahresabschlusses 2019 der Stadt Schönberg, Teil I (öffentlich)
4	Anlagen zum Bericht des RPA über die Prüfung des Jahresabschlusses 2019 der Stadt Schönberg, Teil II-A (öffentlich)
5	Anlagen zum Bericht des RPA über die Prüfung des Jahresabschlusses 2019 der Stadt Schönberg, Teil II-B (öffentlich)

6	Anhang inkl. ReB 11 2019 (öffentlich)
7	Bilanz 11 2019 (öffentlich)
8	ER 11 2019 (öffentlich)
9	FR 11 2019 (öffentlich)
10	Teilrechn. 11 2019 (öffentlich)
11	Muster 5a 11 2019 (öffentlich)
12	Forderungsübers. 11 2019 (öffentlich)
13	Verbindl.keitenübers. 11 2019 (öffentlich)
14	Übers. übertragene HH-ermächtigungen 11 2019 (öffentlich)
15	Anlagenübers. 11 2019 (öffentlich)
16	Zugangsliste 11 2019 (öffentlich)
17	Abgangsliste 11 2019 (öffentlich)
18	Bewegungsliste 11 2019 (öffentlich)
19	HH-Überschreitungen 11 2019 (öffentlich)
20	verfügbare HH-Mittel 11 2019 (öffentlich)

Berichte
des Rechnungsprüfungsausschusses
der Stadt Schönberg
über die Prüfung des

Jahresabschlusses 2019

(Endfassung vom 10.01.2023)

der Stadt Schönberg

Der Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Schönberg hat mit Beschluss vom 06.03.2023 den Bestätigungsvermerk und den Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses 2019 der Stadt Schönberg genehmigt.

Inhaltsverzeichnis:

- Bestätigungsvermerk zum Jahresabschluss 2019, in der Fassung vom 10.01.2023 der Stadt Schönberg,

- Bericht des Rechnungsprüfungsausschusses über die Prüfung des Jahresabschlusses 2019, in der Fassung vom 10.01.2023, der Stadt Schönberg,

Anlagen zum Prüfbericht

TEIL I:

- ❖ Fragekatalog und Feststellungen zum Jahresabschluss 2019, in der Fassung vom 19.12.2022 der Stadt Schönberg
- ❖ Plausibilitätsprüfung zum Jahresabschluss 2019, in der Fassung vom 27.10.2022 der Stadt Schönberg
- ❖ Wesentlichkeitsfeststellung zum Jahresabschluss 2019, in der Fassung vom 27.10.2022 der Stadt Schönberg

Teil II:

- ❖ Einzelprüfungen:
  - ✦ Prüfung zur Haushaltswirtschaft und dem Belegwesen im Haushaltsjahr 2019
  - ✦ Prüfung zur Übernahme und Zusammenführung der Einzelbeträge im Rahmen der Fusion der Stadt Schönberg und der Altgemeinde Lockwisch zum 01.01.2019
  - ✦ Prüfung zur Auftragsvergabe im Haushaltsjahr 2019, einschließlich der Auftragsstatistik 2019

Bestätigungsvermerk

Gemäß § 1 Abs. 4 Kommunalprüfungsgesetz (KPG) obliegt die örtliche Prüfung dem Rechnungsprüfungsausschuss der Gemeinde.

Die örtliche Prüfung umfasst gemäß § 3 Abs. 1 Nr.1, 3 bis 5 und 8 des Kommunalprüfungsgesetzes M-V auch die Prüfung des Jahresabschlusses, der Anlagen zum Jahresabschluss sowie die Einhaltung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung. Aufgrund dieser rechtlichen Bestimmungen haben wir den Jahresabschluss - bestehend aus Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, den Teilrechnungen, der Bilanz, dem Anhang, dem Rechenschaftsbericht sowie den Anlagen zum Jahresabschluss - unter Einbeziehung des Rechnungswesens der

Stadt Schönberg

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

Das Rechnungswesen und der Jahresabschluss sowie die Anlagen zum Jahresabschluss gemäß § 60 KV M-V und der §§ 24 bis 53 GemHVO-Doppik wurde von der Verwaltung des Amtes Schönberger Land unter Gesamtverantwortung des Amtsvorstehers und des Bürgermeisters erstellt. Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über den Jahresabschluss sowie der Anlagen zum Jahresabschluss unter Einbeziehung des Rechnungswesens und der wirtschaftlichen Verhältnisse der Stadt Schönberg abzugeben.

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

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

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

Die Prüfung des Rechnungswesens wurde im Umfang auf ein erforderliches Maß bezogen. Die Prüfung wurde insbesondere die Feststellung der sachlichen und rechnerischen Richtigkeit, die Erteilung der Kassenanordnung, das eigene Rechnungswesen der Stadt Schönberg, die Berücksichtigung von Entscheidungen des Bürgermeisters hinsichtlich des Rechnungswesens einbezogen.

Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsvorschriften und der wesentlichen Einschätzung der Verwaltung der Stadt sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses und der Anlagen zum Jahresabschluss. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichende sichere Grundlage für die Beurteilung bildet.

Unsere Prüfung hat zu keinen wesentlichen Einwendungen geführt.

Nach unserer Beurteilung auf der Grundlage der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse und uns erteilten Auskünfte entsprechen der Jahresabschluss und die dem Jahresabschluss erläuternden Anlagen den Vorschriften des § 60 KV MV und der §§ 24 bis 48 sowie der §§ 50 bis 53 GemHVO-Doppik sowie den sie ergänzenden Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Stadt Schönberg.

Im Ergebnis unserer Prüfung stellen wir zu den wirtschaftlichen Verhältnisse der Stadt Schönberg ergänzend fest:

Das Vermögen (Bilanzsumme) beträgt zum 31. Dezember 2019	T€ 32.613,0
Die Eigenkapitalquote beträgt zum 31. Dezember 2019	% 57,9
Das wirtschaftliche Eigenkapital (unter Einbeziehung der Sonderposten) beträgt zum Gesamtvermögen zum 31. Dezember 2019	% 90,8
Langfristige Kreditverbindlichkeiten bestehen zum 31. Dezember 2019 in Höhe von	T€ 2.797,9
Die Verbindlichkeiten Quote (kurzfristiges und langfristiges Fremdkapital) beträgt zum 31. Dezember 2019	% 9,2

Die Stadt Schönberg ist zum Bilanzstichtag nicht überschuldet. Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit bestehen nicht.

Das Jahresergebnis vor Veränderung der Rücklagen 2019 beträgt	T€ - 853,6
Entnahmen aus den Rücklagen erfolgten in Höhe von	T€ 462,5
Zweckgebundene Ergebnisrücklagen wurden gebildet in Höhe von	T€ 0,0
Das Jahresergebnis 2019 beträgt nach Veränderung der Rücklagen	T€ - 391,1
Das Ergebnis des Haushaltsvorjahres beträgt	T€ 1.515,3

Unter Berücksichtigung des Ergebnisvortrages aus den Haushaltsvorjahren ist im Haushaltsjahr 2019 ein Haushaltsausgleich, gemäß § 16 Abs. 2 (1) GemHVO-Doppik in der Ergebnisrechnung gegeben.

Die Finanzrechnung 2019 weist einen Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen aus in Höhe von:	T€ - 132,5
aus dem Vorjahr sind gemäß § 16 Abs. 2 (2) GemHVO-Doppik vorzutragen	T€ 2.308,6
die planmäßigen Tilgungen für Investitionskredite betragen in 2019	T€ - 312,8
Es verbleibt ein Saldo in Höhe von	T€ 1.863,3

Unter Berücksichtigung des Vortrags aus Haushaltsvorjahren ist im Haushaltsjahr 2019 der Haushaltsausgleich, gemäß § 16 Abs. 2 (2) GemHVO-Doppik in der Finanzrechnung gegeben.

Die Investitionsauszahlungen betragen in 2019	T€ 1.107,5
Sie sind im Haushaltsjahr 2019 finanziert durch	
Investitionseinzahlungen	T€ 1.812,3
Aufnahme von investiven Krediten	T€ 0,0
durch Eigenkapital	T€ 0,0
Die Investitionskredite haben unter Berücksichtigung der Tilgung abgenommen um	T€ 206,0
Die liquiden Mittel haben insgesamt zugenommen um	T€ 182,4

Die Stadt Schönberg hat mit Datum vom 27.03.2019 ein Haushaltssicherungskonzept erstellt, dieses wurde am 25.04.2019 durch die Stadtvertretung beschlossen und am 13.06.2019 der unteren Rechtsaufsichtsbehörde des LK NWM im Zusammenhang mit dem Haushaltsplan 2019 vorgelegt. Die Haushaltssatzung wurde am 02.07.2019 durch die untere Rechtsaufsichtsbehörde des LK NWM genehmigt.

Die wirtschaftlichen Verhältnisse der Stadt Schönberg geben nach unserer Beurteilung keinen Anlass zu wesentlichen Beanstandungen, obwohl die Liquidation für die folgenden Haushaltsjahre nicht mehr als ausreichend angesehen werden kann. Über die Feststellungen hinaus hat die Prüfung keine Besonderheiten ergeben, die nach unserer Auffassung für die Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit der Verwaltung von größerer Bedeutung sind.

Schönberg, 06.03.2023

Manuela Backer
Vorsitzende des Rechnungsprüfungsausschusses
der Stadt Schönberg

Bericht

des Rechnungsprüfungsausschusses der Stadt Schönberg

über die Prüfung des Jahresabschlusses

der Stadt Schönberg

zum 31.12.2019

(in der Fassung vom 10.01.2023)

Inhaltsverzeichnis **Seite**

Abkürzungsverzeichnis IV
A. Auftrag und Auftragsdurchführung 1
B. Grundsätzliche Feststellungen zur Lage der Gemeinde 3
C rechtliche Verhältnisse, steuerliche Verhältnisse 5
D. Verwaltungsaufbau,Organisation der Verwaltung, Personalstruktur 9
E. aktuelle wirtschaftliche Grundlagen 9
F. Vorjahresabschluss 2018 13
G. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung 15
H. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung 16
I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung 16
1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen 16
2. Eröffnungsbilanz zum 01.01.2012 17
3. Jahresabschluss 2019 18
II. Gesamtaussage des Jahresabschlusses 19
1. Wesentliche Bewertungsgrundlagen und deren Änderung 19
2. Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses 19

K. Bilanz, Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, Anhang 19
I. Prüfungsdurchführung 19
II. Zusammengefasste Feststellungen je Hauptposten der Bilanz sowie der Ergebnis- und Finanzrechnung 20
Aktivseite 20
1. Anlagevermögen 20
2. Umlaufvermögen 23
3. aktive Rechnungsabgrenzung 24
Passivseite 24
4. Eigenkapital 24
5. Sonderposten 25
6. Rückstellungen 25
7. Verbindlichkeiten 26
8. Rechnungsabgrenzungsposten 26

Ergebnisrechnung / Finanzrechnung

9. Zusammengefasste Feststellungen je Hauptposten der verkürzten Ergebnisrechnung 27
10. Zusammengefasste Feststellungen je Hauptposten der verkürzten Finanzrechnung 31

11. Anhang und Anlagen 38
12. Rechenschaftsbericht 38

L. Aussagen zu den wirtschaftlichen Verhältnissen der Gemeinde 38
I. Vermögens- und Finanzlage 38
II. Ertragslage 42

M. Ordnungsmäßigkeit der Verwaltungsführung in Anlahnung an § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz 43
I. Erledigung und Behandlung von Prüfungsfeststellungen der Haushaltsvorjahre 43
II. Eigenen Prüfungsfeststellungen im Rahmen der Jahresabschlussprüfung 44
III. Eigene Prüfungsfeststellungen im Rahmen der örtlichen Prüfung, außerhalb der eigentlichen Jahresabschlussprüfung 45
IV. Fremde Prüfungsfeststellungen 45
V. Zum Abschluss der Prüfung bestehende, nicht korrigierte Prüfungsfeststellungen **5**

N. Fazit 46

O. Wiedergabe des Bestätigungsvermerkes und Schlussbemerkung 47
Bestätigungsvermerk 47
Schlussbemerkung 49

Anlagen

1. Fragekatalog und Prüfungsfeststellungen zum Jahresabschuss 2019, Stand 19.12.2022
2. Plausibilitäts- und Vorprüfungen zum Jahresabschluss 2019, Stand 27.10.2022
3. Tabelle zur Feststellung der Wesentlichkeitsgrenzen und Nichtaufgriffsgrenzen zum Jahresabschluss 2019 (Stand 27.10.2022)

4. Einzelprüfungen

   - zur Haushaltswirtschaft und dem Belegwesen im Haushaltsjahr 2019, (durchgeführt am 22./24.06.2021, 27.07.2021 und 10.08.2021
   - zur Auftragsvergabe im Haushaltsjahr 2019, durchgeführt am 10.11.2021 und 18.01.2022, einschließlich der Auftragsstatistik 2019
   - Übernahme und Zusammenführung der Einzelbeträge im Rahmen der Fusion zwischen der Stadt Schönberg und der Gemeinde Lockwisch zum 01.01.2019, durchgeführt am 06.12.2022

Abkürzungsverzeichnis

Abs.	Absatz
AN	Arbeitnehmer
AV	Anlagevermögen
BGA	Büro- und Geschäftsausstattung
d. h.	das heißt
DSG	Datenschutzgesetz
DV	Datenverarbeitung
EDV	Elektronische Datenverarbeitung
e.V.	eingetragener Verein
FL.	Flur
Flst.	Flurstück
ff.	und folgende (Seiten) / fortfolgend
GemHVO-Doppik	Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik
GmbH	Gesellschaft mit beschränkter Haftung
GWG	Geringfügige Wirtschaftsgüter
HGB	Handelsgesetzbuch
HGrG	Haushaltsgrundsätzegesetz
HH	Haushalt
i. d. F.	in der Fassung
i. d. R.	in der Regel
i. e. S.	im engeren Sinne
i. S.	im Sinne
Kita	Kindertagesstätte
KomDoppikEG M-V	Kommunal-Doppik-Einführungsgesetz in Mecklenburg-Vorpommern
KPG	Kommunalprüfungsgesetz
K-RL	Kapitalrücklage
KV M-V	Kommunalverfassung für das Land Mecklenburg-Vorpommern
M-V	Mecklenburg-Vorpommern
ND	Nutzungsdauer
o. g.	oben genannt
OP-Liste	Offene Postenliste
PH	Prüfungshandlung
RPA	Rechnungsprüfungsausschuss
SSV	Städtebauliches Sondervermögen
T€	Tausend Euro
Tz.	Textziffer
u. a.	unter anderem
vgl.	vergleiche
z. B.	zum Beispiel
ZMV	Kommunale Zusatzversorgungskasse Mecklenburg-Vorpommern
ZWAB	Zweckverband Wasser und Abwasser
zzgl.	zuzüglich

A. Auftrag und Auftragsdurchführung

1. Gemäß § 1 Abs. 4 Kommunalprüfungsgesetz (KPG) obliegt die örtliche Prüfung dem Rechnungsprüfungsausschuss der Gemeinde. Die Stadtvertretung Schönberg hat mit Beschluss vom 29.10.2019 eine neue Hauptsatzung der Stadt Schönberg beschlossen. Im § 10 Abs. 5 der Hauptsatzung der Stadt Schönberg vom 2. Januar 2020 wird die Bildung eines Rechnungsprüfungsausschusses der Stadt gemäß § 36 Absatz 2 Satz 5 KV M-V festgeschrieben.

   Der Ausschuss setzt sich aus drei Mitglieder, davon aus mindestens 2 Mitgliedern der Stadtvertretung und einen sachkundigen Einwohner zusammen. Im § 10 Abs. 5 Satz 3 Hauptsatzung der Stadt Schönberg vom 02.01.2020 wird ferner festgehalten, dass von jeder Fraktion sowie Zählgemeinschaft ein Stellvertreter zu wählen ist.

   Aufgrund dieser rechtlichen Bestimmungen haben wir, der Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Schönberg, den Jahresabschluss der

Stadt Schönberg
(nachfolgend kurz „Stadt" genannt)

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

Die Prüfung erfolgte insbesondere auf der Grundlage der nachfolgenden Rechtsvorschriften

- Gesetz zur Einführung der Doppik im kommunalen Haushalts- und Rechnungswesen (Kommunal-Doppik-Einführungsgesetz - KomDoppikEG M-V) vom 14. Dezember 2007 wurde zum 23.07.2019 mit Erlass des Doppik-Erleichterungsgesetzes aufgehoben,
- Kommunalverfassung für das Land Mecklenburg-Vorpommern (KV M-V) vom 13. Juli 2011, in der gültigen Fassung (letzte Änderung vom 23.07.2019)
- Kommunalprüfungsgesetz (KPG) in der jeweils gültigen Fassung,
- Durchführungsverordnung zur Kommunalverfassung (KV-DVO) vom 09. Mai 2012 einschließlich der Änderungen
- Gesetz zur Verbesserung der Transparenz und zu Erleichterung bei der kommunalen Haushaltswirtschaft nach der doppischen Buchführung (Doppik-Erleichterungsgesetz) vom 23.07.2019 einschließlich der Doppik-Erleichterungsverordnung vom 23.07.2019
- Gemeindehaushaltsverordnung - Doppik (GemHVO - Doppik) vom 25. Februar 2008 einschließlich der Änderungen (letzte Änderung vom 09. April 2020),
- Gemeindekassenverordnung - Doppik (GemKVO - Doppik) vom 25. Februar 2008 einschließlich der Änderungen (letzte Änderung vom 19. Mai 2016),
- Verwaltungsvorschriften zur Gemeindehaushaltsverordnung - Doppik und Gemeindekassenverordnung - Doppik vom 23. Juli 2019, einschließlich der Ersten Änderung der Verwaltungsvorschrift zur Gemeindehaushaltsverordnung - Doppik und Gemeindekassenverordnung - Doppik (GemHVO-GemKVO-DoppikVV M-V) vom 26. November 2020
- Dienstanweisung zur Organisation des Rechnungswesens des Amtes Schönberger Land vom 31 März 2015,
- Richtlinie zur Bewertung des kommunalen Vermögens und der Verbindlichkeiten des Amtes Schönberger Land und der amtsangehörigen Städte und Gemeinden (Bewertungsrichtlinie-BewertR) vom 01.01.2008, einschließlich 1. Änderung
- Leitfaden zur Bilanzierung und Bewertung des kommunalen Vermögens, Stand Januar 2006, mit Aktualisierung 2008
- Inventurrichtlinie des Amtes Schönberger Land vom 01. Juni 2007

- Dienstanweisung über die Durchführung von Vergabeverfahren für Bau-, Liefer- und Dienstleistungen durch das Amt Schönberger Land vom 22.03.2018, einschließlich 1. Änderung vom 28.01.2019;
- sowie der uns durch das Amt bereitgestellten Unterlagen und erteilten Auskünfte.

2. Die Prüfung vom Rechnungsprüfungsausschusses der Stadt Schönberg wurde gemäß den Erfordernissen des in § 3 Abs. 1 KPG M-V benannten Schwerpunkten durchgeführt und umfasste für die Jahresabschlussprüfung 2019 folgende Punkte:
   - Prüfung des Jahresabschlusses 2019 sowie der Anlagen zum Jahresabschluss,
   - Prüfung der Einhaltung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung,
   - Prüfung, ob die Haushaltswirtschaft ordnungsgemäß erfolgt,
   - Prüfung der Rechtmäßigkeit, Zweckmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit der Verwaltung,
   - Prüfung ein Zehntel der Auftragsvergaben des Haushaltsjahres, gemäß der vorgelegten Auftragsstatistik für das Haushaltsjahr
   - Prüfung, ob die im Rechnungswesen der Stadt eingesetzten automatisierten Datenverarbeitungsprogramme von ihrer Anwendung sowie deren sachgerechten Einsatz geprüft und freigegeben sind,

3. Die Jahresabschlussprüfungen wurde unter dem Vorsitz von Frau Manuela Backer, Ausschussvorsitzende des Rechnungsprüfungsausschusses der Stadt Schönberg
   und unter Mitwirkung von
   Herrn Sebastian Busse, 1. stellvertretender Ausschussvorsitzender,
   Herrn Thorsten Schlaberg, 2. stellvertretender Ausschussvorsitzender
   sowie dem stellvertretenden Mitglied des Rechnungsprüfungsausschusses
   Frau Anne Burmeister

   in der Zeit vom 05.12.2022 bis zum 06.03.2023 stichprobenartig durchgeführt.

   In der Sitzung des RPA am 22.06.2021 bis 10.08.2021 wurde bereits mit den sonstigen Teil-Prüfungen zum Jahresabschluss 2019 der Stadt Schönberg begonnen. Die sonstige Teil-Prüfungen umfasst unteranderem Durchsichten im Bereich der Haushaltswirtschaft und des Belegwesens zum Haushaltsjahr 2019. Dabei wurde festgestellt, dass die Übernahme der Einzeldaten aus dem Jahresabschluss 2018 der Gemeinde Lockwisch auf Grund der Fusion nicht korrekt übernommen wurde. Eine Berichtigung gestaltet sich schwierig und nahm einen längeren Zeitraum in Anspruch. Die Übernahme der Einzeldaten aus dem Jahresabschluss 2018 der Gemeinde Lockwisch wurde erst Ende 2022 abgeschlossen und zur Prüfung vorgelegt. Die hierzu abschließenden Prüfungen wurden dann am 5.12.2022 durch uns, den Mitgliedern des Rechnungsprüfungsausschusses, vorgenommen. Durch die verspätete korrekte Einarbeitung der Jahresabschlusswert 2018 der Gemeinde Lockwisch in die Haushaltsdaten der Stadt Schönberg zum 01.01.2019 konnte uns ein vorläufiger Jahresabschluss 2019 erst in der Fassung vom 27.10.2022 vorgelegt werden.

   Die sonstige Teil-Prüfung zur Auftragsvergabe für das Haushaltsjahr 2019 wurden ebenfalls im Voraus gemäß den Erfordernissen des § 3 Abs. 1 KPG M-V durch den Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Schönberg in der Zeit vom 10.11.2021 bis 18.01.2022 vorgenommen.

   Die durch diese v. g. Prüfungen erlangten Erkenntnisse sind in diesen Bericht zur Jahresabschlussprüfung 2019 berücksichtigt.

4. Unsere Aufgabe war es, den Jahresabschluss 2019 der Stadt Schönberg dahingehend zu prüfen, ob die maßgeblichen kommunal-rechtlichen Vorschriften sowie die sie ergänzende Dienstanweisung des Amtes Schönberger Land im Wesentlichen eingehalten worden sind.
5. Der Umfang unserer Prüfungshandlungen berücksichtigt dabei den Kenntnis- und Wissensstand der Mitglieder des Rechnungsprüfungsausschusses.
6. In unsere Prüfungsdurchführung haben wir die Empfehlungen des Gemeinschaftsprojektes zur Durchführung von Prüfungen des Jahresabschlusses (Praxishilfe Jahresabschlussprüfung) berücksichtigt und unseren Prüfungshandlungen postenbezogene Fragestellungen zu Grunde gelegt. Der Fragenkatalog und der Nachweis der Prüfungsfeststellungen sind dem Bericht als Anlage beigefügt sowie die durch uns geprüften Jahresabschlussbestandteile 2019 und Anlagen.
7. Über das Ergebnis unserer Prüfungsfeststellungen erstatten wir gegenüber der Stadtvertretung Schönberg nachfolgenden Bericht. Bei der Erstellung des vorliegenden Berichtes haben wir die Vorschriften des KomDoppikEG M-V i. V. mit den §§ 30 ff. und §§ 47 ff. GemHVO-Doppik sowie die Festlegungen der Dienstanweisung und der Inventurrichtlinie des Amtes Schönberger Land beachtet.
8. Für sachdienliche Auskünfte stand Frau Heike Westphal, Stabsstelle im Amt Schönberger Land zur Unterstützung der örtlichen Rechnungsprüfung, den Ausschussmitgliedern zur Verfügung.
9. Die Unterlagen zum Jahresabschluss 2019 wurden dem Rechnungsprüfungsausschuss gemäß des § 42 GemHVO-Doppik vollständig von der Amtsverwaltung des Amtes Schönberger Land, Fachbereich Finanzverwaltung/Kämmerei, übergeben. Eine Mitwirkung bei der Erstellung der v. g. Unterlagen zum Jahresabschluss erfolgte über die Prüfungsmitglieder nicht.
10. Der Prüfbericht ist nur im Zusammenhang mit dem geprüften Jahresabschluss 2019 zu verwenden. Der Prüfbericht dient der Berichterstattung an die Stadtvertretung und als Grundlage für den Entlastungsbeschluss.

B. Grundsätzliche Feststellungen zur Lage der Stadt Schönberg

11. Die Verwaltungsführung hat im Anhang die wirtschaftliche Lage der Stadt unter der Heranziehung von den verschiedensten Kennzahlen beurteilt. Die Ertragslage der Stadt Schönberg ist zu 3,95 % aus Zuweisungen (Fusionszuweisungen) und 29,18 % aus der Einkommens- und Umsatzsteuerbeteiligung gekennzeichnet. Eine Schlüsselzuweisung hat die Stadt Schönberg auf Grund sehr guter Steuereinnahmen im Haushaltsjahr 2017 nicht erhalten. Hieran ist zu erkennen, dass die Stadt Schönberg nur teilweise von den Landeszuweisungen und sonstigen Landestransferleistungen abhängig ist. Ein größerer Teil des Ertragsaufkommens der Stadt Schönberg im Haushaltsjahr 2019 wird auch aus den Realsteuern (Grundsteuer A/B und Gewerbesteuer = 2.621,1 T€) mit 39,6 % erzielt. Gegenüber dem Vorjahr ist r hier ein Ertragszugewinn von +189,0 T€ überwiegend aus der Gewerbesteuer zu verzeichnen.
12. Die Gesamterträge im Haushaltsjahr 2019, ohne Berücksichtigung der Auflösung der Sonderposten (T€ 6.617,4-347,7= 6.269,7), sind nicht ausreichend um die laufenden Aufwendungen, ohne Berücksichtigung der Abschreibung auf das Anlagevermögen (T€ 7.471,0-945,0= 6.526,0) zu decken. Im Haushaltsjahr 2019 ist die Stadt Schönberg nicht in der Lage die Abschreibungen bzw. die entstandenen laufenden Aufwendungen zu decken.
13. Im Haushaltsjahr 2019 entsteht ein Jahresfehlbetrag von - 853,6 T€ vor Rücklagenentnahme. Eine Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage ist im Haushaltsjahr 2019 daher nicht erforderlich. Der zweckgebundenen Kapitalrücklage wird im Haushaltsjahr 2019 insgesamt 184.823,72 € zugeführt. Der Betrag setzt sich aus der investive Schlüsselzuweisung (SZW) 2019 von 0,0 T€ und die investiven übergemeindlichen Aufgaben von 184,8 T€ zusammen. Der Bestand der zweckgebundenen Kapitalrücklage beläuft sich durch den Zugang zum 31.12.2018 somit auf 1.026,1 T€. Eine anteilige Deckung des Jahresfehlbetrages ist höchstens in Höhe der Abschreibung abzüglich der Auflösung der Sonderposten einschließlich Sonderhilfe (2014-

2016) möglich (945,0 – 347,7/134,8= 462,5 T€). Durch die Entnahme verringert sich mit dem Jahresabschluss 2019 die zweckgebundene Kapitalrücklage der Stadt Schönberg auf 563,5 T€.

14. Aus den Vorjahren 2012 bis 2014 wurden größere Jahresfehlbeträge in die Bilanz als Ergebnisvortrag eingetragen. Diese Jahresfehlbeträge konnten endgültig mit dem Jahresabschluss 2017 vollständig gedeckt werden. Der Jahresüberschuss zum 01.01.2019 beläuft sich nach der Verrechnung mit dem Vorjahrfehlbetrag der Gemeinde Lockwisch auf + 1.515.341,44 €. Dieser Ergebnisvortrag wird zur Deckung der verbleibenden Fehlbetrages 2019 nach Rücklagenentnahme herangezogen.

15. Die hohen eigenen Steuereinnahmen der letzten Jahre führten gemäß Finanzausgleichsgesetzt zu Steigerungen bei den Aufwendungen / Auszahlungen im Bereich der Umlagen (Kreis- und Amtsumlage) in Höhe von +760 T€ gesehen zum Vorjahr. Eine Rückstellung für künftige Belastungen nach dem FAG wurde nicht vorgenommen. Die Bildung einer zweckgebundenen Ergebnisrücklage ist erst ab einer durchschnittlichen Erhöhung der Einnahmen der letzten drei Jahre von 30 % notwendig. Diese war gemäß den vorgelegten Berechnungen in den Vorjahren nicht der Fall.

16. Die Finanzlage der Stadt Schönberg stellt sich in den letzten Jahren positiv dar. Liquide Mittel sind in den letzten Jahren stetig gestiegen und beliefen sich zum 31.12.2018 auf 2.943.973,93 €. Der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen im Haushaltsjahr 2019 (-132.461,13 €) unter der Berücksichtigung des Ergebnisses des Vorjahres (+2.302,7 T€) reichte aus um die planmäßige Tilgung von 312.792,92 € zu decken. Die Finanzrechnung der Stadt Schönberg ist gemäß § 16 Abs. 2 GemHVO-Doppik ausgeglichen. Die Inanspruchnahme eines Kredites zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand des Amtes war zu keiner Zeit des Jahres erforderlich. Der liquide Mittelbestand beläuft sich nach Verrechnung und Übernahme des Fehlbetrages zum 31.12.2018 der Gemeinde Lockwisch zum 01.12.2019 gesamt auf 3.126.417,45 € (davon laufende E/A 1.870,8 T€).

17. Die Eigenkapitalquote der Stadt Schönberg ist mit 57,89 % (Vorjahr: 59,38 %) bzw. die wirtschaftliche Eigenkapitalquote mit 90,84 % (Vorjahr: 90,09 %) als hoch anzusehen, berücksichtigt werden muss aber, dass sie zum größtenteils aus dem Anlagevermögen hervorgeht.

18. Das Eigenkapital hat sich in den letzten Jahren seit der Einführung der doppischen Haushaltsführung wie folgt entwickelt:

Jahr	Bestand in T€	Veränderung in T€	Begründung
01.01.2012	19.122,1		EöB
31.12.2012	18.507,1	- 615,0	JFB 2012 = -599,3 T€ Korr. EöB = -15,7 T€
31.12.2013	20.518,5	+ 2.011,4	zweckgeb.Ergebnisrücklage=+1.260,0T€ zweckgeb. Kapitalrücklage: = +283,3 T€ Jahresüberschuss = +468,1 T€
31.12.2014	19.978,6	- 539,9	Entnahme zweckgeb. KR = -283,3 T€ Korr. EöB = + 56,6 T€ JFB 2014 = - 313,2 T€
31.12.2015	19.380,8	- 597,8	Zweckgeb.Ergebnisrücklage =-1.260,0T€ zweckgeb. Kapitalrücklage: = + 236,3 T€ Jahresüberschuss = + 425,9 T€
31.12.2016	19.452,2	+ 71,4	zweckgeb. Kapitalrücklage: = + 71,4 T€
31.12.2017	21.424,3	+ 1.972,1	zweckgeb. Kapitalrücklage: = + 259,5 T€ Jahresüberschuss = + 1.712,6 T€
31.12.2018	18.806,2	- 2.618,1	zweckgeb. Kapitalrücklage: = + 255,8 T€ Jahresüberschuss = + 32,4 T€

			Korr. EöB = +1,5 T€ städtischen Grundstück GVM / -2.907,7 T€ Aufl. Leasing Gebäudewert Schule
01.01.2019	19.557,8	+ 751,6	Übernahme – Daten Gemeinde Lockwisch: allgemeine Kapitalrücklage = + 944,4 T€ zweckgeb. Kapitalrücklage + 18,3 T€ Ergebnisvortrag: - 211,1 T€
31.12.2019	18.679,0	- 678,8	allgemeine Kapitalrücklage - 10,1 T€ (Übergabe eines Grundstückes an den Bund) zweckgeb. Kapitalrücklage = - 277,6 T€ Jahresfehlbetrag= - 391,1 T€

Die hohe Zunahme des Eigenkapital im Jahr 2013 ist begründet durch die Einstellung der Rücklage für die Belastung aus dem kommunalen Finanzausgleich in kommenden Jahren (1.260,0 T€). Im HHJ 2015 wird diese Rücklage zu Gunsten des Ergebnishaushaltes aufgelöst, damit die Mehrbelastung im Bereich der Umlagen und den geringeren Zuweisungen (SZW) ausgeglichen werden können.

Die hohe Zunahme des Eigenkapitals im HHJ 2017 ist begründet aus dem sehr guten Ergebnis der Gewerbesteuererträge. Im Haushaltsplan 2017 wurden Erträge aus der Gewerbesteuer in Höhe von 1.900,0 T€ geplant. Im Ergebnis wurden hier Mehrerträge von +1.649,8 T€ erzielt.

Die negative Entwicklung des Eigenkapitals im HHJ 2018 ist begründet aus der Ablösung des Leasingvertrages und der damit verbundenen Auflösung des „alten" Gebäudewertes der Regionalen Schule- doppelte Hinterlegung Leasingverbindlichkeiten + Erbpachtvertrag und Gebäudewert + Grundstückswert (Ersatzbewertung).

Die hohen Gewerbesteuereinnahmen 2017 führten im Haushaltsjahr 2019 zu erhöhten Umlagen und somit zur Ausweisung des Jahresfehlbetrages.

19. Insgesamt können die wirtschaftlichen Verhältnisse der Stadt Schönberg als entspannt mit wechselnder Tendenz angesehen werden. Beachtet werden müssen hier die hohen HH-Ermächtigungen für das Folgejahr von 4.848,6 T€ für investive Auszahlungen. Vorgesehen ist diese HH-Ermächtigungen über investive Zuwendungen von 1.387,9 T€ anteilig zu decken. Der Restbetrag (3.460,7 T€) muss über die Eigenmittel refinanziert werden. Mit dem Jahresabschluss 2019 stellt sich die Refinanzierungsmöglichkeit nicht mehr positiv dar. Der liquide Mittelbestand reicht nicht aus um die HH- Ermächtigungen für das Folgejahr vollständig zu decken. Auch in der Planung für die Folgejahre wird ein Anstieg des negativen Saldos prognostiziert.

C. rechtliche Verhältnisse, steuerliche Verhältnisse

20. Die Stadt Schönberg liegt im Landkreis Nordwestmecklenburg. Die Stadt Schönberg wird über das Amt Schönberger Land seit dem 01.01.2004 verwaltet. Die rechtlichen Grundlagen der Stadt Schönberg leiten sich aus den jeweiligen Bundes-oder Landesgesetzen und Verordnung ab.

Im Rahmen der Selbstverwaltung wurden von Seiten der Stadtvertretung Schönberg folgende Satzungen und Verordnungen erlassen, welche im Haushaltsjahr 2019 gültig waren:

- Hauptsatzung der Stadt Schönberg vom 02.01.2020, Beschluss der Stadtvertretung vom 29.10.2019, Genehmigung des Landkreises NWM vom 23.12.2019. Die Bekanntmachung erfolgte im Amtsblatt Nr. 01/2020 am 31.01.2020 und ist ab dem 01.02.2020 rechtskräftig. 1. Änderung der Hauptsatzung der Stadt Schönberg vom 25.09.2020, Beschluss der Stadtvertretung vom 10.09.2020, Genehmigung des Landkreises NWM vom 22.09.2020. Die Bekanntmachung erfolgte im Internet am 25.09.2020.

- Geschäftsordnung vom 23.10.2012, Beschluss der Stadtvertretung vom 18.10.2012:
- Satzung über die Sondernutzung an öffentlichen Straßen in der Stadt Schönberg vom 01.07.1996 (Beschluss Stadtvertretung 13.06.1996), Bekanntmachung OZ am 13.02.1997/ LN am 18.02.1997;
- Satzung über die Erhebung des Erschließungsbeitrages in der Stadt Schönberg / Meckl. vom 24.09.1993 (Beschluss Stadtverordnetenversammlung vom 23.09.1993), Bekanntmachung 28.06.1995 OZ / 24.06.1995 LN;
- Satzung der Stadt Schönberg über die Erhebung einer Hundesteuer vom 15.03.1996 (Beschluss der Stadtvertretung vom 14.03.1996), Bekanntmachung am 30.04.1996 OZ / 1./2.05.1996 LN; 1. Satzung zur Änderung der Satzung der Stadt Schönberg über die Erhebung einer Hundesteuer vom 19.Oktober 2015, Beschluss der Stadtvertretung vom 22.09.2015, Bekanntmachung im Amtsblatt Nr. 10/2015 vom 30.10.2015;
- Satzung der Stadt Schönberg nach § 142 Abs. 1 und 3 BauGB über die förmliche Festlegung des Sanierungsgebietes „Ortskern“ vom 23.11.1995 (Beschluss der Stadtvertretung vom 23.11.1995), Bekanntmachung der Satzung und der Erteilung der Genehmigung in der OZ am 06.07.1996 / LN am 06.07.1996)
- Satzung über die Festsetzung des Betrages zur Ablösung der Stellplatzverpflichtungen in der Stadt Schönberg (Stellplatz-Ablösesatzung) Beschluss der Stadtvertretung vom 24.10.1996, Bekanntmachung OZ am 24.12.1996 / LN am 31.12.1196
- Satzung der Stadt Schönberg über die Ausübung des Vorkaufsrechtes gemäß § 25 BauGB vom 25.10.1996, (Beschluss der Stadtvertretung vom 24.10.1996), Bekanntmachung OZ am 25.02.1997 / LN am 26.02.1997
- Satzung der Stadt Schönberg über die Erhaltung baulicher Anlagen gemäß § 172 BauGB vom 25.10.1996, (Beschluss der Stadtvertretung vom 24.10.1996), Bekanntmachung OZ am 25.02.1997 / LN am 26.02.1997
- Gestaltungssatzung der Stadt Schönberg für die Ortsteilen Klein Bünsdorf, Groß Bünsdorf, Retelsdorf, Kleinfeld, Sabow, Malzow und Rupensdorf vom 03.12.1997 (Beschluss der Stadtvertretung 19.06.1997/02.12.1997-Genehmigung des Ministeriums für Bau, Landesentwicklung und Umwelt des Landes M-V vom 26.09.1997/ 23.01.1998 – Bekanntmachung OZ am 24.02.1998 / LN am 06.03.1998
- Satzung der Stadt Schönberg über das Anbringen von Hausnummern und Hinweisschildern vom 28.07.1998, (Beschluss der Stadtvertretung vom 04.06.1998, Bekanntmachung OZ am 31.07.1998/ LN am 30.07.1998
- Straßenreinigungssatzung der Stadt Schönberg vom 13.08.1999, (Beschluss der Stadtvertretung vom 03.06.1999), Bekanntmachung OZ am 19.08.1999 / LN am 20.08.1999
- Satzung zum Schutze des Baumbestandes der Stadt Schönberg vom 18.08.2003, (Beschluss der Stadtvertretung vom 17.07.2003; Bekanntmachung im „Uns Amtsblatt“ Nr.:09/2003 vom 26.09.2003 – Aufhebungssatzung vom 16.12.2016
- Benutzung- und Entgeltordnung für die außerschulische Nutzung von Schulräumen der Stadt Schönberg vom 30.11.1995 (Beschluss der Stadtvertretung vom 23.11.1995) Bekanntmachung OZ am 22.12.1995 / LN am 23.12.1995:
- Benutzungs- und Entgeltordnung für die Benutzung der Palmberg-Halle der Stadt Schönberg in der Rudolf-Hartmann-Straße 2a vom 20.02.2014, (Beschluss der Stadtvertretung vom 20.02.2004, Bekanntmachung im Amtsblatt des Amtes Schönberger Land 04/2014,
- einschließlich der Anlage zu § 6 Abs. 1 zur Benutzungs- und Entgeltordnung für die Benutzung der Palmberg-Halle der Stadt Schönberg in der Rudolf-Hartmann-Straße 2a, gemäß Beschluss der Stadtvertretung vom 29.09.2016, gültig ab 29.09.2016,

veröffentlicht als Bürgerinformation im Amtsblatt Nr. 12/2016 und gemäß Beschluss der Stadtvertretung vom 17.10.2017, gültig ab 01.11.2017, veröffentlicht als Bürgerinformation im Amtsblatt Nr. 12/2017

- Satzung der Stadt Schönberg über die Erhebung von Kostenbeiträgen bei der Beschaffung von Unterrichts- und Lernmitteln an den Schulen der Stadt Schönberg vom 11.12.2007 (Beschluss der Stadtvertretung vom 29.11.2007), Bekanntmachung Amtsblatt 12/2007;
- Satzung der Stadt Schönberg über die Erhebung von Beiträgen für den Ausbau von Straßen, Wegen und Plätzen vom 19.06.2006 (Beschluss der Stadtvertretung vom 08.02.2007 und 24.05.2007), Bekanntmachung im Amtsblatt Nr.: 06/2007 vom 29.06.2007 einschließlich 1. Satzung zur Änderung der Satzung der Stadt Schönberg über die Erhebung von Beiträgen für den Ausbau von Straßen, Wegen und Plätzen vom 12.01.2012 (Beschluss der Stadtvertretung vom 06.12.2011) Bekanntmachung im Amtsblatt 01/2012 einschließlich 2. Satzung zur Änderung der Satzung der Stadt Schönberg über die Erhebung von Beiträgen für den Ausbau von Straßen, Wegen und Plätzen vom 21.08.2012 (Beschluss der Stadtvertretung vom 26.07.2012) Bekanntmachung im Amtsblatt 08/2012
- Benutzungs- und Entgeltordnung für die Benutzung der Turn- und Mehrzweckhalle der Stadt Schönberg in der Dassower Straße 10 vom 29.07.2008, (Beschluss der Stadtvertretung vom 10.07.2008) Bekanntmachung im Amtsblatt Nr. 11/2008;
- Satzung über die Erhebung von Gebühren für Dienstleistungen der freiwilligen Feuerwehren der Stadt Schönberg vom 18.12.2008 (Beschluss der Stadtvertretung 27.11.2008), Bekanntmachung Amtsblatt 01/2009; einschließlich 1. Änderung zur Satzung über die Erhebung von Gebühren für Dienstleistungen der Freiwilligen Feuerwehren der Stadt Schönberg vom 12.01.2012 (Beschluss der Stadtvertretung 06.12.2011), Bekanntmachung Amtsblatt 01/2012;
- Satzung über die Stundung, Niederschlagung und Erlass von Ansprüchen vom 12.00.2010 (Beschluss der Stadtvertretung 17.12.2009) Bekanntmachung im Amtsblatt 01/2010;
- Satzung der Stadt Schönberg über die Abwälzung der Abwasserabgabe für Kleineinleiter vom 18.02.2010, Beschluss der Stadtvertretung vom 04.02.2010/18.02.2010, Bekanntmachung im Amtsblatt Nr.: 02/2010
- Satzung der Stadt Schönberg über die Erhebung einer Vergnügungssteuer für das Halten von Spiel- und Geschicklichkeitsgeräten vom 19.11.2010 (Beschluss der Stadtvertretung vom 04.11.2010), Bekanntmachung Amtsblatt 11/2010;
- Satzung der Stadt Schönberg über die Erhebung von Gebühren zur Deckung der Verbandbeiträge des Wasser- und Bodenverbandes Stepenitz - Maurine vom 04.12.2018 (Beschluss der Stadtvertretung vom 29.11.2018) Bekanntmachung Amtsblatt 12/2018; 1. Änderung der Satzung der Stadt Schönberg über die Erhebung von Gebühren zur Deckung der Verbandbeiträge des Wasser- und Bodenverbandes Stepenitz - Maurine vom 07.11.2019 (Beschluss der Stadtvertretung vom 17.10.2019) Bekanntmachung Amtsblatt 12/2019,
- Wochenmarktsatzung und Veranstaltungsordnung der Stadt Schönberg vom 27.09.2011 Beschluss der Stadtvertretung vom 15.09.2011, Bekanntmachung im Amtsblatt Nr.:10/2011
- Satzung der Stadt Schönberg zur Verfahrensweise über die Werbung für politische Zwecke auf öffentlichen Straßen während der Wahlkampfzeit (Wahlwerbungssatzung) vom 14. Juni 2016, Beschluss der Stadtvertretung vom 12.05.2016, Bekanntmachung im Amtsblatt Nr. 06/2016 am 24.06.2016;

Die aufgeführten Satzungen wurden bekanntgemacht und der Rechtsaufsichtsbehörde angezeigt. Rechtsverstöße sind nicht ersichtlich.

Des Weiteren sind für die verwaltungsinternen Abläufe Verordnungen, Dienstanweisungen und ähnliche Vorgaben des Amtes Schönberger Land auch für die Stadt Schönberg maßgeblich verbindlich.

Steuerliche Verhältnisse

Im Bereich der Kernverwaltung der Stadt Schönberg ist festzustellen, dass die Mehrzweckhalle „Palmberghalle" als Betrieb der gewerblichen Art ab 2006 geführt wird. Der Betrieb gewerblicher Art – Palmberg-Halle Schönberg – unterliegt der Körperschaftssteuer, der Umsatzsteuer und der Gewerbesteuer. Die Umsatzsteuererklärungen werden unter der Steuernummer 080/144/02757 an das Finanzamt Wismar abgegeben. Die Steuererklärungen über die Körperschaftssteuer usw. werden über die Stadt Schönberg, Steuernummer 080/144/02560 gegenüber dem Finanzamt Wismar erklärt. Die Jahressteuerfestsetzungen liegen bis einschließlich dem Haushaltsjahr 2021 vor.

Die Steuererklärungen für das Wirtschaftsjahr 2019 wurden gegenüber dem Finanzamt am 10.02.2021 erklärt. Die entsprechenden Steuerbescheide sind am 13.04.2021 vom Finanzamt Wismar für das Abrechnungsjahr 2019 unter dem Vorbehalt der Nachprüfung ergangen, die entsprechenden Steuerbescheide liegen vor.

Aufstellung der ergangenen Steuerbescheide (2019) mit folgenden Ergebnissen:

Bescheid		in Euro
zum 31.12.2019 über die gesonderte Feststellung von Besteuerungsgrundlagen nach § 27 Abs. 2 und § 28 Abs. 1 Satz 3 KStG	Steuerliches Einlagenkonto	0 (Vorjahr: 0)
über die gesonderte Feststellung des vortragsfähigen Gewerbeverlustes auf dem 31.12.2019	Gewerbeverlust 2019 vortragsfähiger Gewerbeverlust	148.686 (Vorjahr: 143.645) 2.021.073 (Vorjahr:1.872.387)
für 2019 über Körperschaftssteuer und Solidaritätszuschlag	Festgesetzt Steuerbilanzverlust	0 -143.645
Über die gesonderte Feststellung des verbleibenden Verlustvortrages zur Körperschaftssteuer zum 31.12.2019	Verlustvortrag zum 31.12.2018 Verlust 2019 Verbleibender Verlustvortrag zum 31.12.2019	1.872.387 148.686 2.021.073
Umsatzsteuer 2019	Vorsteuerbeträge 2019 (4242.4629/5699) Abschlusszahlung 2019 (im HHJ 2021- 4240.5699) GESAMT:	1.219,06 606,65 1.825,71

Es fand bisher keine Außenprüfung von Seiten des Finanzamtes Wismar statt.

D. Verwaltungsaufbau, Organisation der Verwaltung, Personalstruktur

21. Die Stadt Schönberg wird über das Amt Schönberger Land verwaltet. Sie verfügt somit über keine eigene Verwaltungsstruktur.

Gemäß Landes- und Kommunalwahlgesetzt Mecklenburg-Vorpommern (LKWG M-V) kann die Stadtvertretung Schönberg auf Grund ihrer Einwohnerzahl höchstens aus 19 Mitgliedern einschließlich des Bürgermeisters seit Kommunalwahl Mai 2019 bestehen. Im Haushaltsjahr 2019 setzt sich die Stadtvertretung aus 19 Stadtvertretern zusammen. Im Haushaltsjahr 2019 fanden insgesamt 9 Sitzungen der Stadtvertretung Schönberg statt. Des Weiteren fanden im Haushaltsjahr 2019 =29 Ausschusssitzungen statt.

Die Personalstruktur der Stadt Schönberg bezogen auf den Stellenplan 2019 weist 7 Planstellen, davon 1 in Teilzeit aus. Die tatsächliche Besetzung zum 30.06.2019 lag bei 7 Stellen, davon in Teilzeit 1 Beschäftigter und 1 geringfügig Beschäftigter. (Vollzeitäquivalente beträgt: 5,5).

E. aktuelle wirtschaftliche Grundlagen

22. Wichtige Grundzahlen für die Erarbeitung von Kennzahlen

Einwohnerentwicklung (gem. Angaben im FAG MV)

Datum	Einwohnerzahl	Abweichung zum Vorjahr
31.12.2010	4.398	
31.12.2011	4.288	- 110
Ergebnis Zensus 2011	4.352	+ 64
31.12.2012	4.317	- 35
31.12.2013	4.306	- 11
31.12.2014	4.339	+ 33
31.12.2015	4.347	+ 8
31.12.2016	4.398	+ 51
31.12.2017	4.409	+ 11
31.12.2018	4.382 (+ 396 Lockwisch= 4.778)	- 27
31.12.2019	4.730	

Fläche/ Größe

Die Gesamtfläche des Stadtgebietes einschl. Ortsteile beträgt 3.809,4561 ha. Davon sind in der Eröffnungsbilanz 266,2403 ha für die Stadt Schönberg bilanziert als Eigentum oder Nutzungsberechtigter, davon liegen 1,3624 ha außerhalb des Gemeindegebietes der Stadt Schönberg (Gemarkungen Rabensdorf und Grevesmühlen).

Jahr	Zugänge	Abgänge	Veränderung	Bestand	Vermögensbestand
	in m²	in m ²	in m²	in ha	in T€
01.01.2012				265,0733	6.127.3
31.12.2012	0	12.197	- 12.197	263,8536	6.095,2
31.12.2013	2.529	1.032	- 1.497	263,7039	6.068,5
31.12.2014	2.628	2.278	+350	263,7389	6.091,7
31.12.2015	0	5.062	-5.062	263.2327	6.057,6
31.12.2016	29.996	2.250	+ 27.746	266.0073	6.394,1
31.12.2017	1.039	9.401	- 8.362	266.8435	6.251,0
31.12.2018	2.944	4.756	- 1.812	266.6623	6.212,9
Zugang Lockwisch				+ 29.0008	+ 321,6
31.12.2019	3.153	44.383	-41.230	291.5401	6.448,2

23. Wichtige Kennzahlen - Pro-Kopf-Verschuldung

Es bestanden zum 01.01.2019 = 4 **Investitionskredite** mit einer Gesamtverschuldung von 3.003.943,07 Euro; das entspricht einer pro Kopf Verschuldung von (EW 4.382 – 31.12.2018) 685,50 Euro/Einwohner. Zum 01.01.2019 musste die Kreditverbindlichkeiten der Gemeinde Lockwisch in Höhe von 79.257,66 € übernommen werden. Mit der planmäßigen Tilgung von 285.264,31 € sank die Verschuldung auf nunmehr **2.797.936,52 €;** das entspricht einer pro Kopf Verschuldung von (EW 4.730 – 31.12.2019) 591,53 Euro/Einwohnen.

Die Investitionskredite sind in der Bilanz entsprechend dargestellt. Die Tilgungsbeträge wurden nicht vollständig in Höhe der vertraglich vereinbarten planmäßigen Tilgung in der Finanzrechnung abgebildet. Ein planmäßiger Tilgungsbetrag in Höhe von 27.528,71 € wurde Anfang Januar 2019 zahlungswirksam. Hierbei handelt es sich um eine offene Verbindlichkeit aus dem Vorjahr. (285.264,21 € + 27.528,71 € = 312.792,92 €- FR Pos. 42)

Kreditinstitut	Bemerkungen	Verwendung	Stand 31.12.2018	Tilgung 2019	Neu Lockwisch	Stand 31.12.2019
LFI	Zinssatz ab 01.01.2012 1,55 % + 0,25 % VK	Neubau FFW- Gerätehaus	19.592,84 €	19.592,84 €		0,00 €
Investitionsbank SN	Zinssatz bis 30.09.2018=4,81 %		0,00 €			0,00 €
DKB	Zinssatz bis 30.09.2024=4,60 %	Neubau Palmberghalle	368.750,00 €	61.460,00 €		307.290,00 €
DKB	Umschuldung von Investitionsbank , Zinssatz 0,73 % fest bis 09/2028		1.115.600,23 €	110.804,10 €		1.004.796,13 €
DKB	Zinssatz 1,30% -Laufzeit 20 Jahre bis 12/2038	Rückkauf Schule	1.500.000,00 €	75.000,00 €		1.425.000,00 €
LFI	Zinssatz bis 2019= 0,15%/ bis 01.01.2022 0 %/	Erschl. Sandberg Lockwisch		7.091,86 €	22.981,69 €	15.889,83 €
DKB	Zinssatz 0,85 bis 15.01.2026 endfinanziert	Lockwisch		3.145,12 €	23.407,61 €	20.262,49 €
DKB	Zinssazu 0,38 % bis 31.12.2022 - endfinanziert	Lockwisch		8.170,29 €	32.868,36 €	24.698,07 €
Gesamtverschuldung			3.003.943,07 €	285.264,21 €	79.257,66 €	2.797.936,52 €
				206.006,55 €		

Der genehmigte Kredit zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit, festgeschrieben in der Haushaltssatzung 2019 der Stadt Schönberg (Bekanntmachung im Amtsblatt Nr. 07/2019 vom 26.07.2019), betrug 1.000.000,00 Euro. Eine Inanspruchnahme erfolgte im Haushaltsjahr 2019 nicht. Die vorhandenen liquiden Mittel reichten aus, um den Ausgleich der Verbindlichkeiten im laufenden Jahr 2019 jederzeit nachzukommen.

24. Vermögenanteile

Die Stadt Schönberg besitzt einen **Aktienbestand** an der E.ON edis AG als Mitglied des **Kommunalen Anteilseignerverbandes Ostseeküste der E.ON edis AG** (Netz und Betrieb) von 71.917 Aktienanteilen mit einem Wert von 3,00 €/Aktie. Im Rahmen der Doppik-Einführung hat die Stadt Schönberg als Mitglied des Kommunalen Anteilseignerverbandes Ostseeküste der E.ON edis AG ihren Anteil am Verband zu bilanzieren. Der zu bilanzierende Anteil am Verband beträgt per 31.12.2011/01.01.2012: **215.751,00 EURO**.

Für die Gemeinde Lockwisch sind **Anteile** an dem **Kommunalen Anteilseignerverband der E.ON edis AG** in Höhe von 12.823 Aktienanteilen im Wert von **38.469,00 €** hinterlegt. Die Anteile bzw. der Wert ist durch eine entsprechende Bestätigung des Verbandes belegt.

Ferner ist die Stadt Schönberg Alleineigentümer der **Grundstücksgesellschaft Stadt Schönberg** mbH. Das **Stammkapital** beträgt 25.564,59 EUR. Mit Änderung des Gesellschaftervertrages im Jahre 2017 wurde das Stammkapital um 35,41 € erhöht auf nunmehr **25.600,00 EUR**.

Die Stadt Schönberg ist Mitglied beim **Zweckverband Wasser- und Abwasserversorgung** Grevesmühlen. Der zu **bilanzierende Anteil am Verband** beträgt zum 01.01.2012: **1.307.891,43 €** und bezieht sich auf den Stichtag 31.12.2008 und wurde nach dem Verhältnis der Hausanschlüsse berechnet.

Für die Gemeinde Lockwisch sind Anteile in Höhe von **100.348,95 €** an den **Zweckverband Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung** Grevesmühlen zum 01.01.2012 bilanziert. Die Bilanzierung erfolgt auf Grundlage einer Mitteilung des Zweckverbandes.

Die genannten Vermögensanteile haben sich im laufenden Haushaltsjahr 2019 nicht verändert und sind unter den Bilanzpositionen 1.3.1 und 1.3.5 vollständig nachgewiesen.

Verbindlichkeiten aus Bürgschaften, Gewährverträgen bestehen wie folgt zu Lasten der Stadt:

Zu Gunsten der Grundstücksgesellschaft Stadt Schönberg mbH in Höhe von:

Insgesamt verbürgt	Zweck	Stand 01.01.12	Stand 31.12.12	Stand 31.12.13	Stand 31.12.14	Stand 31.12.15	Stand 31.12.16	Stand 31.12.17	Stand 31.12.2018	Stand 31.12.2019
in Euro		in T€	in T€	in T€	in T€	in T€	in T€	In T€		
2.439.424,69	für die Modernisierung von 162 Wohnungen	1.825,7	1.761,6	1.694,2	1.623,5	1.549,1	1.463,1	1.364,0	1.252,2	1.159,9
1.456.726,11	für Altschulden im kommunalen Wohnungsbau	1.321,0	1.271,3	1.219,3	1.164.8	1.107,7	1.046,7	969,7	891,3	811,2
Gesamt:										
3.896.150,80		3.146.7	3.032,9	2.913,5	2.788,3	2.656,8	2.509,8	2.333,7	2.143,5	1.971,1

25. Die Stadt Schönberg tritt auch als Darlehnsgeber in Erscheinung.
Folgende Darlehen wurden ausgereicht:

Kreditnehmer	Bemerkungen
Volkssolidarität Kreisverband Gadebusch/ Grevesmühlen e.V.	Kreditbetrag: 17.383,92 €- Stand 31.12.2019 = 14.776,32 € zur Mitfinanzierung der Erstellung von 14 Wohnungen (betreutes Wohnen), nach Ablauf des 5. Jahres nach Bezugsfertigkeit, 1,0 % jährlich, mithin 173,84 € seit September 2005
Volkssolidarität Kreisverband Gadebusch/ Grevesmühlen e.V.	Kreditbetrag: 17.383,92 € - Stand 31.12.2019 = 14.950,16 € zur Mitfinanzierung der Erstellung von 14 Wohnungen (betreutes Wohnen), nach Ablauf des 5. Jahres nach Bezugsfertigkeit, 1,0 % jährlich, mithin 173,84 € seit Mai 2006
Lübecker gemeinnütziger Bauverein e.G., Lübeck	Kreditbetrag: 40.852,22 € - Stand 31.12.2019 = 34.315,90 € zur Mitfinanzierung der Erstellung von 24 Genossenschaftswohnungen, Tilgungsbeginn nach Ablauf des 5. Jahres nach Bezugsfertigkeit, 1,0 % jährlich, mithin 408,52 € seit 2004

Stand 01.01.2012	Stand 31.12.2012	Stand 31.12.2013	Stand 31.12.2014	Stand 31.12.2015	Stand 31.12.2016	Stand 31.12.2017	Stand 31.12.2018	Stand 31.12.2019
16.167,04€	15.993,20€	15.819,36€	15.645,52€	15.471,68€	15.297,84€	15.124,00€	14.950,16€	14.776,32

Stand 01.01.2012	Stand 31.12.2012	Stand 31.12.2013	Stand 31.12.2014	Stand 31.12.2015	Stand 31.12.2016	Stand 31.12.2017	Stand 31.12.2018	Stand 31.12.2019
16.340,88€	16.167,04€	15.993,20€	15.819,36€	15.645,52€	15.471,68€	15.297,84€	15.124,00€	14.950,16€

Stand 01.01.2012	Stand 31.12.2012	Stand 31.12.2013	Stand 31.12.2014	Stand 31.12.2015	Stand 31.12.2016	Stand 31.12.2017	Stand 31.12.2018	Stand 31.12.2019
37.584,06€	37.175,54€	36.767,02€	36.358,50€	35.949,98€	35.541,46€	35.132,94€	34.724,42€	34.315,90€

Die ausgegebenen Darlehen sind unter Finanzanlagen unter Position 1.3.9 in der Bilanz vollständig nachgewiesen. Die ausgewiesene Differenz über 408,52 € basiert auf eine doppelte Sollstellung von 408,52 €. Dieser Betrag wurde bereits im HHJ 2020 aufgehoben.

Der Betrag liegt unterhalb der Wesentlichkeits- und Nichtaufgriffsgrenze und wird daher nicht weiter beachtet.

26. Das Steueraufkommen (Ertrag Nr. 1 ER) der Stadt Schönberg konnte im Jahr 2019 um 62,2 T€ gesehen zum HH-Plan überboten werden. Im Haushaltsjahr 2019 sind hier 4.844,9 T€ (Vorjahr: 4.297,3 T€) ausgewiesen.

Das Ergebnis spiegelt sich in nachfolgenden Zahlen:
Steueraufkommen pro Kopf (Einwohner per 31.12.2019= 4.730)

Steuerart	Erträge Vorjahr Schönberg/ Lockwisch	Ertrag 2019	pro Kopf	Einzahlung 2019	dav. Zahlungen auf offenen Posten Vorjahr	pro Kopf
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
Grundsteuer A	41.232,85 15.224,87	59.169,26	12,51	60.100,08 Offener Posten 622,02	1.336,08	12,71
Grundsteuer B	404.505,92 28.504,46	436.035,95	92,19	438.081,17 Offener Posten 26.798,38	9.307,28	92,62
Gewerbesteuer	1.986.332,96 4.361,34	2.125.889,92	449,45	2.085.698,21 Offener Posten 72.126,02	7.769,72	440,95
Gewerbesteuer-umlage	- 199.367,38 - 536,30	- 202.528,01	- 42,82	- 132.954,03 Offener Posten – 69.573,98	3.023,71	- 28,11
Anteil an der Einkommensteuer	1.266.787,44 166.491,91	1.566.304,22	331,14	1.566.304,22 Offener Posten 0,00	0,00	331,14
Anteil an der Umsatzsteuer	329.288,97 3.622,90	364.416,96	66,47	274.815,83 Offener Posten 89.601,13	1.623,70	58,10

27. Angaben über Zuweisungen und Umlagen im Haushaltsjahr 2019 (Angaben gemäß Finanzrechnung) pro Kopf Berechnung erfolgt nach der Einwohnerzahl vom 31.12.2019 = 4.730

	Einzahlung Auszahlung Vorjahr	Einzahlung Auszahlung 2019	Erläuterung	pro Kopf
Schlüsselzuweisung (SZW) gesamt	820,820,87 € 98.310,96 €	0,00 €	FAG 2019	0,00 €
dav. laufende SZW	749.409,46 89.757,91 €	0,00 €	221.304,03 € Fusionszuweisung	0,00 €
davon investive SZW	71.411,41 € 8.553,05 €	0,00 €	8,7% der gesamt SZW, (Vorjahr 8,7% - FR Haushaltsausgleich erreicht)	0,00 €
Zuweisung für übergemeindliche Aufgaben (ügA)-laufende ordentliche Einzahlungen/ Erträge	206.414,26 €	206.809,72 €	gemäß der Daten des kommunalen Finanzausgleiches 2019	43,72 €
Zuweisung investiv für ügA	184.357,60 €	184.823,72 €	FAG 2019	39,07 €
Sonderhilfe des Landes	0,00 €	0,00 €	Sonderhilfe 2014-2016 = 134.878,67 € keine Auflösung in 2019, Auflösung zur Deckung des Fehlbetrages	0,00 €
Kreisumlage (+ Lockwisch)	1.575.348,07€ 133.226,41 €	2.160.172,91€	39,85 % der Umlagegrundlage (Vorjahr 39,30 % der Umlagegrundlage	456,70 €
Amtsumlage (+Lockwisch)	789.678,30 € 53.924,97 €	964.895,30 €	17,80 % der Umlagegrundlage (Vorjahr:19,70% der Umlagegrundlage)	203,99 €

Die Umlagegrundlage (Steuerkraft 2017=5.420.760,13€ + SZW 2019 =0,00€) wurde für die Stadt Schönberg auf **5.420.760,13 €** für das Haushaltsjahr 2019 festgeschrieben. Dieser Betrag weicht vom Orientierungserlass um 7.722,01 € ab. Die sich daraus ergebene Neuberechnung zur Amtsumlage erfolgte ordnungsgemäß im HHJ 2018.
(Nebenrechnung: 5.420.760,13 € x 17,80% = 964.895,30 €- Amtsumlage)

nachrichtlich- Vorjahresberechnung:

Schönberg

Umlagegrundlage 2018: (Steuerkraft 2016=3.15.466,07€ + SZW 2017/2018 je ½=854.053,22€) =	4.008.519,29 €
Umlagegrundlage 2017: (Steuerkraft 2015=2.849.351,26€ + SZW 2016=768.642,28€) =	3.617.993,54 €
Umlagegrundlage 2016: (Steuerkraft 2014=2.912.133,64€ + SZW 2015=613.098,42€) =	3.525.232,06 €
Umlagegrundlage 2015: (Steuerkraft 2013=2.942.213,97€ + SZW 2014=775.078,46€) =	3.717.292,43 €
Umlagegrundlage 2014: (Steuerkraft 2012=2.502.344,00€ + SZW 2013=1.028.164,85€) =	3.530.508,85 €
Umlagegrundlage 2013: (Steuerkraft 2011=1.968.944,47€+ SZW 2012=468.086,91 €) =	2.437.031,38 €
Umlagegrundlage 2012: (Steuerkraft 2010=2.524.796,29€ + SZW 2011=753.561,20€) =	3.278.357,49 €

Lockwisch:

Umlagegrundlage 2018 (Steuerkraft 2016= 245.808,39€ + SZW 201/2018 je ½ =93.961,65 € =	339.770,04 €
Umlagegrundlage 2017 (Steuerkraft 2015= 211.514,53€ + SZW 2016=105.691,20€) =	317.205,73 €
Umlagegrundlage 2016 (Steuerkraft 2014= 184.314,72€ + SZW 2015=106.776,74€) =	291.091,46 €
Umlagegrundlage 2015 (Steuerkraft 2013= 176.464,50€ + SZW 2014=127.183,14€) =	303.647,64 €
Umlagegrundlage 2014 (Steuerkraft 2012= 139.581,63€ + SZW 2013=111.799,10€) =	251.380,73 €
Umlagegrundlage 2013 (Steuerkraft 2011= 151.291,89€ + SZW 2012=87.829,64€)=	239.121,53 €
Umlagegrundlage 2012 (Steuerkraft 2010= 152.472,39€ + SZW 2011=104.619,48€) =	257.091,87 €

28. Angabe und Beschreibung von wesentlichen freiwilligen Aufgaben im Kernhaushalt

	Haushaltsplan 2019	ausgewiesen Aufwendungen
	in Euro	in Euro
1110.5639 - Verwaltungssteuerung sonst. Geschäftsausg.-Städtepartnerschaft	600	0,00
1110.5693 -Verwaltungssteuerung Repräsentationen	6.800	4.370,85
2520 Museum (Zuschuss	79.700	77.061,74
2810 Kulturpflege (Zuschuss)	125.400	113.737,83
36601 Jugendarbeit (Zuschuss)	65.100	60.660,18
36602 Spielplätze (Zuschuss)	36.500	4.116,26
GESAMT	314.100	259.946,86 (Saldo E/A)
prozentual zum Ergebnishaushalt (7.958,4 T€- Aufwendungen HHPL)	3,95 %	3,27 %

F. Vorjahresabschluss 2018 der Stadt Schönberg und der Gemeinde Lockwisch

29. Die Unterlagen zur Jahresrechnung 2018 der Schönberg wurden durch den Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt abschließend am 04.10.2022 geprüft.

    Die Unterlagen zur Jahresrechnung 2018 der Gemeinde Lockwisch wurden durch den Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Schönberg abschließend am 14.09.2020 geprüft.

30. Die Einzelprüfungen zur Haushaltswirtschaft, dem Belegwesen, zur Auftragsvergabe sowie der Vor- und Hauptprüfung (Plausibilitätsprüfung und Fragekatalog) zum Jahresabschluss 2018 der Stadt Schönberg wurden durch den Rechnungsprüfungsausschuss in der Zeit vom 12.10.2020 bis zum 09.08.2022 und für die Gemeinde Lockwisch vom 01.07.2020 bis zum 27.08.2020 geprüft.

31. Im Ergebnis der abschließenden Prüfung wurde am 04.10.2022 (Stadt Schönberg) bzw. am 14.09.2020 (Gemeinde Lockwisch) die Berichte über die Prüfungen der Jahresabschlüsse 2018 und der Bestätigungsvermerke mit Beschluss des Rechnungsprüfungsausschusses der Stadt genehmigt. Die Bestätigungsvermerke wurden ohne Einschränkungen erteilt. Die Mitglieder des Rechnungsprüfungsausschusses der Stadt Schönberg waren der Auffassung, dass keine

Bedenken gegen die Beschlüsse der Stadtvertretung bestehen, die Jahresabschlüsse der Stadt Schönberg bzw. der Gemeinde Lockwisch zum 31.12.2019 festzustellen und dem Bürgermeister für das Haushaltsjahr 2019 Entlastung zu erteilen. Die Bekanntmachung zur Einsichtnahme des Bestätigungsvermerkes und des Prüfberichtes erfolgte gemäß den gesetzlichen Bestimmungen der Hauptsatzung der Stadt Schönberg im Internet unter www.schoenberger-land.de/Bekanntmachung am 15.12.2020 (Lockwisch) bzw. am 13.12.2022 (Stadt Schönberg) und als Bürgerinformation am 18.12.2020/23.12.2022 im Amtsblatt des Amtes Schönberger Land.

32. Die Stadtvertretung hat am 26.11.2020 den Jahresabschluss 2018 der Gemeinde Lockwisch und am 10.11.2022 den Jahresabschluss 2018 der Stadt Schönberg festgestellt und dem Bürgermeister die Entlastung erteilt. Die Bekanntmachung zur Feststellung des Jahresabschlusses 2018 erfolgte im Internet unter www.schoenberger-land.de/Bekanntmachung am 15.12.2020 bzw. 13.12.2022 und als Bürgerinformation am im Amtsblatt des Amtes Schönberger Land.

33. Der Vorjahresabschluss 2018 der Stadt Schönberg und der Gemeinde Lockwisch schließen in seinen wirtschaftlichen Verhältnissen wie folgt ab:

	Stadt Schönberg	Gemeinde Lockwisch
Das Vermögen (Bilanzsumme) beträgt zum 31. Dezember 2018	T€ 31.672,6	T€ 1.175,8
Die Eigenkapitalquote beträgt zum 31. Dezember 2018	% 59,4	% 63,9
Das wirtschaftliche Eigenkapital (unter Einbeziehung der Sonderposten) beträgt zum Gesamtvermögen zum 31. Dezember 2018	% 90,1	% 84,8
Langfristige Kreditverbindlichkeiten bestehen zum 31. Dezember 2018	T€ 3.003,9	T€ 79,3
Die Verbindlichkeiten Quote (kurzfristiges und langfristiges Fremdkapital) beträgt zum 31. Dezember 2018	% 9,9	% 15,2

Die Stadt Schönberg ist zum Bilanzstichtag nicht überschuldet. Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit bestehen nicht.

Das Jahresergebnis vor Veränderung der Rücklagen 2018 beträgt	T€ 32,4	T€ - 36,4
Entnahmen aus den Rücklagen erfolgten in Höhe von	T€ 0,0	T€ 7,8
Zweckgebundene Ergebnisrücklagen wurden gebildet in Höhe von	T€ 0,0	T€ 0,0
Das Jahresergebnis 2018 beträgt nach Veränderung der Rücklagen	T€ 32,4	T€ - 28,6
Das Ergebnis des Haushaltsvorjahres beträgt	T€ 1.694,1	T€ -185,5

Unter Berücksichtigung des negativen Ergebnisvortrages aus den Haushaltsvorjahren ist im Haushaltsjahr 2018 ein Haushaltsausgleich gemäß § 16 Abs. 2 GemHVO-Doppik in der Ergebnisrechnung gegeben.

Die Finanzrechnung 2018 weist einen Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen aus in Höhe von	T€ 176,1	T€ 19,0
aus dem Vorjahr sind gemäß § 16 Abs. 2 GemHVO-Doppik vorzutragen	T€ 2.258,8	T€ 12,8
die planmäßigen Tilgungen für Investitionskredite betragen in 2018	T€ - 139,7	T€ 18,4
Es verbleibt ein Saldo in Höhe von	T€ 2.295,3	T€ 13,4

Unter Berücksichtigung des Vortrags aus Haushaltsvorjahren ist im Haushaltsjahr 2018 der Haushaltsausgleich, gemäß § 16 Abs.2 (2) GemHVO-Doppik in der Finanzrechnung gegeben.

Die Investitionsauszahlungen betragen in 2018	T€ 1.806,9	T€ 9,4
Sie sind im Haushaltsjahr 2018 finanziert durch		
Investitionseinzahlungen	T€ 954,1	T€ 8,9
Aufnahme von investiven Krediten	T€ 1.500,0	T€ 0,0
durch Eigenkapital	T€ 0,0	T€ 0,0
Die Investitionskredite haben unter Berücksichtigung der Tilgung zu/abgenommen um	T€ 1.360,3	T€ 18,4
Die liquiden Mittel haben insgesamt zugenommen um	T€ 682,8	T€ 18,9

36. Ausführungen zur Abwicklung /Erledigung der noch zu korrigierenden Feststellungen aus dem Prüfbericht zu Eröffnungsbilanz bzw. den Vorjahresabschlüssen erfolgt unter Punkt M.

G. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung

37. Gegenstand unserer Prüfung waren der von der Verwaltung des Amtes Schönberger Land aufgestellte Jahresabschluss zum 31. Dezember 2019, bestehend aus der Ergebnis- und der Finanzrechnung, den Teilrechnungen, der Bilanz und dem Anhang sowie die gemäß § 60 Abs. 3 KV M-V dem Jahresabschluss beizufügenden Anlagen. Die Verantwortung für die Ordnungsmäßigkeit von Buchführung, Jahresabschluss und der beizufügenden Anlagen trägt die Verwaltung des Amtes unter Gesamtverantwortung des Amtsvorstehers.

38. Unsere Aufgabe war es, die Ergebnisrechnung unter Einbeziehung der Teilergebnisrechnungen und die Bilanz dahingehend zu prüfen, ob die im Haushaltsjahr vollzogenen Geschäftsvorfälle sachgerecht in den nach den §§ 44 und 47 GemHVO-Doppik auszuweisenden Posten der Ergebnisrechnung und der Bilanz abgebildet wurden und den maßgeblichen kommunalrechtlichen Ansatz- und Bewertungsvorschriften entsprechen. Die Finanzrechnung unter Einbeziehung der Teilfinanzrechnungen des Haushaltsjahres war dahingehend zu überprüfen, ob die ausgewiesenen Posten gemäß § 45 GemHVO-Doppik im Einklang mit den korrespondierenden Posten der Ergebnisrechnung und der Bilanz stehen.

39. Die Stadt war zum Beginn unserer Arbeiten zum Jahresabschluss 2019 prüfungsbereit. Ausgangspunkt war der durch den Rechnungsprüfungsausschuss mit Datum vom 14.09.2020 der Gemeinde Lockwisch und mit Datum vom 04.10.2022 der Stadt Schönberg geprüfte und bestätigte Jahresabschluss zum 31. Dezember 2018. Es wurde vom Rechnungsprüfungsausschuss für beide Jahresabschlüsse ein uneingeschränkter Bestätigungsvermerk erteilt. Die Jahresabschlüsse zum 31. Dezember 2018 wurde am 14.09.2020 bzw. 04.10.2022 von der Stadtvertretung festgestellt. Die öffentlichen Bekanntmachungen erfolgte entsprechend den gesetzliche Vorgaben.

40. Bei der Durchführung unserer Prüfung haben wir die Vorschriften der §§ 3 ff. KPG M-V beachtet. Danach haben wir unsere Prüfung risikoorientiert so angelegt, dass wir Unrichtigkeiten und Verstöße gegen die gesetzlichen Vorschriften, die sich auf die Darstellung des den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage wesentlich auswirken, erkennen konnten. Gegenstand unserer Prüfung waren weder die Aufdeckung und Aufklärung strafrechtlicher Tatbestände, wie zum Beispiel Unterschlagungen oder sonstige Untreuehandlungen, noch außerhalb der Rechnungslegung begangener Ordnungswidrigkeiten. Die Prüfungsplanung und die Prüfungsdurchführung haben wir jedoch so angelegt, dass diejenigen Unregelmäßigkeiten, die für die Rechnungslegung wesentlich sind, mit hinreichender Sicherheit aufgedeckt werden.

41. Im Rahmen unseres risikoorientierten Prüfungsansatzes haben wir uns zunächst einen aktuellen Überblick über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Stadt Schönberg verschafft. Darauf aufbauend haben wir uns ausgehend von der Organisation der Stadt mit den wesentlichen Geschäftsfeldern beschäftigt, um die Risiken zu bestimmen, die zu wesentlichen Fehlern in der Rechnungslegung führen können. Durch die Einsichtnahme in Organisationsunterlagen haben wir untersucht, welche Maßnahmen die Verwaltung ergriffen hat, um diese Geschäftsrisiken zu bewältigen. In diesem Zusammenhang haben wir eine Prüfung der Angemessenheit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems durchgeführt.

42. Die Prüfungshandlungen zum internen Kontrollsystem haben wir schwerpunktmäßig in den Geschäftsprozessen durchgeführt, die einen engen Bezug zur Rechnungslegung haben. Im Berichtsjahr lag der Schwerpunkt in folgenden Geschäftsbereichen:

    - Funktionsprüfung im Bereich der Anlagenbuchhaltung einschließlich des Nachweises der Sonderposten,
    - Ableitung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus den geführten Nebenbuchhaltungen,
    - Nachweis des Haushaltsausgleiches gemäß § 16 Abs. 2 GemHVO-Doppik.

43. Soweit wir aufgrund der Wirksamkeit der bei der Verwaltung eingerichteten organisatorischen Maßnahmen von der Richtigkeit des zu prüfenden Zahlenmaterials ausgehen konnten, haben wir die Untersuchung von Einzelvorgängen weitgehend eingeschränkt. Insbesondere bei Geschäftsvorfällen, die nach ihrer Art in größerer Zahl nach identischen Verfahren erfasst und

im Rahmen eines wirksamen internen Kontrollsystems abgewickelt werden, trat die Prüfung der stetigen Anwendung der maßgeblichen organisatorischen Maßnahmen der Verwaltung in den Vordergrund. In den übrigen Bereichen haben wir unter Beachtung der Grundsätze der Wesentlichkeit und der Wirtschaftlichkeit hauptsächlich aussagebezogene Prüfungshandlungen in Form von Einzelfallprüfungen auf der Basis von Stichproben mit bewusster Auswahl und analytische Prüfungshandlungen zur Erlangung von Prüfungssicherheit durchgeführt.

44. Zur Prüfung der Posten des Jahresabschlusses haben wir u. a. Bankbelege, Zuwendungs- und Gebührenbescheide, Verträge, Rechnungen sowie sonstige Geschäftsunterlagen der Verwaltung eingesehen. Für die Kreditverbindlichkeiten lagen Saldenbestätigungen bzw. Kontoauszüge der kreditführenden Institute vor.

H. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung

I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen

45. Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses für das Haushaltsjahr 2019 wurden die einschlägigen Rechtvorschriften und Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung verwiegend beachtet. Die Gliederung des vorgelegten Jahresabschlusses entspricht den Vorgaben der GemHVO-Doppik. Wertansätze des zu prüfenden Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2019 konnten durch die Vorlage der bestands- und wertbegründenden Belege nachvollzogen werden.

46. Die Buchführung und das Belegwesen sind nach unseren Feststellungen weitgehend ordnungsgemäß und entsprechenden im Wesentlichen dem Grundsatz den gesetzlichen Vorschriften. Die aus den weiteren geprüften Unterlagen zu entnehmenden Informationen führen im Wesentlichen zu einer ordnungsgemäßen Abbildung in Buchführung und Jahresabschluss; siehe Erläuterungen im Fragekatalog unter Punkt A.

47. Einschränkungen sind in der vorgenommenen Bildung der Haushaltsermächtigungen zu sehen. Hier ist eine Prüfung und Bereinigung der ausgewiesenen Haushaltsermächtigungen unbedingt erforderlich. Ein weiterer Schwerpunkt ist in der Darstellung und Auflösung der Deckungskreise zu sehen. Die Deckungskreise orientieren sich nicht an den Teilhaushalten. Die Zweckbestimmung der Teilhaushalte ist damit nicht gegeben. Die ausgewiesenen Deckungskreise wurden nicht der Haushaltsvermerk erläutert. Hier sind noch Korrekturen bzw. Änderungen erforderlich.

48. Die Grundsätze ordnungsmäßiger DV-gestützter Buchführungssysteme sind Bestandteil der vorliegenden Dienstanweisung. Stichproben bei der Prüfung der Dokumentation der eingegebenen Daten und ihrer Veränderung waren ohne Beanstandung. Stichproben zur Identifikation der Berechtigten wurde nicht vorgenommen. Verwiesen wird hierbei auf den Hinweis im Fragekatalog unter Punkt 7, in dem darauf hingewiesen wird, dass die Dokumentation zu den Zugriffsrechten in der EDV umfassender gestaltet werden sollte. Für die einzelnen angelegten Benutzergruppen sind die spezifischen Berechtigungen zu definieren, sowie die Vergabe bzw. der Entzug von Berechtigungen unter Angabe eines Datums nachzuweisen. Stichprobenartige Kontrollen der EDV- Protokolle über die Dateneingabe wurden in der Anlagenbuchhaltung und im Kassenbereich vorgenommen.

49. Das durch das Amt eingesetzte modulgestützte Finanzsoftwaresystem CIP-KD“ der Firma C.I.P. Gesellschaft für Kommunale EDV-Lösungen mbH mit Sitz in 99096 Erfurt ist zugelassen und geprüft. Die Freigabe nach § 19 Abs. 1 DSG M-V für automatisierte Verfahren durch den Amtsvorsteher des Amtes Schönberger Land erfolgte mit Datum vom 19. Februar 2018 (vorher: 27. November 2013).

50. Das rechnungslegungsbezogene interne Kontrollsystem ist nach unseren Feststellungen grundsätzlich dazu geeignet, die vollständige und richtige Erfassung, Verarbeitung, Dokumentation und Sicherung des Buchungsstoffes zu gewährleisten. Eine besondere interne Revision ist aber nicht eingerichtet.

2. Eröffnungsbilanz zum 01.01.2012

51. Die mit Datum vom 01. März 2015 durch uns geprüfte und bestätigte Eröffnungsbilanz zum 01. Januar 2012 der Stadt Schönberg wurde durch die Stadtvertretung am 17. März 2016 festgestellt.

52. In dem Prüfbericht wurde auf noch abzuarbeitende Änderungen bzw. Ergänzungen zur Eröffnungsbilanz hingewiesen. Teilweise erfolgte die Abarbeitung bereits mit dem Jahresabschluss 2012 bis 2018. Änderungen gemäß § 18 GemHVO-Doppik wurde zur allgemeinen Kapitalrücklage mit den Jahresabschlüssen 2012 bis 2018 nicht vorgenommen. Korrektur zur Eröffnungsbilanz wurden gemäß § 12 KomDoppikEG wie folgt in die Jahresabschlüsse eingearbeitet:

Stadt Schönberg

			Wert	Differenz/Veränderung		
Bestand	01.01.2012		19.122.121,52 €	0,00 €		
Bestand	31.12.2012		19.106.406,68 €	-15.714,84 €	-18.655,82 €	Verkehrsschilder Umsetzung auf Erinnerungswert
					-2.940,98 €	Anpassung Sopo VZ-zum Anlagevermögensgegenstand
Bestand	31.12.2013		19.106.406,68 €	0,00 €		
Bestand	31.12.2014		19.163.063,67 €	56.656,99 €	35.441,72 €	Nachaktivierung J.Boye-Str. 53.695,65 abz. Ant. Afa -18 253,93€ aus 2002 und Korrektur Sopo aus Beiträgen /Anpassung
					21.215,27 €	Korrektur Sopo aus Beiträgen /Anpassung /J.-Boye-Str.
Bestand	31.12.2015		19.163.063,67 €	0,00 €		
Bestand	31.12.2016		19.163.063,67 €	0,00 €		
Bestand	31.12.2017		19.163.063,67 €	0,00 €		
Bestand	31.12.2018		16.256.824,19 €	-2.906.239,48 €	1.442,56 €	Grünfläche in GVM Flur 12, Flst.40 2.944 m² a 0,49 €
					-2.907.682,04 €	Auflösung/ Ausbuchung Restbestand Gebäudewert Regionale Schule, da doppelt - Leasingverbindlichkeit

Gemeinde Lockwisch

53. Die mit Datum vom 22. Oktober 2015 durch uns geprüfte und bestätigte Eröffnungsbilanz zum 01. Januar 2012 der Gemeinde Lockwisch wurde durch die Gemeindevertretung Lockwisch am 14. Januar 2016 festgestellt.

54. In dem Prüfbericht wurde auf noch abzuarbeitende Änderungen bzw. Ergänzungen zur Eröffnungsbilanz hingewiesen. Teilweise erfolgte die Abarbeitung bereits mit dem Jahresabschluss 2012 bis 2018. Korrektur zur Eröffnungsbilanz wurden gemäß § 12 KomDoppikEG bzw. Änderungen gemäß § 18 GemHVO-Doppik wie folgt in die Jahresabschlüsse eingearbeitet:

Veränderungen der Kapitalrücklage

Bestand	01.01.2012			951.206,04 €
Veränderung	2012		nachtr. Sopo für Oberfl. entw. -Anlagen Wohngebiet "Am Sandberg"	-7.789,05 €
	2013		keine	0,00 €
	2014		keine	0,00 €
	2015		unentgeltl Zuordnung von Straßengrundstücke	611,10 €
	2016		unentgeltl Zuordnung von Straßengrundstücke	402,60 €
	2017			0,00 €
	2018			0,00 €
				944.430,69 €

55. In der zweckgebundenen Kapitalrücklage der Stadt Schönberg sind die investiven Schlüsselzuweisung und den Zuweisungen aus den investiven übergemeindlichen Aufgaben vorgenommen. Die gebildete investive Zuweisung wurde teilweise zur Deckung der laufenden Jahresfehlbeträge eingesetzt. Eine jährliche Entnahme kann höchsten in Höhe der Abschreibung abzüglich der Sonderposten erfolgen.

    Für die Gemeinde Lockwisch wurden die gebildeten zweckgebundene Kapitalrücklage aus den investiven Schlüsselzuweisungen 2012 – 2018 jährlich zur teilweisen Deckung der entstandenen Jahresfehlbeträge eingesetzt. In der zweckgebundenen Kapitalrücklage der Gemeinde Lockwisch sind zum 31.12.2018 nur noch nicht verbrauchte investive Schlüsselzuweisung aus den Jahren 2007-211 in Höhe von 18.343,91 € ausgewiesen.

    Stadt Schönberg:

Jahr	Vertrag aus dem Vorjahr	Bildung zweckgebundene. Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen	Entnahme aus der zweckgeb. Kapitalrücklage	Bestand
31.12.2012	0,00 €	207.374,70 €	207.374,70 €	0,00 €
31.12.2013	0,00 €	283.297,62 €	0,00 €	283.297,62 €
31.12.2014	283.297,62 €	260.850,42 €	544.148,04 €	0,00 €
31.12.2015	0,00 €	236.294,80 €	0,00 €	236.294,80 €
31.12.2016	236.294,80 €	250.138,74 €	178.771,86 €	307.661,68 €
31.12.2017	307.661,68 €	259.474,26 €	0,00 €	567.135,94 €
31.12.2018	567.135,94 €	255.769,01 €	0,00 €	822.904,95 €
31.12.2019	822.904,95 € + 18.343,91 €	184.823,72 €	462.468,54 €	563.604,04 €

3. Jahresabschluss 2019

56. Die Bilanz und die Ergebnisrechnung wurden überwiegend ordnungsgemäß aus der Buchführung abgeleitet. Dabei wurden Ansatz-, Ausweis- und Bewertungsvorschriften weitgehend eingehalten. Die Finanzrechnung entspricht überwiegend den gesetzlichen Vorgaben der GemHVO-Doppik. Der Grundsatz der Bewertungsstetigkeit (§ 32 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO-Doppik) wurde beachtet. Hierbei wird auf die verspätetet Vorlage eines prüffähigen vorläufigen Jahresabschlusses 2019 (mit Datum vom 10.01.2023) hingewiesen. Erst im Dezember 2022 konnten die nicht korrekt übernommenen Haushaltsdaten aus dem Jahresabschluss 2018 der Gemeinde Lockwisch eliminiert werden. Eine Zusammenführung der Haushaltsdaten der Stadt Schönberg und der Gemeinde Lockwisch zum 01.01.2019 sind am 05.12.2022 abschließend geprüft. In den vorliegenden Jahresabschluss 2019 der Stadt Schönberg sind Einzeldaten aus dem Jahresabschluss 2018 der Gemeinde Lockwisch zutreffend eingearbeitet.

    Anzumerken ist weiterhin die nicht immer korrekte Bildung der Haushaltsermächtigungen, die Darstellung und Auflösung der Deckungskreise. Des Weiteren wird eine Differenz zwischen den offenen Posten im Kassenbereich zu den ausgewiesenen Forderungen in der Bilanz ausgewiesen. Die Beträge liegen unterhalb der Nichtaufgriffsgrenzen und sind daher für eine Bestätigung des Jahresabschlusses 2019 nicht maßgeblich relevant. Es wird aber empfohlen, eine Klärung der Differenz zwischen den offenen Posten der Kasse und der Bilanz zu den nächsten noch offenen Haushaltsabschlüssen vorzunehmen.

57. Der Anhang enthält die vorgeschriebenen Angaben und Erläuterungen zu den einzelnen Posten von Bilanz, Ergebnis- und Finanzrechnung und gibt die sonstigen Pflichtangaben richtig und vollständig wieder. Die aufgeführten Feststellungen aus dem Fragekatalog zum Anhang wurden berichtigt bzw. ergänzt.

58. Auf einen Rechenschaftsbericht kann gemäß Kommunalverfassung M-V § 60 Abs. 3 verzichtet werden, wenn die wesentlichen Angaben im Anhang mit aufgenommen werden. Im Anhang werden der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die wirtschaftliche und finanzielle Lage der

Gemeinde im Haushaltsjahr 2019 ordnungsgemäß dargestellt. Der Bericht umfasst, der Größe der Stadt angemessene Analysen der Haushaltswirtschaft sowie der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage. Der Anhang beinhaltet ferner Aussagen zu Vorgängen von besonderer Bedeutung, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind sowie zu Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Gemeinde.

II. Gesamtaussage des Jahresabschlusses

1. Wesentliche Bewertungsgrundlagen und deren Änderung

59. Hinsichtlich der Darstellung der wesentlichen Bewertungsgrundlagen (Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie wertbestimmende Faktoren) verweisen wir auf die Angaben der Verwaltung im Anhang. Sie sind gegenüber der Eröffnungsbilanz und den Jahresabschlüssen bis 2019 größtenteils unverändert.

60. Mit der Verwaltungsordnung zur Änderung der Verwaltungsvorschrift der GemHVO-Doppik vom 19.05.2016 wurde die Möglichkeit des Verzichts auf Rückstellungen für Urlaub und Überstunden eingeräumt. Von dieser Möglichkeit wurde Gebrauch gemacht ohne die Bilanzierungs- und Bewertungsrichtlinie zu ändern. Eine Überarbeitung / Anpassung der Bewertungsrichtlinie auf Grund der vielfachen Änderungen / Erleichterungen über die Gemeindehaushaltsverordnung- Doppik bzw. dem Doppik-Erleichterungsgesetzt wurde daher seit längeren angeregt.

    Eine 2. Änderung der Bewertungsrichtlinie des Amtes Schönberger Land und der amtsangehörigen Städte und Gemeinden wurde erarbeitet und am 11.11.2021 vom Amtsvorsteher unterzeichnet. Die Stadtvertretung Schönberg hat die 2. Änderung der Bewertungsrichtlinie in ihrer Sitzung am 09.12.2021 zugestimmt.

2. Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses

61. Nach unserer Prüfung vermittelt der Jahresabschluss insgesamt trotz der vorab aufgeführten Bemerkungen unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Stadt Schönberg. Zu beachten sind hierbei die unter lfd. Nr. 56 dargelegten Beschränkungen.

62. Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses für das Haushaltsjahr 2019 wurden die einschlägigen Rechtsvorschriften und die Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung prinzipiell beachtet. Die Gliederung des vorgelegten Jahresabschlusses entspricht den Vorgaben der GemHVO-Doppik. Die Buchführung und das Belegwesen sind nach unserer Überprüfung vornehmlich ordnungsgemäß und entsprechend weitgehend den gesetzlichen Vorschriften.

63. Hingewiesen wird hier aber nochmals auf die nicht korrekte Darstellung der Deckungskreise (Vermerk im Haushaltsplan fehlt). Die offenen Forderungen in der Bilanz zur Abrechnung im Kassenbereich ergab keine Übereinstimmung hier ist eine Abstimmung in den nächsten Jahren unbedingt erforderlich.

K. Bilanz, Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, Anhang

I. Prüfungsdurchführung

64. Die zu Beginn der Prüfungshandlungen ausgewiesenen Wertansätze in den durch das Amt Schönberger Land für die Stadt Schönberg aufgestellten Jahresabschlussbestandteilen, Ergebnis- und Finanzrechnung sowie der Bilanz, wurden unter Berücksichtigung der Empfehlungen der Praxishilfe Jahresabschlussprüfung zur Wesentlichkeit einzelner Posten (vgl. Praxishilfe Pkt. 8.4.4) geprüft.

    Gemäß der Empfehlung der Praxishilfe Jahresabschlussprüfung haben wir folgende Wesentlichkeitsgrenzen für die Auswahl der Prüfungshandlungen und bei der Beurteilung der Prüfungsfeststellungen herangezogen:

Posten	Bezugsgrößen	Wesentlichkeitsgrenzen Euro
Posten der Bilanz		
Anlagevermögen	0,5 % der Summe des AV	148.500
Umlaufvermögen	0,5% der Summe des UV	17.800
Aktive Rechnungsabgrenzung	0,5% der Summe des aktiven RAP	200
Eigenkapital	0,5% der Summe des Eigenkapitals	96.600
Sonderposten	0,5% der Summe der Sonderposten	55.000
Rückstellungen.	0,5% der Summe der Rückstellungen	0
Verbindlichkeiten	0,5% der Summe der Verbindlichkeiten	14.900
pas. Rechnungsabgrenzung	0,5% der Summe der passiven RAP	100
Posten der Ergebnisrechnung		
Ertragsposten Nr. 10	größer als 1% Summe der lfd. Erträge	67.600
Aufwandskonten Nr. 17	größer als 1% Summe der lfd. Aufwendungen	72.300
Posten der Finanzrechnung		
Einzahlungsposten Nr. 10	größer als 1% Summe der lfd. Einzahlungen	61.000
Auszahlungsposten Nr. 17	größer als 1% Summe der lfd. Auszahlungen	62.300
Posten der Investitionstätigkeit		
Einzahlungsposten Nr. 34	größer als 1% Summe der inv. Einzahlungen	18.200
Auszahlungsposten Nr. 40	größer als 1% Summe der inv. Auszahlungen	21.000

Die durchschnittliche **Wesentlichkeitsgrenze** in der **Bilanz** beläuft sich somit auf **41.600 €**. Daraus ableitend wird die **Nichtaufgriffsgrenzen** auf einen Mindestbetrag von **1.500,00 €** ausgewiesen.
Die durchschnittliche **Wesentlichkeitsgrenze** in der **Ergebnisrechnung** beträgt **69.550 €.** Daraus ableitend wird die **Nichtaufgriffsgrenzen** auf einen Mindestbetrag von **2.600,00 €** ausgewiesen.
Die durchschnittliche **Wesentlichkeitsgrenze** in der **Finanzrechnung** beträgt **31.200 €.** Daraus ableitend wird die **Nichtaufgriffsgrenzen** auf einen Mindestbetrag von **1.100,00 €** ausgewiesen.

II. Zusammengefasste Feststellungen je Hauptposten der Bilanz sowie der Ergebnis- und Finanzrechnung

65. Die sich aus dem Ergebnis der einzelnen Prüfungsfeststellungen ergebenden Wertkorrekturen werden zusammengefasst je Hauptposten aufgezeigt. Der der Prüfung zugrundeliegende Fragenkatalog und die wesentlichen Einzelfeststellungen werden in der beigefügten Anlage 1 erläutert. Des Weiteren sind die Anlagen gemäß den aufgezählten Punkten im Inhaltsverzeichnis dem Prüfbericht beigelegt. Die Bilanz, die Ergebnis- und Finanzrechnung, der Anhang sowie die dem Jahresabschluss beizufügenden Anlagen sind dem Bericht zu Grunde gelegt.

Aktivseite

Bilanzposten	Vorjahr	Veränderung	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€	€	€
Bilanzsumme Aktiv	35.010.999,15	1.138.260,72	36.149.568,59	-4.476.926,64	**31.672.641,95**
Differenz VJ		**308,72**			

1. Anlagevermögen

1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände						
Bilanzposten A 1.1	**Vorjahr Stadt Schönberg**	**Vorjahr Gemeine Lockwisch**	**Gesamt Vorjahr**	**Veränderung**	**Prüfungsbeginn**	**Korrektur**	**Prüfungsende**
	€	€	€	€	€	€	€
entgeltlich erworb. Software	12,00		**12,00**	0,00	**12,00**	0,00	**12,00**
gezahlte Investitionszuschüsse	933.229,94	18.840,00	**952.069,94**	193.231,45	**1.145.301,39**	0,00	**1.145.301,39**
Anzahlungen auf immaterielle VG einschl. SSV	0,00		**0,00**		**0,00**	0,00	**0,00**
	180.023,79		**180.023,79**	-238.464,29	**-58.440,50**	58.440,50	**0,00**
Summe immaterielle VG	**1.113.265,73**	**18.840,00**	**1.132.105,73**	**-45.232,84**	**1.086.872,89**	**58.440,50**	**1.145.313,39**

Korrektur: Umsetzung /Spiegelverfahren Abschluss 2019 SSV der Stadt Schönberg -vollständige Auflösung der Sonderposten mit dem Jahresabschluss 2019 im SSV

Zugänge:233. 056,03 € (Zuschuss Kitaneubau 208,7 T€, Hydrant 2,9 T€, Erschließungsplanung B Plan Nr. 12 =21,4 T€,
Abgänge: 180.023,79 € (Auflösung Sopo im SSV Jahresabschluss 2019 Spiegelverfahren)
Abschreibung: 39.824,58 €

1.2	Sachanlagen						
Bilanzposten A 1.2	**Vorjahr Stadt Schönberg**	**Vorjahr Gemeine Lockwisch**	**Gesamt Vorjahr**	**Veränderung**	**Prüfungsbeginn**	**Korrektur**	**Prüfungsende**
	€	€	€	€	€	€	€
Wald, Forsten	42.874,13	3.503,52	**46.377,65**	-212,76	**46.164,89**	0,00	**46.164,89**
Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.295.425,37	33.680,49	**3.329.105,86**	-7.447,01	**3.321.658,85**	0,00	**3.321.658,85**
Bebaute Grundstücke und grundstückgleiche Rechte	9.343.656,07	203.675,54	**9.547.331,61**	-59.098,42	**9.488.233,19**	0,00	**9.488.233,19**
Infrastrukturvermögen	9.799.199,04	743.093,01	**10.542.292,05**	-236.852,28	**10.305.439,77**	-777,57	**10.304.662,20**
Bauten auf fremden Grund und Boden	3,53	0,00	**3,53**	-2,53	**1,00**	0,00	**1,00**
Kunstgegenstände, Denkmäler	19.526,24	0,00	**19.526,24**	0,00	**19.526,24**	0,00	**19.526,24**
Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	635.851,23	3.419,17	**639.270,40**	893,94	**640.164,34**	0,00	**640.164,34**
Betriebs- und Geschäftsausstattung	118.322,48	5.847,39	**124.169,87**	21.176,04	**145.345,91**	0,00	**145.345,91**
geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau	2.122.443,29	16.219,00	**2.138.662,29**	247.428,40	**2.386.090,69**	-211.432,86	**2.174.657,83**
Summe Sachanlagen	**25.377.301,38**	**1.009.438,12**	**26.386.739,50**	**-34.114,62**	**26.352.624,88**	**-212.210,43**	**26.140.414,45**

Korrekturen Anlagen im Bau : Abgang AiB 151.216,92 € Planung Kita Regenbogen / Aktivierung: Füßgängerbrücken + VZ 80.861,05 € und Buswartehalle Bahnhofstr. + Stellflächen 21.911,50€ und Berichtigung + 42.556,61 € nicht korrekte Übernahme Jahresabschluss SSV 2019 (Korrekturen AIB gesamt= 74.456,77)

Korrekturen Infrastrukturvermögen: Abgang Oberteichweg 96.632,84 € da bereits unter AiB verbucht- SSV-Spiegelverfahren/ Zugang Füßgängerbrücken 80.592,40 € und BWH 21.911,50 €VZ 8,00€/ Abgänge Korrekt VZ auf Gruppenbewertung a1,00 €= -1.465,32 €/ Abgang 2 BWH = 2,00 € und Abriss aler Brücken Restwerte 2.506,90 € / Rest Korrekturen Afa nach Aktivierung Brücken + BWH/

Zugang: 862.258,23 € (165,7 T€ Grunderwerbst. Rückkauf Schule / Garage Palmberghalle 3,0 T€/ Grundstücksankauf 1,7 T€/ VZ:3,6 T€/ ELW Feuerwehr 45 T€/ Spielgerät 16,7 T€/ EDV/BGA 44,4 T€/ AiB= 868 T€ (dav. Planungsk. div. Objekte 68T€/ ländl.Wegebau Rupensdorf 217 T€/ Umrüstung Straßenbeleuchtung 148,2 T€/ Feuerlöschteich Malzow 40,1 T€/ Hochwasserschutz 53,5 T€/ DE Kleinfeld 49,6 T€)

Abgang: 171.531,46 € (Grundstücksverkäufe bzw. Übergabe an Dritte 16,3 T€/ Abgang von AV 4 T€/ Ausbuchung Planungskosten Neubau Kita 151,2 T€)

Abschreibung: 905.203,54 € /

Umsetzung: von Sachanlagen nach Vorräte (Grundstücke) **31.848,29 €** // Aktivierung Umrüstung Straßenbeleuchtung 292,1 T€ / Füßgängerbrücken 80,9 T€ und Buswartehalle Bahnhofstraße 21,9 T€

Die Anlagen im Bau setzen sich wie folgt zusammen:

Umsetzungen Anlagen im Bau						
Produkt/sachk.	Maßnahme	Stand 31.12.2018	Zugang 2019	Abgang 2019	Umsetzung 2019	Stand 31.12.2019
51103.0911	städtebaul. Sondervermögen-	96.632,84 €				96.632,84 €
11401.0960-2	Kochscher Haus (Vorderhaus	87.188,35 €				87.188,35 €
11401.0960-10	Neubau Kindertagesstätte	151.216,92 €		151.216,92 €		0,00 €
11401.096-24	Amtsstraße 8	26.050,33 €	2.913,12 €			28.963,45 €
21501	Schulanbau	36.915,72 €	28.180,06 €			65.095,78 €
21501	Brandschutz Schule		5.592,20 €			5.592,20 €
21501	Sporthalle Dassower Str.	876.951,45 €				876.951,45 €
54101	Dorferneuerung Malzow	14.257,49 €				14.257,49 €
54101	Dorferneuerung Kleinfeld	32.621,02 €	49.575,45 €			82.196,47 €
54101	Regenentwässerung Feldstraße	7.353,07 €	9.421,47 €			16.774,54 €
55201	Gewässerausbau Kleinfeld	374.207,92 €				374.207,92 €
55201	Gewässerausbau Liebeck	93.211,52 €	53.459,74 €			146.671,26 €
54101	Erneuerung Bahnhofstr.+Vorplatz	4.217,46 €				4.217,46 €
54101.096-9	Buswartestellen	21.911,50 €			21.911,50 €	0,00 €
54101. 0960-4	ländl. Wegebau OT Kleinfeld	9.080,45 €				9.080,45 €
54101.096	ländl. Wegebau Schönberg-Rupensdorf		217.045,81 €			217.045,81 €
1260.096	Feuerlöschteich Malzow	61.309,86 €	40.096,14 €			101.406,00 €
54101	Umrüstung Straßenbeleuchtung	143.854,01 €	148.232,30 €		292.086,31 €	0,00 €
11401	Sportplatz Schönberg	4.602,33 €	27.555,03 €			32.157,36 €
54101. 0960-7	Brücken Amtsgraben/ Wiesenweg	80.861,05 €			80.861,05 €	0,00 €
Lockwisch	Vermessung /Kataster Flst. 45/10					93,48 €
Lockwisch	Straßenbau Dorf Lockwisch					8.279,87 €
Lockwisch	Straßenbau Hauptstraße					7.845,65 €
	GESAMT	2.122.443,29 €	582.071,32 €	151.216,92 €	394.858,86 €	2.174.657,83 €

1.3 Finanzanlagen

Bilanzposten A 1.3	Vorjahr Stadt Schöberg	Vorjahr Gemeine Lockwisch	Vorjahr Gesamt	Veränderung	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	³	€	€	€	€
Anteile an verbundenen Unternehmen	25.600,00		25.600,00	0,00	25.600,00	0,00	25.600,00
Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, AdöR, Stiftungen	1.523.642,43	138.817,95	1.662.460,38	0,00	1.662.460,38	0,00	1.662.460,38
SSV	261.393,68		261.393,68	234.254,26	495.647,94	-489.378,49	6.269,45
Sonstige Ausleihungen	64.798,58		64.798,58	-1.164,72	63.633,86	0,00	63.633,86
Summe Finanzanlagen	**1.875.434,69**	**138.817,95**	**2.014.252,64**	**233.089,54**	**2.247.342,18**	**-489.378,49**	**1.757.963,69**
Korrektur: Nachweis Jahresabschluss 2019 SSV Eigenkapital = Bestand 6.269,45 €- Spiegelverfahren							
sonstige Ausleihen: Bestand Bilanz mit Anlagenübersicht nicht identisch - doppelte Sollstellung (408,52 €) keine Übernahme ins AV - Ausgleich in 2020							

Die Finanzanlagen setzen sich wie folgt zusammen:

Stammkapital der Grundstücksgesellschaft Stadt Schönberg	25.600,00 €
Anteil am Zweckverband Wasser- Abwasserversorgung Grevesmühlen	1.307.891,43 €
Lockwisch	+ 100.348,95 €
Aktienbestand – Mitglied des Komm. Anteilseignerverband Ostseeküste	215.751,00 €
Lockwisch	+ 38.469,00 €
Eigenkapital SSV zum 31.12.2018	6.269,45 €
Darlehen zum sozialen Wohnungsbau	63.633,86 €

(Bilanzwert differiert zum Darlehensvertrag um 408,52 €, Grund doppelte Sollstellung- Aufhebung in 2020- Wert unterhalb der Nichtaufgriffsgrenze)

2. Umlaufvermögen

2.1	Vorräte						
Bilanzposten A 2.1	**Vorjahr Stadt Schönber**	**Vorjahr Gemeinde Lockwisch**	**Vorjahr Gesamt**	**Veränderung**	**Prüfungsbeginn**	**Korrektur**	**Prüfungsende**
	€	€	€	€	€	€	€
Unfertige Erzeugnisse	0,00	0,00	**0,00**	-1,00	**-1,00**	1,00	**0,00**
Fertige Erzeugnisse	62.603,17	0,00	**62.603,17**	-39.854,08	**22.749,09**	0,00	**22.749,09**
geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**
Summe Vorräte	**62.603,17**	**0,00**	**62.603,17**	**-39.855,08**	**22.748,09**	**1,00**	**22.749,09**
Korrektur: unfertige Erzeugnisse Zugang Grundstück Schönberg (3)132 -Verkauf in 2019							

Veränderungen in 2019:

Umsetzung von 4 Grundstücken Gemarkung Schönberg (2), Wert 31,8 T€ + **Zugang** von einem Grundstück in Schönberg (3), Wert 1€

Abgang durch den Verkauf von 7 Grundstücken in Höhe von -71,7 T€ mit einem Gewinn von 118,9 T€

In den Vorräten sind zum 31.12.2019 noch 3 Grundstücke der Gemarkung Schönberg, Flur 1 bzw. 4 und Sabow eingestellt.

2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände						
Bilanzposten A 2.2	**Vorjahr - Stadt Schönberg**	**Vorjahr Gemeinde Lockwisch**	**Vorjahr Gesamt**	**Veränderung**	**Prüfungsbeginn**	**Korrektur**	**Prüfungsende**
	€	€	€	€	€	€	€
Öffentlich-rechtliche Forderungen, Transferforderungen	88.455,62	6.027,26	**94.482,88**	135.477,88	**229.960,76**	-92.075,75	**137.885,01**
Privatrechtliche Forderungen aus Lieferung und Leistung	104.556,75	2.207,50	**106.764,25**	-89.261,46	**17.502,79**	0,00	**17.502,79**
Forderungen gegen verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**
Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverband	163,55	0,00	**163,55**	517,20	**680,75**	0,00	**680,75**
Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	2.943.973,93	0,00	**2.943.973,93**	182.443,52	**3.126.417,45**	0,00	**3.126.417,45**
Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich	47.098,96	0,33	**47.099,29**	32.011,51	**79.110,80**	95.514,83	**174.625,63**
Sonstige Vermögensgegenstände	40.478,23	0,00	**40.478,23**	23.154,95	**63.633,18**	0,00	**63.633,18**
Summe Forderungen und sonst. VG	**3.224.727,04**	**8.235,09**	**3.232.962,13**	**284.343,60**	**3.517.305,73**	**3.439,08**	**3.520.744,81**
In der Finazrechnung wird eine Veränderung des Zahlungsmittelbestandes in Höhe von + 256.434,77 € angezeigt. Die Differenz zur ausgewiesenen Veränderung in der Bilanz ist begründet in der Verrechnung mit dem negativen Zahlungsmittelbestandes der Gemeinde Lockwisch von - 73.991,25 € zum 31.12.2018.							
Korrekturen: **92.075,75 €** Umbuchung/Zuordnung von Forderungen öffentl rechtl. nach sonst. Foderung öffentl. Bereich/ und **3.439,08 € negative Forderungen Umbuchung auf Verbindlichkeiten** (debitorichen Kreditoren)							

Forderungen unteranderem:

Zahlungsmittelbestand	3.126,4 T€
Realsteuern (Grundsteuer A/B+ Gewerbe)	99,5 T€
Straßenausbaubeiträge	26,1 T€
Konzessionsabgabe	10,0 T€
Einkommenssteuer	89,6 T€
Gebühren WBV	19,5 T€
Zuwendungen für laufenden Aufwand	65,4 T€
Pachten / Mieten	5,4 T€
Schulkostenerstattungen/-umlagen	18,3 T€

3. aktive Rechnungsabgrenzung

3.	aktive Rechnungsabgrenzungsposten						
Bilanzposten A 3	**Vorjahr -Stadt Schönberg**	**Vorjahr Gemeinde Lockwisch**	**Vorjahr Gsamt**	**Veränderung**	**Prüfungsbeginn**	**Korrektur**	**Prüfungsende**
	€	€	€	€	€	€	€
Sonstige Rechnungs-abgrenzungsposten	19.309,94	447,17	**19.757,11**	6.549,78	**26.306,89**	-447,17	**25.859,72**
Summe Rechnungs-abgrenzung	**19.309,94**	**447,17**	**19.757,11**	**6.549,78**	**26.306,89**	**-447,17**	**25.859,72**
Korrektur: Auflösung aktive RAPder Gemeinde Lockwisch aus dem VJ.							

Passivseite

Bilanzposten	Vorjahr- Stadt Schönberg	Vorjahr Gemeinde Lockwisch	Vorjahr Gesamt	Veränderung	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€	€	€	€	€
Bilanzsumme Passiv	**31.672.641,95**	**1.175.778,33**	**32.848.420,28**	**404.780,38**	**33.253.200,66**	**-640.155,51**	**32.613.045,15**

4. Eigenkapital

1.	Eigenkapital						
Bilanzposten P 1	**Vorjahr- Stadt Schönberg**	**Vorjahr Gemeinde Lockwisch**	**Vorjahr Gesamt**	**Veränderung**	**Prüfungsbeginn**	**Korrektur**	**Prüfungsende**
	€	€	€	€	€	€	€
Kapitalrücklage – davon	17.079.729,14	962.774,60	**18.042.503,74**	-276.409,83	**17.766.093,91**	-11.287,47	**17.754.806,44**
Allgemeine Kapitalrücklage	16.256.824,19	944.430,69	**17.201.254,88**	0,00	**17.201.254,88**	-10.052,48	**17.191.202,40**
zweckgebundenen Kapitalrücklage	822.904,95	18.343,91	**841.248,86**	-276.409,83	**564.839,03**	-1.234,99	**563.604,04**
Zweckgebundenen Ergebnisrücklage	0,00	0,00	**0,00**		**0,00**	0,00	**0,00**
Ergebnisvortrag	1.694.088,76	-182.565,97	**1.511.522,79**	32.405,35	**1.543.928,14**	**-28.586,70**	**1.515.341,44**
Jahresüberschuss/	32.405,35	-28.586,70	**3.818,65**	-32.405,35	**-28.586,70**	-391.108,85	**-391.108,85**
Jahresfehlbetrag						**28.586,70**	
Summe Eigenkapital	**18.806.223,25**	**751.621,93**	**19.557.845,18**	**-276.409,83**	**19.281.435,35**	**-402.396,32**	**18.879.039,03**

Korrekturen: **28.586,70 €** Umbuchung des negativen Jahresabschlusses 2018 der Gemeinde Lockwisch auf den Ergebnisvortrag/ **10.052,48 €** - Umbuchung von Abgängen aus Grundstücksübertragungen (Schönberg (4) Flst. 131 an den Bund / **-136.113,66 € - Anpassung der Entnahme aus der zweckgebundenen Rücklage** (Zuführung aus inv.SZW und ügA= 184.823,72 €/ Deckung Fehlbetrag 462.468,54 € =[mögl. Entnahme: Afa 945.028,12 € abzgl. Sopo 347.680,91 € = 597.347,21 € - 134.878,67€ Sonderhilfe des Landes MV]

Die zweckgebundene Kapitalrücklage setzt sich aus den Zuweisungen für die investive Schlüsselzuweisung (SZW) und den investiven übergemeindlichen Aufgaben (ügA) zusammen.

Für 2018 sind Zuwendungen für investive SZW von 0,00 € und für investive ügA von 184.823,72357,60 € vom Land M-V verbucht.

Die Auflösung der zweckgebundenen Kapitalrücklage ist höchstens in Höhe der Abschreibung abzüglich der Auflösung der Sonderposten möglich, wenn ein entsprechender Jahresfehlbetrag vor Rücklagenentnahme ausgewiesen werden muss. Eine Auflösung erfolgte im Haushaltsjahr 2019 in Höhe von 462.468,54 € zur teilweisen Deckung des Jahresfehlbetrages der Ergebnisrechnung.

5. Sonderposten

2.	Sonderposten						
Bilanzposten P 2	**Vorjahr- Stadt Schönberg**	**Vorjahr Gemeinde Lockwisch**	**Vorjahr Gesamt**	**Veränderung**	**Prüfungsbeginn**	**Korrektur**	**Prüfungsende**
	€	€	€	€	€	€	€
Sonderposten zum AV, davon	9.727.340,44	245.645,79	**9.972.986,23**	1.016.074,49	**10.989.060,72**	-241.198,27	**10.747.862,45**
Sonderposten aus Zuwendungen	7.876.061,88	216.854,43	**8.092.916,31**	1.076.031,82	**9.168.948,13**	-187.198,27	**8.981.749,86**
Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.218.038,23	28.791,36	**1.246.829,59**	-59.957,33	**1.186.872,26**	0,00	**1.186.872,26**
Sonderposten auf Anzahlung für AV	633.240,33	0,00	**633.240,33**	0,00	**633.240,33**	-54.000,00	**579.240,33**
sonstige Sonderposten	0,00	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**
Summe Sonderposten	**9.727.340,44**	**245.645,79**	**9.972.986,23**	**1.016.074,49**	**10.989.060,72**	**-241.198,27**	**10.747.862,45**

Korrekturen: - 54.000,00 € Abgang Sonderposten für Neubau Kita (Planung s. Abgang AV)
- 187.198,27 € Sopo aus Zuwendung (- 49.866,20 € Korr.doppelte Aktivierung Sopo f. Gehweg Oberteich / - 735,41 € Korrektur Aufl. Sopo/ - 1.717,99 € Abgang Förderung Sporthalle Dassower Str. nach Endabrechnung und Auflösung der Sonderhilfe 2014-2016 des Landes 134.878,67 € zur teilweisen Deckung des Fehlbetrages 2019)

Zugänge: 1.313.216,01 € (775.786,55 € OL Kleinfeld Straßenbau/ 184.282,92 € ländl.Wegebau Rupensdorf/ 122.548,42 € Umrüstung Straßenbeleuchtung/ 79.965,16 € DE Lockwisch/107.865,17 € DE Hof Lockwisch/ 42.767,79 € Hochwasserschutz Liebeck)
Abgänge: 1.746,21 + 34,00 € Herabsetzung Straßenausbaubeiträge 34,00 € / 1.717,99 € Abgangsbuchung nach Endabrechnung Förderung Sanierung Sporthalle / 28,22 € Aufl. Sopo nach Umrüstung Straßenlampe /
Auflösung Sopo: 347.680,91 €

Nachfolgend eine Aufstellung der Sonderposten aus Anzahlung:

Umsetzung Sonderposten						
Produkt/sachk.	Maßnahme	Stand 31.12.2018	Zugang 2019	Abgang 2019	Umsetzung 2019	Stand 31.12.2019
51103	SSV- Gehweg Oberteich	96.632,84 €				96.632,84 €
11401.2331-2	Kochscher Haus (Vorderhaus	140.194,62 €				140.194,62 €
11401.2231-10	Neubau Kindertagesstätte	54.000,00 €		54.000,00 €		0,00 €
55201	Gewässerausbau Kleinfeld	342.412,87 €				342.412,87 €
	GESAMT	633.240,33 €		54.000,00 €		579.240,33 €

weitere noch nicht aktivierte Sonderposten		
2017	553.000,00 € gebucht unter Sonderposten23142 Sanierung Schulsporthalle	AN 11002-1
2017	111.915,79 € gebucht unter Sonderposten 23142 für Hochwasserschutz Liebeck (einschl. Kofi)	AN 11054-1
2017-2019	96.600,47 € gebucht unter Beiträge 23259010 für Straßenaubaubeiträge Bünsdorfer Weg	AN 11005
2018	22.189,22 € gebucht unter 23142 Hochwasserschutz Liebeck	AN 11054-1
2019	775.786,55 € gebucht unter 23142 Sopo - Straßenausbau OL Kleinfeld	AN 1090-1
	184.282,92 € gebucht unter 23142 Sopo - Straßenausbau ländl. Wegebau Schönberg-Rupensdorf	AN 8798-1
	79.965,16 € gebucht unter 23142 Sopo DE Lockwisch	AN 8835-1
	107.865,17 € gebucht unter 23142 Sopo DE Hof Lockwisch	AN 8836-1
	42.767,79 € gebucht unter 23142 Sopo Hochwasserschutz Schönberg	AN 11002-1

6. Rückstellungen

3.	Rückstellungen						
Bilanzposten P 3	**Vorjahr - Stadt Schönberg**	**Vorjahr Gemeinde Lockwisch**	**Vorjahr Gesamt**	**Veränderung**	**Prüfungsbeginn**	**Korrektur**	**Prüfungsende**
	€	€	€	€	€	€	€
Sonstige Rückstellungen	4.150,85	0,00	**4.150,85**	-4.150,85	**0,00**		**0,00**
Summe Rückstellungen	4.150,85	0,00	**4.150,85**	-4.150,85	**0,00**		**0,00**

7. Verbindlichkeiten

4.	Verbindlichkeiten						
Bilanzposten P 4	**Vorjahr -Stadt Schönberg**	**Vorjahr Gemeinde Lockwisch**	**Vorjahr Gesamt**	**Veränderung**	**Prüfungsbeginn**	**Korrektur**	**Prüfungsende**
	€	€	€	€	€	€	€
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	2.984.350,23	56.275,97	**3.040.626,20**	-258.579,51	**2.782.046,69**	0,00	**2.782.046,69**
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	25.683,49	221,21	**25.904,70**	3.052,82	**28.957,52**	0,00	**28.957,52**
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.511,58	0,00	**1.511,58**	238,68	**1.750,26**	1.104,00	**2.854,26**
Verbindlichkeiten gegenüber verbudenen Unternehmen	0,00	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**
Verbindlichkeiten gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverband	0,00	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	425,78	**425,78**
Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	0,00	73.991,25	**73.991,25**	-73.991,25	**0,00**	0,00	**0,00**
Sonstige Verbindlichkeiten gegen den öffentlichen Bereich	25.153,76	48.022,18	**73.175,94**	-54.877,13	**18.298,81**	-1.529,78	**16.769,03**
Sonstige Verbindlichkeiten	98.228,35	0,00	**98.228,35**	53.422,96	**151.651,31**	3.439,08	**155.090,39**
Summe Verbindlichkeiten	**3.134.927,41**	**178.510,61**	**3.313.438,02**	**-330.733,43**	**2.982.704,59**	**3.439,08**	**2.986.143,67**
Korrektur: korrekte Zuordnung von Verbindlichkeitskonten (1.104,00 € +425,78 €= 1.529,78 €) / 3.439,08 € debitorische Kreditoren (Umbuchung von negativen Forderungen an Verbindlichkeiten)							

Die Verbindlichkeiten außer den Investitionskrediten und den Sicherheitseinbehalte sind im Wesentlichen alle weitern Verbindlichkeiten im Folgejahr ausgeglichen.

Überblick Investitionskredite –

Kreditinstitut	Bemerkungen	Verwendung		Stand 31.12.2018	Tilgung 2019	Neu Lockwisch	Stand 31.12.2019
LFI	Zinssatz ab 01.01.2012 1,55 % + 0,25 % VK	Neubau FFW- Gerätehaus		19.592,84 €	19.592,84 €		0,00 €
Investitionsbank SN	Zinssatz bis 30.09.2018=4,81 %			0,00 €			0,00 €
DKB	Zinssatz bis 30.09.2024=4,60 %	Neubau Palmberghalle		368.750,00 €	61.460,00 €		307.290,00 €
DKB	Umschuldung von Investitionsbank , Zinssatz 0,73 % fest bis 09/2028			1.115.600,23 €	110.804,10 €		1.004.796,13 €
DKB	Zinssatz 1,30% -Laufzeit 20 Jahre bis 12/2038	Rückkauf Schule		1.500.000,00 €	75.000,00 €		1.425.000,00 €
LFI	Zinssatz bis 2019= 0,15%/ bis 01.01.2022 0 %/	Erschl. Sandberg	Lockwisch		7.091,86 €	22.981,69 €	15.889,83 €
DKB	Zinssatz 0,85 bis 15.01.2026 endfinanziert		Lockwisch		3.145,12 €	23.407,61 €	20.262,49 €
DKB	Zinssazu 0,38 % bis 31.12.2022 - endfinanziert		Lockwisch		8.170,29 €	32.868,36 €	24.698,07 €
Gesamtverschuldung				3.003.943,07 €	285.264,21 €	79.257,66 €	2.797.936,52 €

8. passive Rechnungsabgrenzungsposten

5.	passive Rechnungsabgrenzungsposten						
Bilanzposten P 5	**Vorjahr - Stadt Schönberg**	**Vorjahr Gemeinde Lockwisch**	**Vorjahr Gesamt**	**Veränderung**	**Prüfungsbeginn**	**Korrektur**	**Prüfungsende**
	€	€	€	€	€	€	€
Sonstige Rechnungs-abgrenzungsposten	0,00	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**
Summe Rechnungs-abgrenzung	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Ergebnisrechnung und Finanzrechnung

9. Zusammengefasste Feststellungen je Hauptposten der Ergebnisrechnung

In der Ergebnisrechnung konnten die geplanten Erträge um 130,9 T€ überboten werden. Ursächlich sind unter anderen die Gewinne aus der Veräußerung von Grundstücken 149,5 T€ sowie Ausgleichzahlungen gemäß Fusions-VO 104,5 T€. Ferner sind höhere Erträge auch bei der Auflösung der Sonderposten (+81,9 T€), durch die Auflösung der Sonderhilfe (134,9 T€) ausgewiesen. Aber auch bei den Miet-und Pachterträge sowie bei den Kostenerstattungen (Schulkostenumlage) sind die Planansätze überboten worden. Mit diesen zusätzlichen Erträgen konnten Ertragsminderungen im Bereich der Steuern und Abgaben sowie für die notwendigen Bestandveränderungen (- 277,3 T€) im Zusammenhang mit der Auflösung von Planungskosten für den Kitaneubau sowie von nichtaktivierungspflichtigen Kosten im Zusammenhang mit der Auflösung des Sondervermögens der Stadt Schönberg (SSV).
Von den geplanten Aufwendungen wurden im Haushaltsjahr 2019 = 630,4 T€ nicht in Anspruch genommen.
Die Minderaufwendungen beziehen sich größtenteils auf den Bereich Sach- und Dienstleistungen von 538,6 T€, davon Unterhaltung 428,4 T€. Weiterhin sind Minderaufwendungen bei der Abschreibung 62,7 T€, Gewerbesteuerumlage von 13,3 T€, und den sonstigen laufenden Aufwendungen von 188,8 T€ (davon 117,8T€ Planungs- und Sachverständigenkosten).
Mehraufwendungen sind vor allem bei den sonstigen Finanzaufwendungen für die Ausweisung des Jahresfehlbetrages 2019 des SSV der Stadt Schönberg (- 255,1 T€) entstanden.

Eine Konkretisierung der einzelnen Mehr- und Mindererträge bzw. Mehr- und Minderaufwendungen sind in dem Bericht zur Haushaltswirtschaft enthalten.

Aus den nicht verbrauchten Aufwendungen sind im Haushaltsjahr 2019 Haushaltsermächtigungen von 57,9 T€ ins Folgejahr 2020 übertragen. Eine entsprechende Aufstellung ist auf Seite 30 abgebildet.

Der Haushaltsausgleich nach § 16 Abs. 2 GemHVO-Doppik ist in der Ergebnisrechnung 2019 erreicht.

Begründung:
Der Jahresabschluss 2019 schließt mit einem Jahresfehlbetrag vom – 853.577,39 € ab.
Zur Deckung dieses Fahlbetrages wird anteilig die zweckgebundene Kapitalrücklage in Höhe der Abschreibung abzüglich der Auflösung der Sonderposten in Höhe von 462.468,54 € herangezogen.
Somit verbleibt ein Jahresfehlbetrag zum Jahresabschluss 2019 in Höhe von 391.108,85 €.

Als Ergebnisvortrag aus dem Vorjahr ist in der Bilanz ein Betrag von + 1.515.341,44 € ausgewiesen.
Der Jahresabschluss unter Berücksichtigung des Ergebnisvortrages aus dem Vorjahr ist somit positiv und ein Haushaltsausgleich in der Ergebnisrechnung gemäß § 16 Abs. 2 GemHVO-Doppik ist gegeben.

Nachfolgend eine Übersicht der Erträge und Aufwendungen:

Posten Ergebnisrechnung	Vorjahr - Stadt Schönberg	HHPL + sonst. Ermächtigung	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€	€	€
Erträge					
Steuern und ähnliche Abgaben	4.297.335,49	4.902.400,00 4.700,00	**4.844.871,44**	0,00	**4.844.871,44**
Zuwendungen, allg. Umlagen und sonst. Transfererträge	1.310.543,68	763.100,00 10.205,71	**822.987,51**	135.614,08	**958.601,59**
Erträge aus sozialer Sicherung	0,00	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	159.459,21	193.700,00 0,00	**257.837,78**	0,00	**257.837,78**
Privat- rechtliche Leistungsentgelte	132.789,37	99.400,00 0,00	**112.292,39**	0,00	**112.292,39**
Kostenerstattungen und-umlagen	402.431,02	297.500,00 2.453,16	**340.177,42**	0,00	**340.177,42**
Bestandsveränderungen	-263.210,41	0,00	**0,00**	-277.239,71	**-277.239,71**
Zinserträge/ sonstige Finanzerträge	248.251,77	45.100,00	**56.204,36**	0,00	**56.204,36**
sonstige laufende Erträge	228.532,82	167.900,00 53,89	**324.673,91**	0,00	**324.673,91**
Summe ordentlicher Erträge	**6.516.132,95**	**6.469.100,00** **4.700,00** **12.712,76**	**6.759.044,81**	**-141.625,63**	**6.617.419,18**

Korrekturen: 135.614,08 €= 735,41 €Auflösung von Sopo nach Korrektur -Aktivierung / + 134.878,67 € Auflösung Sonderhilfe des Landes MV zur teilw. Deckung des Jahresfehlbetrages 2019
-277.239,71 € Bestansveränderungen **- 97.215,92** = Auflösung Sopo 54.000,00 € und einschl. Planungskosten 151.216,92 € für Kitaneubau - da nicht mehr aktivierungspflichtig und 1,00 € Neuaufnahme Grundstück / **- 180.023,79 €** Auflösung nichtaktivierungsplichtiger Kosten im Zusammenhang mit der Auflösung des Sondervermögens der Stadt Schönberg SSV zum 31.12.2019

Posten Ergebnisrechnung	Vorjahr - Stadt Schönberg	HHPL + sonst. Ermächtigung	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€	€	€
Aufwendungen					
Personalaufwendung	281.565,93	336.400,00 -6.700,69	**302.858,79**	0,00	**302.858,79**
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und Kostenerstattungen	1.242.862,18	1.940.700,00 4.700,00 2.507,05 2.341,58 124.829,42	**1.536.424,04**	0,00	**1.536.424,04**
Bilanzielle Abschreibungen	940.876,10	1.037.700,00 0,00	**940.880,39**	4.147,73	**945.028,12**
Abschreibung auf Umlaufvermögen	0,00	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**
Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferaufwendungen	3.650.388,90	4.218.500,00 0,00 10.205,71 6.523,38 0,00	**4.195.369,83**	0,00	**4.195.369,83**
Zinsaufwendungen/ sonstige Finanzaufwendungen	107.030,60	51.200,00 -3.721,70 0,00	**48.861,26**	255.124,23	**303.985,49**
Sonst. laufende Aufwendungen	261.312,61	373.600,00 0,00 0,00 2.563,75 0,00	**195.884,05**	-8.553,75	**187.330,30**
Summe ordentlicher Aufwendungen	**6.484.036,32**	**7.958.100,00** **4.700,00** **12.712,76** **1.006,32** **124.829,42**	**7.220.278,36**	**250.718,21**	**7.470.996,57**

sonstige Ermächtigung: üpl/apl **4.700,00 €**-Beschaffung Möbel BM-Büro- Beschluss HA 20.08.2019 - Deckung Mehrerträge Grundsteuer A/
12.712,76 € zweckgebundenen Mehrerträge zur Deckung von Mehraufwendungen (10,2 T€ - zusätzliche Landesmittel für Kita-Betreuung) (2,5 T€ Kostenerstattungen zu Gunsten Bewirtschaftungs- und Unterhaltungskosten)
1.006,32 € - s. Erläuterung im Bereich Saldo ER sowie HH-Ermächtigungen aus dem VJ **124.829,42 €**

Korrekturen- Aufwand:
255.124,23 €- Jahresfehlbetrag zum Jahresabschluss 2019 des SSV der Stadt Schönberg /
4.147,73 € - zusätzliche Abschreibung durch Aktivierung BWH (Bahnhof) und Fußgängenbrücken Mühlenweg-Oberteich und Wiesenweg(FFW)
-8.553,75 € , davon 447,17 € nachträgl. Auflösung aktive RAP Lockwisch / Abgangsbuchung Endabrechnung Sanierung Sporthalle 1.717,99 €/ 10.052,48 € Umb. von Aufwand nach allgem Kapitalrücklage - unentgeltl. Übergabe Grundstück / 2.506,90 € Abgang Restwert alter Füßgängerbrücken/ 260,65 € Anpassung VZ an Gruppenbewertung/ 2,00 € Abgang Restwert 2 BWH

Saldo	Vorjahr	HHPL + sonst. Ermächtigung	Prüfungs-beginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€	€	€
Jahresfehlbetrag		-1.489.000,00			
Erträge abzüglich Aufwendung vor Rücklagenentnahme	32.096,63	0,00 0,00 1.006,32 -124.829,42	-461.233,55	-392.343,84	-853.577,39
Rücklagenbildung für Belastung f. kommende Jahre (FAG)		0,00	0,00	0,00	0,00
Rücklagenentnahme		635.300,00	461.233,55	-1.234,99	462.468,54
Jahresfehlbetrag	32.096,63	-853.700,00 0,00 0,00 1.006,32 -124.829,42	0,00	-393.578,83	-391.108,85

Haushaltsermächtigungen aus dem VJ = 124.829,42 € für :
6.573,75 € Gas-Brenngerät- Unterhaltung FFW / 7.169,80 € Maler -und Bodenbelagsarbeiten in Klassenräumen / 98.085,87 € Rissesanierung Straßen/ 8.000,00 Baumfällarbeiten Schulgarten/ 1.400,00 € Grabenausbau Malzow / 2.000,00 € Tische, Schränke und Kleinmaterial für die Schule/ 1,600,00 € aus 2018 Weiterübertragen nach 2020 für Grabeninstandsetzung Lindenstraße (Weiterübertragung ist gemäß § 15 GemHVO-Doppik nicht zulässig)

sonst. Ermächtigungen:
- 2.066,32 € von 54101.0481 an 11401.52313-50 (Unterhaltung Späldäl) [Investitionsauszahlung, daher kein Aufwand
+ 1.060,00 € von 1260.52311 an 1260.013 (Unterhaltungskosten für Investitionszuschüsse FFW -

Haushaltsermächtigungen für das Folgejahr (2020) sind 2019 wie folgt gebildet:

GESAMT: 57.896,25 €.

davon für:

- FFW Unterhaltung 5.000,00 €
- FFW-Fahrzeugunterhaltung 1.058,58 €
- Erwerb von Ausrüstung FFW 1.089,12 €
- Schutzbekleidung FFW 2.903,36 €
- Brandschutzbedarfsplan 3.165,40 €
- Schulsporthalle Unterhaltung 1.100,00 €
- Unterhaltung Kochsches Haus 400,00 €
- Unterhaltung Jugendklub 3.200,00 €
  (Asbestbeurteilung – Sachverständiger)
- Rep. Minispielfeld Schule 17.779,79 €
- Unterhaltung Palmberghalle 15.100,00 €
- Unterhaltung Straßenbäume 5.000,00 €
- Wartung Pumpstation 500,00 €
- Grabeninstandsetzung Lindenstraßen 1.600,00 €
  (Weiterübertragung aus 2018- gemäß § 15 GemHVO-Doppik nicht zulässig)

10. Zusammengefasste Feststellungen je Hauptposten der Finanzrechnung

In der Finanzrechnung der laufenden Ein- und Auszahlungen spiegeln sich die zahlungswirksamen Vorgänge der Ergebnisrechnung wieder.

Bei den geplanten laufenden Einzahlungen sind höhere Einnahmen von nur +39,2 T€ erreicht. Mehreinzahlungen sind vor allem durch die Fusionszuweisung und bei den Gebühren zum Wasser- und Bodenverband ausgewiesen. Diese Mehreinzahlungen konnten die Mindereinzahlungen vor allem im Bereich der Steuern und Abgaben (z. B. Gewerbesteuer: 104,8 T€) kompensieren.

Die geplanten laufenden Auszahlungen wurden um – 834,0 T€ nicht in Anspruch genommen. Größere Minderauszahlungen sind im Bereich der Sach- und Dienstleistungen, der Gewerbesteuerumlage und bei den sonstigen laufenden Auszahlungen ausgewiesen.

Aus den nichtverbrauchten laufenden Auszahlungen sind Haushaltsermächtigungen für das Folgejahr über 57.896,29 € gebildet. Eine explizierte Aufstellung ist auf Seite 30 enthalten.

Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen beläuft sich zum 31.12.2019 auf – 132.461,13 € und hat sich zum Haushaltsplanansatz um 873,2 T€ verbessert.

Nachfolgend eine entsprechende Übersicht der laufenden Ein- und Auszahlungen:

Posten Finanzrechnung laufende Einzahlungen	Vorjahr - Stadt Schönberg	HHPL + sonst. Ermächtigung	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€	€	€
Steuern und ähnliche Abgaben	4.316.265,02	4.875.100,00 4.700,00	**4.716.296,24**	0,00	**4.716.296,24**
Zuwendungen, allg. Umlagen und sonst. Transfererträge	1.022.704,51	416.800,00 10.205,71	**541.256,48**	0,00	**541.256,48**
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	107.473,24	135.100,00 0,00	**180.503,93**	0,00	**180.503,93**
Privat- rechtliche Leistungsentgelte	124.446,62	99.400,00 0,00	**110.924,31**	0,00	**110.924,31**
Kostenerstattungen und-umlagen	339.453,73	297.500,00 2.453,16	**319.006,72**	0,00	**319.006,72**
Zinseinzahlungen/ sonstige Finanzauszahlungen	60.702,38	45.100,00	**56.913,52**	0,00	**56.913,52**
Sonst. laufende Einzahlungen	156.610,27	167.900,00 0,00	**168.577,22**	0,00	**168.577,22**
Summe ordentlicher Einzahlungen	**6.127.655,77**	**6.036.900,00** **4.700,00** **12.658,87**	**6.093.478,42**	**0,00**	**6.093.478,42**

Die sonstigen Ermächtigungen beziehen sich auf

üpl/apl. Mittel über **4.700,00 €** - für die Beschaffung von Büromöbel BM-Büro – Beschluss HA 20.08.2019 - Deckung Mehrerträge Grundsteuer A/

12.712,76 € zweckgebundenen Mehrerträge zur Deckung von Mehraufwendungen (10,2 T€ - zusätzliche Landesmittel für Kita-Betreuung) (2,5 T€ Kostenerstattungen zu Gunsten Bewirtschaftungs- und Unterhaltungskosten)

Posten Finanzrechnung laufende Auszahlungen	Vorjahr - Stadt Schönberg	HHPL + sonst. Ermächtigung	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€	€	€
Personalauszahlungen	281.565,93	336.400,00 -6.700,69	**301.452,79**	0,00	**301.452,79**
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.352.308,08	1.940.700,00 4.700,00 2.507,05 2.341,58 124.829,42	**1.532.228,38**	0,00	**1.532.228,38**
Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferauszahlungen	3.667.431,61	4.218.500,00 0,00 10.205,71 6.523,38 0,00	**4.136.483,63**	0,00	**4.136.483,63**
Zinsaufwendungen/ sonst. Finanzauszahlungen	154.210,77	51.200,00 -3.721,70 0,00	**49.929,43**	0,00	**49.929,43**
Sonst. laufende Auszahlungen	496.009,86	373.600,00 0,00 0,00 -1.157,95 0,00	**205.845,32**	0,00	**205.845,32**
Summe ordentlicher Auszahlungen	**5.951.526,25**	**6.920.400,00** **4.700,00** **12.712,76** **-2.715,38** **124.829,42**	**6.225.939,55**	**0,00**	**6.225.939,55**

Die sonstigen Ermächtigungen beziehen sich auf

4.700,00 € üpl/apl. Mittel - für die Beschaffung von Büromöbel BM-Büro – Beschluss HA 20.08.2019 - Deckung Mehrerträge Grundsteuer A/

12.712,76 € zweckgebundenen Mehrerträge zur Deckung von Mehraufwendungen (10,2 T€ - zusätzliche Landesmittel für Kita-Betreuung) (2,5 T€ Kostenerstattungen zu Gunsten Bewirtschaftungs- und Unterhaltungskosten)

-2.715,38 € davon:
+ 2.066,32 € von 54101.0481 an 11401.52313-50 (Unterhaltung Späldäl) [Investitionsauszahlung, daher kein Aufwand
- 1.060,00 € von 1260.52311 an 1260.013 (Unterhaltungskosten für Investitionszuschüsse FFW-Unterflurhydrant

- 3.721,70 € in der ER bereitgestellt für SK 5655 Wertberichtigungen – in der FR nicht erforderlich, da Wertberichtigungen keinen zahlungswirksamen Vorgang beinhaltet.

Saldo Finanzrechnung	Vorjahr-Stadt Schönberg	HHPL + sonst. Ermächtigung	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€	€	€
Saldo der ordentliche Ein- und Auszahlungen	**176.129,52**	**-883.500,00** **-4.700,00** **-53,89** **2.715,38** **-124.829,42**	**-132.461,13**	**0,00**	**-132.461,13**
sonst. Ermächtigungen siehe Erläuterungen Ergebnisrechnung bzw. Finanzrechnung					

Der Haushaltsausgleich nach § 16 Abs. 2 GemHVO-Doppik ist in der Finanzrechnung gegeben.

Begründung:

Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	- 132.461,13 €
planmäßige Tilgung – Nachweis FR	- 312.792,92 €
Vorjahresergebnis Stadt Schönberg	+ 2.295.284,51 €
Vorjahresergebnis Gemeinde Lockwisch	+ 13.351,81 €
	+ 1.863.382,27 €

Die Finanzrechnung im Bereich der Investitionen stellt sich wie folgt dar:

Investitionseinzahlungen	Vorjahr-Stadt Schönberg	HHPL + sonst. Ermächtigung	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	751.874,38	4.512.900,00 34,00 1.071.594,99	**1.520.228,94**	0,00	**1.520.228,94**
Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	35.162,54	0,00	**6.708,21**	0,00	**6.708,21**
Einzahlung für immaterielle VG	0,00	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**
Einzahlungen aus Sachanlagen	-37.915,46	50.500,00	**93.989,93**	0,00	**93.989,93**
Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**
Einzahlungen aus Ausleihungen und Kreditgewährung	107.016,65	700,00	**756,20**	0,00	**756,20**
Einzahlungen aus Vorräten	97.957,54	172.000,00	**190.607,73**	0,00	**190.607,73**
sonst. Ivestitionseinzahlungen /-verrechnungen gem § 12 Nr. 4 GemHVO	0,00	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	**954.095,65**	**4.736.100,00** **34,00** **1.071.594,99**	**1.812.291,01**	**0,00**	**1.812.291,01**

sonstige Ermächtigungen:
34.00 € zweckgebunden investive Einzahlungen für investive Auszahlungen (68142 an 78925901-Rückz. Beiträge)

1.071.594,99 € HH- Ermächtigungen aus dem VJ (Übertragung von Zuwendungen aus dem VJ) für:

Regenentwässerung Feldstraße	100.000,00 €, davon kassenwirksam 2019 = 0,00 €
Umrüstung Straßenbeleuchtung	299.100,00 €, davon kassenwirksam 2019 = 122.548,42 €
Gewässerausbau Liebeck	672.494,99 €, davon kassenwirksam 2019 = 42.767,79 €

Die investiven Einzahlungen setzen sich aus den Zuweisungen nach dem FAG MV investive SZW 0,00 € und für übergemeindliche Aufgaben 184.823,72 €.
Ferner beziehen sich die Einzahlungen aus Zuwendungen und Sonstigen für

Straßenbau Kleinfeld	775.786,55 €
ländlicher Wegebau Rupensdorf	184.282,92 €
Umrüstung Straßenbeleuchtung	122.548,42 €
DE Lockwisch und Hof Lockwisch	187.830,33 €
Gewässerausbau - Schönberg	42.767,79 €
Zahlung auf offenen Posten –Straßenausbaubeiträge	6.708,21 €
Verkauf von Grundstücken	93.898,93 €
Rückzahlung Darlehen sozialer Wohnungsbau	756,20 €

Neue Haushaltsermächtigungen für das Folgejahr (2020) sind im Haushaltsjahr 2019 in Höhe von insgesamt **1.387.895,86 €** wie folgt hinterlegt.

Zuwendungen

- 100.000,00 € Regenentwässerung Feldstr.
- 176.551,58 € f. Straßenbeleuchtung
- 765.727,20 € f. Hochwasserschutz Liebeck
- 230.617,08 € ländl. Wegebau Rupensdorf
- 115.000,00 € Ratzeburger Str.

Investitionsauszahlungen	Vorjahr-Stadt Schönberg	HHPL + sonst. Ermächtigung	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€	€	€
Auszahlungen für immateriellen Vermögensgegenständen	3.871,24	15.000,00 21.060,00 21.420,00	**236.754,60**	0,00	**236.754,60**
Auszahlungen für Sachanagen	1.729.358,43	5.567.800,00 0,00 0,00 7.933,68 2.330.623,18	**869.828,22**	0,00	**869.828,22**
Auszahlungen für Vorräte	-902,02	0,00	**902,02**	0,00	**902,02**
sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	**0,00**		**0,00**
Sonst. Investitionsaus-zahlungen	74.570,51	30.000,00 34,00 -30.000,00 625.000,00	**34,00**	0,00	**34,00**
Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeiten	**1.806.898,16**	**5.612.800,00** **0,00** **34,00** **-1.006,32** **2.977.043,18**	**1.107.518,84**	**0,00**	**1.107.518,84**

sonstige Ermächtigungen:

34.00 € zweckgebunden investive Einzahlungen für investive Auszahlungen (68142 an 78925901-Rückz. Beiträge)

- 1.006,32 € für (- 2.066,32 € von 54101.0481 an 11401.52313-50 (Unterhaltung Späldäl) [Investitionsauszahlung, daher kein Aufwand // + 1.060,00 € von 1260.52311 an 1260.013 (Unterhaltungskosten für Investitionszuschüsse FFW – Unterflurhydrat

2**.977.043,18 €** - Haushaltsermächtigungen aus dem VJ (Übertragung aus dem VJ (2.993.813,14 € abzüglich Auflösung von Ermächtigungen in Höhe von 16.769,96 €)

Von den HH- Ermächtigungen aus dem Vorjahr wurden in 2019 = 397.559,19 € kassenwirksam in Anspruch genommen. Der Restbetrag über 2.579.948,99 € ist weiter übertragen nach 2020.

Die investiven Auszahlungen beziehen sich unteranderen auf:

DE Kleinfeld	49.575,45 €
Ländlicher Wegebau Rupensdorf	217.045,81 €
Umrüstung Straßenbeleuchtung	148.232,23 €
Hochwasserschutz Schönberg	53.459,74 €
Kofi Kitaneubau	208.724,41 €
Planungskosten Schulanabau + Brandschutz	33.772,26 €
Feuerlöschteich Malzow	40.096,14 €
Planungskosten Regenentwässerung / Sportplatz/Amtsstr.8	39.889,62 €
BGA/EDV	44.466,36 €
Fahrzeug FFW	44.963,53 €
Spielgeräte	16.710,22 €
Grunderwerbsteuer Rückkauf Schule	165.728,00 €
Verkehrszeichen	3.670,73 €
Bau Hydranten	2.911,62 €
Erschließungsplanung B-Plan-Nr. 12	21.420,00 €
Garage Palmberghalle	2.973,74 €
Grundstücksankauf Gemarkung Kleinfeld	1.674,34 €

Aus den nicht verbrauchten investiven Auszahlungen wurden insgesamt HH- Ermächtigungen für das Folgejahr in Höhe von 4.848.598,76 € gebildet. Die Prüfung der HH-Ermächtigungen hat zu keinen wesentlichen Feststellungen geführt.

Die HH-Ermächtigungen für das Folgejahr (2020) setzten sich wie folgt zusammen:

11401 gemeindl. Grundstücke

49.908,10 €	Bau Kochsches Haus –Außenanlage-Mauer
625.000,00 €	Investitionszuschuss für Kita

1260 FFW

3,146,47 €	Hydranten
32.099,01 €	Löschwasserversorgung
28.536,47 €	FFW – Fahrzeug –EWL
5.000,00 €	Schlauchboot
8.000,00 €	Ausrüstung

21501. Schule

126.819,94 €	Planungskosten Schulanbau
278.007,80 €	Brandschutzsanierung Schule
45.470,02 €	Schulsporthalle

4240 Palmberghalle

941,52 €	BGA-Schneekehrmaschine

51103 Städtebaul. Sanierung

30.000,00 €	Refinanzierung

54101. Gemeindestraßen

45.782,54 €	Bahnhofstr. /Vorplatz
200.659,01 €	Regenentwässerung obere Feldstraße
532.913,69 €	Straßenbeleuchtung
10.000,00 €	Marienstraße Gehweg
165.000,00 €	Ratzeburger Str.-Planung
1.145.806,31 €	Dorferneuerung Kleinfeld
336.154,19 €	ländlicher Wegebau Rupensdorf

55201- Gewässerunterhaltung

36.604,95 €	OT Kleinfeld
1.121.328,74 €	Hochwasserschutz Liebeck

5710. Gewerbegebiet

21.420,00 €	Investitionszuschuss

Saldo Finanzrechnung	Vorjahr-Stadt Schönberg	HHPL + sonst. Ermächtigung	Prüfungseginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€	€	€
Saldo der investiven Ein- und Auszahlungen	-852.802,51	-876.700,00	704.772,17	0,00	704.772,17
		0,00			
		0,00			
		1.006,32			
		-1.905.448,19			

Die sonstige Ermächtigung über -1.905.448,19 beziehen sich auf den Saldo E/A der investiven HH- Ermächtigungen aus dem Vorjahr.

Finanzrechnung					
Investitionskredite	Vorjahr	HHPL + sonst. Ermächtigung	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€	€	€
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	2.643.128,94	876.700,00	0,00		0,00
		0,00			
Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen	1.282.819,30	311.400,00	312.792,92		312.792,92
		0,00			
Saldo der Ein- und Auszahlung für Kredite	1.360.309,64	565.300,00	-312.792,92		-312.792,92

Die planmäßigen Tilgungsbeträge laut Vertrag wurden nicht vollständig bis zum 31.12.2018 abgebucht. Es bestand ein offener Posten von 27.528,71 € aus dem Kreditvertrag zur Ablösung des Leasingvertrages bei der DKB. Diese Verbindlichkeit wurde in 2019 beglichen. Der planmäßige Tilgungsbetrag lt. den Kreditverträgen beträgt für das Haushaltsjahr 2019 somit nur 285.264,21 €.

Die Kreditverbindlichkeiten bestehen insgesamt zum 31.12.20219 in Höhe von 2.797.936,52 €-

Das entspricht einer pro Kopf von 638,51 €/pro EW (Stand 01.01.2019= 4.382 Einwohner)

Eine Aufstellung der Kreditverbindlichkeiten ist auf Seite 26 dieses Berichtes hinterlegt.

Finanzrechnung					
Durchlaufende Gelder	**Vorjahr-Stadt Schönberg**	**HHPL**	**Prüfungsbeginn**	**Korrektur**	**Prüfungsende**
	€	€	€	€	€
Einzahlungen aus durchlaufende Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen	0,00	0,00	**712,76**		**712,76**
Auszahlungen aus durchlaufende Gelder	877,24	0,00	**3.796,11**		**3.796,11**
Saldo der durchlaufenden Gelder	**-877,24**	**0,00**	**-3.083,35**		**-3.083,35**

Der Bestand der durchlaufenden Gelder zum 31.12.2019 beläuft sich auf 12.665,12 €.

Im Muster 5a wird ein Bestand in Höhe von 5.255,79 € ausgewiesen. Die Differenz (7.409,33€) bezieht sich auf Bestände von Sicherheitseinbehalte und Kautionen. Der Nachweis der Mittel im Muster 5a erfolgt über die laufenden E/A.

Nachfolgend eine Gesamtübersicht zur Veränderung der liquiden Mittel in den einzelnen Bereichen der Finanzrechnung:

Gesamtzusammenstellung

Saldo Finanzrechnung	**Vorjahr**	**HHPL + sonst. Ermächtigung**	**Prüfungs-beginn**	**Korrektur**	**Prüfungsende**
	€	€	€	€	€
Saldo der ordentliche Ein- und Auszahlungen	176.129,52	-883.500,00 -53,89 2.715,38 -124.829,42	**-132.461,13**	0,00	**-132.461,13**
Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**
Saldo der investive Ein- und Auszahlungen	-852.802,51	-876.700,00 0,00 1.006,32 -1.905.448,19	**704.772,17**	0,00	**704.772,17**
Saldo der Ein- und Auszahlung für Kredite	1.360.309,64	565.300,00 0,00	**-312.792,92**	0,00	**-312.792,92**
Saldo der durchlaufenden Gelder	-877,24	0,00	**-3.083,35**	0,00	**-3.083,35**
Veränderung der liquiden Mittel	**682.759,41**	**-1.194.900,00** **-53,89** **3.721,70** **-2.030.277,61**	**256.434,77**	**0,00**	**256.434,77**

Insgesamt verändern sich die liquiden Mittel der Stadt im Haushaltsjahr 2019 um + 256.434,77 €. Die Zunahme der Kassenmittel ist in der Bilanz unter Forderung gegen den gemeinsamen Zahlungsmittelbestand (A 2.2.6.1) nur in Höhe von 182.443,52 € dargestellt.
Die Differenz in Höhe von – 73.991,25 € beinhaltet die Verrechnung des negativen Zahlungsmittelbestandes der Gemeinde Lockwisch zum 31.12.2018.

11. Anhang und Anlagen

66. Der Anhang enthält die vorgeschriebenen Angaben zu den einzelnen Posten der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung sowie der Bilanz und gibt die sonstigen Pflichtangaben richtig und vollständig wieder. Die dem Jahresabschluss gemäß §§ 50 GemHVO-Doppik beizufügenden Anlagen stehen im Einklang mit der Bilanz und den Angaben im Anhang. Eine Übersicht der Teilrechnungen gemäß § 46 GemHVO-Doppik liegt der Jahresrechnung 2019 nicht bei. Daraus resultiert, dass eine Überprüfung der gesetzlichen Deckungsfähigkeit innerhalb der Teilhaushalte nicht umfassend nachvollzogen werden kann. Eine Aufstellung zu den Teilrechnungen ist im Anhang dargelegt.

67. Die Forderungs- und Verbindlichkeitenübersicht spiegeln identisch die ausgewiesenen Forderungen und Verbindlichkeiten in der Bilanz wieder.

68. Die Veränderungen der Bilanz im Anlage- und Finanzvermögen sowie bei den Sonderposten werden in der Anlagenübersicht zum Ende des Haushaltsjahres 2019 wieder korrekt reflektiert.

69. Die beigefügte Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen 2019 werden Ermächtigungen für das Folgejahr wie folgt ausgewiesen. Für laufenden Aufwendungen und Auszahlungen 57.896,25 € und für investive Auszahlungen 4.848.598,76 € sowie investiven Einzahlungen 1.387.895,86 € und Kreditermächtigungen 0,00 €. In der Ergebnis- und Finanzrechnung werden Übertragungen von Haushaltsermächtigungen für das Folgejahr in den genannten Höhen ebenfalls angezeigt.

12. Rechenschaftsbericht

70. Im Rechenschaftsbericht werden der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die wirtschaftliche und finanzielle Lage der Stadt Schönberg für das Haushaltsjahr 2019 ordnungsgemäß dargestellt. Der Rechenschaftsbericht beinhaltet Aussagen zu Vorgängen von besonderer Bedeutung, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind sowie zu Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Stadt Schönberg. Der Bericht umfasst, der Größe der Gemeinde angemessene Analysen der Haushaltswirtschaft sowie der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage.

71. Der Jahresabschluss 2019 der Stadt Schönberg in der Fassung vom 10.01.2023 einschließlich dem Anhang und der Anlagen dienen diesen Bericht als Grundlage.

L. Aussagen zu den wirtschaftlichen Verhältnissen der Gemeinde

I. Vermögens- und Finanzlage

Zur Darstellung der wirtschaftlichen Verhältnisse haben wir die Posten der Bilanz nach Fristigkeiten gegliedert und dabei einen Zeitraum bis zu einem Jahr als kurzfristig angesehen.

	31.12.2018		31.12.2019		+/-
			T€	%	T€
Aktivseite					
Anlagenvermögen	29.533,1	89,9	**29.043,7**	89,1	-489,4
Langfristig gebundenes Vermögen	29.533,1	89,9	**29.043,7**	89,1	-489,4
Forderungen und sonstige VG, Vorräte	351,6	1,1	**417,1**	1,3	65,5
Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	2.944,0	9,0	**3.126,4**	9,6	182,4
Liquide Mittel, Bankbestände		0,0		0,0	0,0
aktive Rechnungsabgrenzung	19,7	0,1	**25,8**	0,1	6,1
Kurzfristig gebundenen Vermögen	3.315,3	10,1	**3.569,3**	10,9	254,0
Summe Aktiva	32.848,4	100,0	**32.613,0**	100,0	-235,4
Passivseite					
Eigenkapital	19.557,8	59,5	**18.879,0**	57,9	-678,8
Sonderposten	9.973,0	30,4	**10.747,9**	33,0	774,9
wirtschaftliches Eigenkapital	29.530,8	89,9	**29.626,9**	90,8	96,1
Langfristige Verbindlichkeiten (Kredite)	3.083,2	9,4	**2.797,9**	8,6	-285,3
abzüglich Tilgung für Folgejahr	-285,3		**-266,5**		
Leasingvertrag	0,0	0,0	**0,0**	0,0	0,0
Langfristige Rückstellungen (Pensionen)	0,0	0,0	**0,0**	0,0	0,0
Langfristiges Fremdkapital	2.797,9	8,5	**2.531,4**	7,8	-266,5
Langfristiges verfügbares Kapital (wirtschaftl. Eigenkapital + langfristiges Fremdkapital)	32.328,7	98,4	**32.158,3**	98,6	-170,4
sonstige Rückstellungen	4,2	0,0	**0,0**	0,0	-4,2
Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	0,0	0,0	**0,0**	0,0	0,0
Kurzfristige Verbindlichkeiten und RAP	230,2	0,7	**188,2**	0,6	-42,0
planm. Tilgung Folgejahr	285,3		**266,5**		
Kurzfristiges Fremdkapital	519,7	1,6	**454,7**	1,4	-65,0
Summe Passiva	32.848,4	100,0	**32.613,0**	100,0	-235,4

72. Aus der Abbildung der wirtschaftlichen Lage ist ersichtlich, dass sich die wirtschaftliche Eigenkapitalquote gegenüber dem Jahresabschluss 2018 geringfügig auf 90,8 % erhöht und die Fremdkapitalquote sich entsprechend auf 9,2 % verringert hat. Dieses positive Ergebnis beruht größtenteils auf der Reduzierung der kurzfristigen und langfristigen Verbindlichkeiten.

73. Das zu Restbuchwerten ausgewiesene Brutto-Anlagevermögen der Stadt Schönberg (T€ 29.043,7) ist zu 37 % aus unterschiedlichen Fördermitteln des Bundes, des Landes und des Landkreises, sowie Ausbaubeiträgen (insgesamt T€ 10.747,9) und durch Investitionskredite (T€ 2.797,9) finanziert.

74. Hinsichtlich der Finanzrechnung, die die Zahlungsströme des Haushaltsjahres verdeutlicht und die Veränderung des Finanzmittelfonds darstellt, verweisen wir auf die Zusammenfassung der Finanzrechnung des Haushaltsjahres 2019, sowie auf die Erläuterungen im Anhang.

    Der Finanzmittelfonds erhöhte sich im Haushaltsjahr um T€ + 182,4. Der Bestand an liquiden Mitteln entspricht dem Wert der Forderung der Stadt Schönberg gegenüber dem Amt aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand und beläuft sich zum 31.12.2019 auf 3.126.417,45 €.

    Bei der Betrachtung des Jahresergebnisses 2019 hinsichtlich der Haushaltsplanung 2019 hat sich der Saldo der ordentlichen Ein und Auszahlungen um + 873,2 T€ verbessert (Haushaltsplan – 883,8T€+ sonst. Ermächtigungen -124,8 T€/ Ergebnis 31.12.2019 -132,5 T€). Dieses positive Ergebnis beruht nicht auf höhere Einzahlungen, sondern auf erhebliche Minderauszahlungen (- 834,0 T€).

75. Auch der Saldo der investiven Ein- und Auszahlungen hat sich gravierend zur Planung geändert. (Plan -876,7 T€ sonst. Ermächtigungen -1.905,4 T€ / Ergebnis 31.12.2019= +

704,8T€). Viele Investitionsvorhaben konnten nicht wie geplant im laufenden Haushaltsjahr 2019 umgesetzt werden. Es betraf z. B. Hochwasserschutz Liebeck, Regenentwässerung obere Feldstraße, Zuschüsse für den Neubau der Kindertagesstätte.

Berücksichtigt werden muss bei den investiven Ein- und Auszahlungen aber auch die Haushaltsermächtigungen für das Folgejahr. Diese Ermächtigungen werden voraussichtlich erst in den Folgejahren kassenwirksam. Das bedeutet eine entsprechende Belastung der liquiden Mittel zu einem späteren Zeitpunkt. Haushaltsermächtigungen für investive Auszahlungen werden in Höhe von 4.848,6 T€ ins Folgejahr übertragen. Dem entgegenstehen zu erwartenden investive Einzahlungen von 1.387,9 T€. Daraus ergibt sich eine Nettobelastung von – 3.460,7 T€ für die Folgejahre.

Der zum 31.12.2019 ausgewiesene liquide Mittelbestand ist nicht ausreichend die übertragenen Haushaltsermächtigungen vollständig zu decken. Das Defizit beläuft sich auf - 334,3 T€.

Es wird empfohlen, die Finanzierung der einzelnen Maßnahmen zu überdenken und ggf. einige noch nicht begonnenen Maßnahmen neu in die HH-Planung aufzunehmen.

Eine Übersicht der Haushaltsermächtigungen einschließlich der Verwendung in 2020 liegt dem Protokoll zur Haushaltswirtschaft bei.

76. Die Liquiditätskennziffern der Stadt Schönberg stellen sich zum 31. Dezember 2019 wie folgt dar:

	01.01.2012	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	**31.12.2018**	**31.12.2019**
	%	%	%	%	%	%	%	%	%
Liquidität 1. Grades	104,35	102,54	300,44	329,94	199,70	116,32	348,66	**739,99**	**687,63**
Flüssige Mittel	957.905,60 €	393.749,87 €	1.634.420,55 €	1.820.435,05 €	1.125.207,29 €	716.902,16 €	2.261.214,52 €	2.943.973,93 €	3.126.417,45 €
Kurzfristiges Fremdkapital	918.008,25 €	383.983,61 €	544.004,46 €	551.749,22 €	563.448,20 €	616.302,16 €	648.545,55 €	397.841,28 €	454.667,01 €
Liquidität 2. Grades	167,12	218,72	470,00	395,37	258,53	182,24	437,97	**815,41**	**780,04**
Flüssige Mittel + kurzfristige Forderungen	1.534.184,31 €	839.866,54 €	2.556.834,50 €	2.181.441,72 €	1.456.688,87 €	1.123.152,81 €	2.840.421,31 €	3.244.036,98 €	3.546.604,53 €
Kurzfristiges Fremdkapital	918.008,25 €	383.983,61 €	544.004,46 €	551.749,22 €	563.448,20 €	616.302,16 €	648.545,55 €	397.841,28 €	454.667,01 €
Liquidität 3. Grades	195,62	286,85	514,41	439,15	295,45	200,04	453,40	**831,15**	**785,05**
kurzfristige gebundenes Vermögen	1.795.774,67 €	1.101.456,90 €	2.798.424,86 €	2.423.032,08 €	1.664.729,43 €	1.232.869,19 €	2.940.485,19 €	3.306.640,15 €	3.569.353,62 €
Kurzfristiges Fremdkapital	918.008,25 €	383.983,61 €	544.004,46 €	551.749,22 €	563.448,20 €	616.302,16 €	648.545,55 €	397.841,28 €	454.667,01 €

Bei der Berechnung wurden bei dem kurzfristigen Fremdkapital die Tilgungsraten (Investitionskredite) für das nächste Jahr berücksichtigt.

77. Die Zahlungsfähigkeit der Stadt Schönberg war im Haushaltsjahr 2019 jederzeit gegeben.

78. Insgesamt hat sich die Liquiditätslage der Stadt Schönberg zum 31. Dezember 2019 im Vergleich zur Vorjahr geringfügig verschlechtert. Die allgemein empfohlenen Liquidationsgrade konnten alle erreicht bzw. weit überboten werden. Die allgemein empfohlenen Deckungsgrade belaufen sich auf: Liquidität 1. Grades = 50 % / Liquidität 2. Grades = 100 % / Liquidität 3. Grades = 200 %. Das sehr gute Ergebnis ist dem hohen Bestand an flüssigen liquiden Mitteln und den Rückgang an kurzfristigen Verbindlichkeiten geschuldet.

79. Einen Haushaltsausgleich kann die Stadt Schönberg in der Finanzrechnung gemäß § 16 (2) 2 GemHVO-Doppik in diesem Haushaltsjahr erreichen. Der Jahresüberschuss (Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen) unter der Berücksichtigung von vorgetragenen Beträgen aus den Haushaltsvorjahren ist ausreichend, die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Krediten für Investitionen zu decken.

80. Einen Haushaltsausgleich in der Ergebnisrechnung gemäß § 16 (2) 1 konnte ebenfalls erreicht werden. Eine Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage ist in Höhe der Abschreibung abzüglich der Auflösung der Sonderposten erforderlich. Der Jahresfehlbetrag nach der Rücklagenentnahme beläuft sich im Haushaltsjahr 2019 auf – 391.108,85 €.

Der positive Ergebnisvortrag aus dem Vorjahr (unter Berücksichtigung des negativen Vortrags aus dem Jahresabschluss 2018 der Gemeinde Lockwisch) von +1.515,3 T€ verringert sich durch den Jahresfehlbetrag 2019 entsprechend.

Der Ergebnisvortrag zum 01.01.2020 beläuft sich somit auf eine Gesamtsumme von 1.124,2 T€.

Ferner sind in der Bilanz noch zweckgebunden Kapitalrücklagen (Stand 31.12.2019) in Höhe von 563.604,04 € ausgewiesen. Dieser Betrag kann in den Folgejahren ebenfalls noch zur Deckung von Jahresfehlbeträgen eingesetzt werden.

81. Die Finanzrechnung schließt unter der Berücksichtigung der Vorjahre wie folgt ab:

Stadt Schönberg									
		Saldo ordentl. E/A F	Saldo inv. E/A	Saldo E/A Duchlaufgel	Liquiden Mittel/ Bestand				
Vortrag 2011		-391.706,11 €	71.394,50 €	1.278.217,21 €	957.905,60 €	Durchlaufgelder 9244,74- Sicherheitseinbehalt			
Umsetzung zum 01.01.2012		1.268.972,47 €	0,00 €	-1.268.972,47 €	0,00 €				
EöB	Vortrag	877.266,36 €	71.394,50 €	9.244,74 €	957.905,60 €				
2012	31.12.2012	-100.107,15 €	-309.675,90 €	-2.445,84 €		Berechnung 4% SZW			468.086,91SZW
	Korrektur	-240.046,77 €	240.046,77 €			207.374,70- inv. SZW+ügA		32.672,07Umb. nach Aufwand	
	planm. Tilgung	-151.926,84 €							
	Bestand JA 2012	385.185,60 €	1.765,37 €	6.798,90 €	393.749,87 €	-564.155,73 €	Veränderung liquide Mittel 2012		
		-22.000,08 €	22.000,08 €			Korrektur auf 8,7 % Rest 4,7%		40723,56-18723,48	
	Korrektur Ust	-79,45 €		79,45 €		Forderung UST 1.952,44/ Verbindlichkeit Personalk, 2.031,89			
	korr. Abschluss 2012	363.106,07 €	23.765,45 €	6.878,35 €	393.749,87 €				
2013	31.12.2013	1.039.419,93 €	351.307,13 €	-1.281,89 €		Berechnung 4% SZW			1.028.164,85SZW
	Korrektur	-67.636,41 €	67.636,41 €			48.323,74 (4,7% inv. SZW		19312,67 Umb. nach Aufwand	
	planm. Tilgung	-148.774,49 €				1.240.670,68 €	Veränderung liquider Mittel 2013		
	Bestand JA 2013	1.186.115,10 €	442.708,99 €	5.596,46 €	1.634.420,55 €	5.517,01 Gewährl.			
	Korrektur Ust	79,45 €	0,00 €	-79,45 €		Forderung UST/Verbindl Personalk, ausgeglichen(aus 2012)			
	korr. Abschluss 2013	1.186.194,55 €	442.708,99 €	5.517,01 €	1.634.420,55 €				
2014	31.12.2014	81.003,55 €	254.029,26 €	-621,62 €		Berechnung 4% inv. SZW			775.078,46 SZW
	Korrekturen	-48.452,33 €	48.452,33 €			36.428,69 (4,7% inv. SZW		12.023,64Umb. nach Aufwand	
	planm. Tilgung	-148.396,69 €				186.014,50 €	Veränderung liquide Mittel 2014		
	Bestand JA 2014	1.070.349,08 €	745.190,58 €	4.895,39 €	1.820.435,05 €	4.895,39 Gewährleistung			
2015	31.12.2015	-468.312,10 €	-75.907,58 €	0,00 €		Berechnung 4% inv. SZW			613.098,42 SZW
	Korrekturen	-29.934,26 €	29.934,26 €			28.815,63 (4,7% inv. SZW		1.118,63 Umb. nach Aufwand	
	planm. Tilgung	-151.008,08 €							
	Bestand JA 2015	421.094,64 €	699.217,26 €	4.895,39 €	1.125.207,29 €	Gewährl.4.895,39			
	Korrekturen	30.519,60 €	-30.519,60 €				Korrektur	30.519,60 Umb. nach Ertrag	
						-695.227,76 €	Veränderung liquide Mittel 2015		
	korr. Abschluss 2015	451.614,24 €	668.697,66 €	4.895,39 €	1.125.207,29 €				
2016	31.12.2016	8.553,22 €	-269.842,71 €			Berechnung 8,7% inv. SZW			768.642,28 SZW
	planmäßige Tilgung	-147.015,64 €				-408.305,13 €	Veränderung liquide Mittel 2016		
	Abschluss 2016	313.151,82 €	398.854,95 €	4.895,39 €	716.902,16 €				
2017	31.12.2017	2.095.249,49 €	-413.111,49 €	11.730,32 €		Berechnung 8,7% inv. SZW			887.285,59 SZW
	planmäßige Tilgung	-149.555,96 €				1.544.312,36 €	Veränderung liquide Mittel 2017		
	Abschluss 2017	2.258.845,35 €	-14.256,54 €	16.625,71 €	2.261.214,52 €	Gewährleistungen 16.575,71€+ 50,00 € Kaution			
2018	31.12.2018	176.129,52 €	-852.802,51 €	-877,24 €		Berechnung 8,7% inv. SZW			820.820,87 SZW
	planmäßige Tilgung	-139.690,36 €							
	Kreditaufnahme		1.500.000,00 €			682.759,41 €	Veränderung liquide Mittel 2018		
	Abschluss 2018	2.295.284,51 €	632.940,95 €	15.748,47 €	2.943.973,93 €	Gewährleistungen 15.698,47€+ 50,00 € Kaution			
	Gemeinde Lockwisch	13.351,81 €	-87.343,06 €	0,00 €	-73.991,25 €	-73.991,25 €	Veränderung liquide Mittel zum 01.01.2019		
2019	01.01.2019	2.308.636,32 €	545.597,89 €	15.748,47 €	2.869.982,68 €				
2019	31.12.2019	-132.461,13 €	704.772,17 €	-3.083,35 €		Berechnung 8,7% inv. SZW			0,00 SZW
	planmäßige Tilgung	-312.792,92 €							
	Kreditaufnahme					256.434,77 €	Veränderung liquide Mittel 2019		
	Abschluss 2019	1.863.382,27 €	1.250.370,06 €	12.665,12 €	3.126.417,45 €	Gewährleistungen 12.665,12 €			

In der Anlage 5a (Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Haushaltsjahr 2019) zur Jahresrechnung werden die durchlaufenden Gelder nicht korrekt dargestellt. Diese Diskrepanz hängt größtenteils mit den Sicherheitseinbehalte im Bereich der Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung zusammen. Hier sollte in den kommenden Jahren eine entsprechende Korrektur vorgenommen werden.

II. Ertragslage

Ertragslage	2018		**2019**		Differenz 2019/2018
	T€	%	T€	%	T€
Steuern und ähnliche Abgaben	4.297,3	65,9	**4.844,9**	73,2	547,6
Zuwendungen, allg, Umlagen und sonst. Transfererträge	1.310,5	20,1	**958,6**	14,5	-351,9
soziale Sicherung	0,0	0,0	**0,0**	0,0	0,0
Öffentlich- rechtliche Leistungsentgelte	159,5	2,4	**257,8**	16,8	98,3
Privatrechtliche Leistungsentgelte	132,8	2,0	**112,3**	1,7	-20,5
Kostenerstattungen	402,4	6,2	**340,2**	5,1	-62,2
Bestandsveränderungen	-263,2	-4,0	**-277,2**	-4,2	-14,0
Zinserträge	248,3	0,0	**56,2**	0,8	-192,1
sonstige laufende Erträge	228,5	3,5	**324,6**	4,9	96,1
Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	6.516,1	100,0	**6.617,4**	100,0	101,3
Personalaufwand	281,5	4,3	**302,9**	4,6	21,4
Versorgungsaufwand	0,0	0,0	**0,0**	0,0	0,0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistung	1.242,9	19,1	**1.536,4**	23,2	293,5
Abschreibung	940,9	14,4	**945,0**	61,5	4,1
außerplanm. Abschreibung	0,0	0,0	**0,0**	0,0	0,0
Zuwendungen, Umlagen, sonstige Transferaufwendungen	3.650,4	56,0	**4.195,4**	63,4	545,0
Soziale Sicherung	0,0	0,0	**0,0**	0,0	0,0
Zinsaufwendungen	107,0	0,0	**304,0**	4,6	197,0
sonstige laufende Aufwendungen	261,3	4,0	**187,3**	2,8	-74,0
Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.484,0	99,5	**7.471,0**	112,9	987,0
Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	32,1	0,5	**-853,6**	-12,9	-885,7
Finanzergebnis	0,0	0,0	**0,0**	0,0	0,0
ordentliches Ergebnis	32,1	0,5	**-853,6**	-12,9	-885,7
außerordentliches Ergebnis	0,0	0,0	**0,0**	0,0	0,0
Jahresergebnis vor Veränderung der Rücklagen	32,1	0,5	**-853,6**	-12,9	-885,7
Veränderung der Rücklagen	0,0	0,0	**462,5**	7,0	462,5
Jahresergebnis	32,1	0,5	**-391,1**	-5,9	-423,2

82. Wesentliche Ertragskomponenten im Haushaltsjahr 2019 sind:
- Steueraufkommen aus Grundsteuer A/B, Gewerbesteuer T€ 2.621,1 (Vorjahr 2.432,0T€)
- Anteil der Gemeinde an der Einkommen- und Umsatzsteuer T€ 1.930,7 (Vorjahr 1.596,1T€)
- Familienleistungsausgleich T€ 267,1 (Vorjahr 248,1T€)
- Allgemeine Schlüsselzuweisungen des Landes T€ 0,0 (Vorjahr 749,4T€)

– Zuweisung für übergemeindliche Aufgaben	T€ 206,8	(Vorjahr 206,4T€)
– Fusionszuweisung und Ausgl.zahlungen nach FusionsVO	T€ 261,4	
– Gebühren WBV (2 Jahre 2016/2017)	T€ 146,5	(Vorjahr 43,9 T€)
– Schulkostenumlage/-beiträge	T€ 226,0	(Vorjahr 299,7 T€)
– Konzessionsabgabe	T€ 145,7	(Vorjahr139,7 T€)
– Auflösung Sonderposten	T€ 347,7	(Vorjahr 330,1 T€)
– Gewinne aus Veräußerungen	T€ 149,5	(Vorjahr 76,7 T€)

83. Zur Deckung der Personalaufwendungen wurden im Haushaltsjahr 2019 4,6 % der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit verwendet.

84. Die Abschreibungen des Sachanlagevermögens (T€ 945,0) sind zu 36,8 % durch Erträge aus der Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen (T€ 287,8) und Beiträgen (T€ 59,9) gedeckt.

85. Das Jahresergebnis 2019 wird wesentlich durch die Kreisumlage von 2.160,2 T€ (Vorjahr: 1.575,3 T€), die Amtsumlage 964,9 T€ (Vorjahr 789,7 T€) sowie durch die nicht gedeckten Abschreibungen von 597,3 T€ (Vorjahr 610,9 T€) beeinflusst.

86. Insgesamt werden 52,7 % der laufenden Erträge aus der Verwaltungstätigkeit zur Deckung der Kreis- und Amtsumlage sowie der Abschreibungen verwendet.

87. Ein weiterer hoher Aufwandsfaktor sind die Wohnsitzanteile für die Kinderbetreuung, sie belaufen sich im Haushaltsjahr 2019 auf 624,0 T€ (Vorjahr: 583,2 T€).

88. Für den Bereich Schule 21501 bis 21502 wurden im Haushaltsjahr 763,4 T€ (Vorjahr: 806,0 T€) aufgewendet. (Zuschussbedarf = 469,3 T€ (Vorjahr: 727,3 T€- einschl. Bestandsveränderung durch die Auflösung der Leasingvereinbarung).

89. Im Produkt Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung werden Aufwendungen von insgesamt 1.066,5 T€ veranschlagt, davon 557,5 T€ für Abschreibungen (Vorjahr: 817,4 T€, dav. Afa 560,0 T€).

M. Ordnungsmäßigkeit der Verwaltungsführung in Anlehnung an § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz (HGr.G)

I. Erledigung und Behandlung von Prüfungsfeststellungen der Haushaltsvorjahre

90. Wesentliche Feststellungen aus der Prüfung der Eröffnungsbilanz stehen noch im Bereich des Infrastrukturvermögens offen. Hier fehlt noch eine Überprüfung der Anzahl und der Standort für die Kabelkästen der Straßenbeleuchtung, sowie eine eventuelle Nachaktivierung des Anlagevermögend einschl. Sonderposten für den 3. BA Gewerbegebiet Sabower Höhe.

91. Die Dokumentation zur Regelung der EDV-Zugriffsrechte ist nicht umfassend definiert. Die Vergabe bzw. der Entzug von Berechtigungen ist nicht unter Angabe eines Datums nachgewiesen.

92. Die Inventurrichtlinie vom 01.06.2007 schreibt die Erstellung eines Inventurrahmenplanes jährlich vor, unter Punkt 2.1 der Inventurrichtlinie. Ein Inventurrahmenplan für die einzelnen Haushaltsjahre wurde nicht aufgestellt. Die Bestandsfortschreibung des Inventars der Vorjahre erfolgte nach den Büchern und Belegen. Auch im Haushaltsjahr 2019 wurde der Inventurrahmenplan nicht aufgestellt. Die Bestandsfortschreibung des Inventars zum 31.12.2019 erfolgte nach den Büchern und Belegen.

93. Die Feststellungen aus der Jahresabschlussprüfung bis 2017 wurden wie folgt im Haushaltsjahr 2019 berichtigt:

    Die Prüfung zum Belegwesen für die aktivierungspflichtigen Anlagegüter im Haushaltsjahr 2016 ergab einen offenen Posten von 500,00 €. Bei der Abwicklung zum Kauf eines gebrauchten Rasentraktors in der Schule (Konto 21501.0710/AO 12046/2016) wurde der Erstattungsbetrag von 500,00 € für die Abgabe des alten Rasenmähers erst nach Überweisung des

Rechnungsbetrages verrechnet. Hieraus resultiert eine Überzahlung in Höhe von 500,00 €. Eine Erstattung des Betrages erfolgt erst im Oktober 2019.

Durch die Stadt Schönberg wurden im HHJ 2017 die anteiligen Aufwendungen/Zahlungen für den stellvertretenden Amtsvorsteher von 1.148,39 € (1110.5010/7010) einschließlich der SV Beiträge 119,40 /110,27 (1110.5043/7043) übernommen. Eine Erstattung ist erfolgte für die Aufwandsentschädigung im HHJ 2018 und für die SV- Beiträge im HHJ 2019.

II. Weitere eigene Prüfungsfeststellungen im Rahmen der Jahresabschlussprüfung

94. Die Erstellung des Jahresabschlusses 2019 erfolgte verspätet. Gemäß GemHVO-Doppik sollte der Jahresabschluss zum 30.05 des Folgejahres erstellt werden. Dieses war nicht möglich, da ein Verzug der Fertigstellung der Eröffnungsbilanz und auch der Jahresabschlüsse bis 2018 vorliegen. Nach heutiger Kenntnis wird es noch ein/zwei Jahre brauchen, um die nachträglichen Jahresabschlüsse aufzuarbeiten.

95. Bereits für das Haushaltsjahr 2016 sind erste Veränderungen, unter der Berücksichtigung der Verordnung zur Änderung der Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik und der Gemeindekassenverordnung-Doppik vom 19. Mai 2016, einschließlich der dazugehörigen Verwaltungsvorschrift vom 20. Mai 2016, zur Bewertungsrichtlinie in den Jahresabschluss eingeflossen. Diese Modifikationen sind in einer zweiten Änderung der Bewertungsrichtlinie eingeflossen Die Stadtvertretung hat diese zweite Änderung am 09.12.2021 zugestimmt.

96. Das Verbuchen von Erträgen und Aufwendungen bzw. Ein- und Auszahlungen entspricht nicht immer dem Kontenrahmen, dieses führte unter anderem zu Abweichungen in den korrespondierenden Konten. Die Zuordnung an die Bilanzkonten im Bereich Forderung bzw. Verbindlichkeiten ist teilweise nicht korrekt dargestellt, dieses betrifft unteranderen die VJ-Abgrenzungen unter den Bilanzpositionen sonstige Vermögensgegenstände sowie sonstige Verbindlichkeiten.

97. Die Gebühren für den Wasser- und Bodenverband wurden für das Abrechnungsjahr 2019 nicht im HHJ 2019 erhoben. In 2019 wurden die Gebühren für 2016 und 2017 veranlagt. Das Gebührendefizit beträgt pro Jahr ca. 40,0 T€.

98. Die Deckungskreise orientieren sich nicht an den Teilhaushalten. Die Zweckbestimmung der Teilhaushalte wird damit nicht genutzt. Die genutzten Deckungskreise wurden nicht per Haushaltsvermerk erklärt. Eine Überprüfung der gesetzlichen Deckungsfähigkeit innerhalb eines Teilhaushaltes konnte nicht geprüft werden, da eine Übersicht der Teilhaushalte gemäß § 46 GemHVO-Doppik nicht vorlag.

99. In den aktiven Rechnungsabgrenzungsposten wird eine Differenz über 24,81 € ausgewiesen. Dieser Betrag wird ebenfalls in den VJ-Abgrenzungen dargestellt. Der Betrag ist zu prüfen und im Folgejahr aufzulösen.

100. Die Übertragungen von laufenden und investiven Haushaltsermächtigungen für das Folgejahr sind sehr hoch. Weiterübertragungen von laufenden Aufwand und Auszahlung sind gemäß § 15 GemHVO-Doppik nicht zulässig. Es wird empfohlen, alle vorliegenden Haushaltsermächtigungen jährlich gemäß den rechtlichen Vorschriften § 15 GemHVO-Doppik zu prüfen und ggf. aufzulösen.

101. Die Gegenüberstellungen der Kassenreste mit den offenen Posten und der Bilanz weist in den Forderungen eine Differenz von 408,35 € auf. Dieser Betrag liegt unterhalb der Nichtaufgriffsgrenze, sollte aber geprüft und ggf. bereinigt werden.

102. In den Bilanzkonten Anlagen im Bau bzw. Anzahlung auf Sonderposten bzw. direkt auf Sonderposten aus Zuwendung ohne Aktivierung sind noch diverse Maßnahmen hinterlegt. Eine Prüfung der Maßnahmen auf eine mögliche Aktivierung wird für das nächsten HHJ empfohlen.

103. Der Hauptproduktbereich „6“ ist in der Teilergebnisrechnung nicht als gesonderter Teilhaushalt ersichtlich. Im Anhang zum Jahresabschluss wird der Hauptproduktbereich „6“ als gesonderter Teilbereich ausgewiesen.

III. Eigene Prüfungsfeststellungen im Rahmen der örtlichen Prüfung, außerhalb der eigentlichen Jahresabschlussprüfung

104. Der Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Schönberg hat für das Haushaltsjahr 2019 weitere Prüfungshandlungen vorgenommen. Die Prüfungen umfassten die Haushaltswirtschaft und das Belegwesen, sowie eine Durchsicht zur Übernahme und Zusammenführung der Einzelwerte im Rahmen der Fusion mit der Gemeinde Lockwisch. Ferner wurden Prüfungen zur Auftragsvergabe und zum aktivierungspflichtigen Anlagevermögen im Haushaltsjahr 2019 vorgenommen.

105. Im Protokoll zur Prüfung der Haushaltswirtschaft und dem Belegwesen wurde auf die verspätete Erstellung des Haushaltsplanes 2019 und der Haushaltsrechnung 2019 hingewiesen. Des Weiteren wurden kurz die Abweichungen zwischen Plan und Abschluss beleuchtet. In einzelnen Produktkonten wurde eine stichprobenartige Belegprüfung vorgenommen. Größere Auffälligkeiten sind während der Belegprüfung nicht aufgetreten. Die entsprechenden Protokolle liegen dem Prüfungsbericht als Anlage bei. Die Prüfungen zur Datenzusammenführung der Jahresabschlüsse 2018 der Stadt Schönberg und der Gemeinde Lockwisch haben sich auf Grund von nicht korrekt dargestellten Werten zum vorläufigen Jahresabschluss 2018 der Stadt Schönberg verzögert. Die endgültige Abstimmung der Einzelbeträge erfolgt daher erst am 05.12.2022. Im Ergebnis der abschließenden Durchsicht wurden keine wesentlichen Differenzen in Bezug auf die Übernahme und Zusammenführung der Einzeldaten mehr festgestellt.

106. Die Prüfung zur Auftragsvergabe umfasste zwölf Aufträge zur Vergabe von Dienstleistungen bzw. Bauleistungen. Die Unterlagen zum Vergabeverfahren waren im Wesentlichen übersichtlich und nachvollziehbar. Vier Aufträge wurden in Form von Verhandlungsvergaben und acht als Direktaufträge durchgeführt. Abschließend wurde vom Rechnungsprüfungsausschuss festgestellt, dass die gesetzlichen Vorschriften bei der Auftragsvergabe nicht immer im vollem Umfang eingehalten wurden. Die geprüfte Auftragserteilung entsprach den Ermächtigungen der zum Zeitpunkt der Vergabe gültigen Dienstanweisung für das Auftrags- und Vergabewesen des Amtes Schönberger Land, nicht aber den Regelungen der Hauptsatzung der Stadt Schönberg. Das entsprechende Protokoll liegt dem Prüfungsbericht, einschließlich der Auftragsvergabestatistik 2019 als Anlage bei.

107. Eine Prüfung zum Belegwesen wurde ebenfalls im Bereich der aktivierungspflichtigen Anlagegüter, vorgenommen. Wesentliche Feststellungen haben sich bei der Prüfung nicht ergeben.

IV. Fremde Prüfungsfeststellungen

108. Die Stadt Schönberg wurde in den Zeitraum 2011 bis 2017 bisher im Rahmen einer überörtlichen Prüfung nicht geprüft. Eine überörtliche Prüfung durch das Gemeindeprüfungsamt des Landkreises NWM wurde im I. Halbjahr 2018 durchgeführt. Prüfungsschwerpunkt sind die Haushalts- und Wirtschaftsführung 2014 bis 2017. Die Auswertung zu den Prüfungsergebnissen wurde im September 2018 vom Gemeindeprüfungsamt des LK NWM vorgenommen.

V. Zum Abschluss der Prüfung bestehende, nicht korrigierte Prüfungsfeststellungen

109. Wesentliche Prüfungsfeststellungen, die die Aussagen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Stadt merklich beeinflussen, bestehen über das Prüfungsende hinaus nicht.

110. Weitere Prüfungsfeststellungen sind unter den v. g. Punkten aufgeführt. Sie beeinflussen das vermittelte Bild zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Stadt Schönberg nicht essenziell und führen somit nicht zu wesentlichen Einwendungen gegen den Jahresabschluss 2019.

N. Fazit

111. Der Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Schönberg hat die Prüfung des verspätet aufgestellten Jahresabschlusses 2019 unter Beachtung des § 3 KPG M-V vorgenommen. Die Prüfung wurde so geplant und durchgeführt, dass Unstimmigkeiten und Verstöße, die sich auf die Darstellung der Bilanz, Ergebnisrechnung, Finanzrechnung unter Einbeziehung der Teilergebnisrechnung und Teilfinanzrechnung sowie der Anlagen zum Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung vermittelten Bildes der Vermögenslage wesentlich auswirken, mit hinreichender Sicherheit erkannt werden.

112. Im Rahmen der Prüfung wird die Richtigkeit des Jahresabschlusses durch die Überprüfung von:
    - Zu- und Abgänge des AV, FV, EK und der Sonderposten
    - Veränderungen der Forderungen und Verbindlichkeiten
    - Veränderungen der Kapitalrücklage, Rückstellungen und Rechnungsabgrenzungsposten
    - Positionen der Ergebnisrechnung
    - Positionen der Finanzrechnung
    - Haushaltsausgleich

    beurteilt.

113. Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsgrundsätze sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses und der Anlagen zum Jahresabschluss. Wir, die Mitglieder des Rechnungsprüfungsausschusses, sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichende sichere Grundlage für unsere Beurteilung bildet.

114. Die Prüfung hat zu keinen größeren wesentlichen Einwendungen geführt.

115. Nach der Beurteilung der Mitglieder des Rechnungsprüfungsausschusses der Stadt Schönberg aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der Jahresabschluss den Vorschriften der §§ 43 bis 53 GemHVO-Doppik und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Schuldenlage der Stadt Schönberg.

116. Die Einhaltung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung ist nicht vollständig im Haushaltsjahr 2019 gewährleistet, siehe eigene Prüfungsfeststellungen. Weitere essenzielle Besonderheiten haben sich aber aus der Prüfung nicht ergeben, die nach der Auffassung der Mitglieder des Rechnungsprüfungsausschusses für die Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit der Verwaltung von größerer Bedeutung sind. Die Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Verwaltung hat zu keinen wesentlichen Feststellungen geführt, die die Versagung des Bestätigungsvermerkes rechtfertigen.

117. Die wirtschaftlichen Verhältnisse der Stadt Schönberg geben nach unserer Beurteilung keinen größeren Anlass zu wesentlichen Beanstandungen. Die Liquiditätsgrade wurden mit dem Jahresabschluss 2019 erreicht. Für die Folgejahre ist hier aber mit Defiziten zu rechnen. Grund: nicht ausfinanzierte investive Haushaltsermächtigungen für die Folgejahre.

118. Die Mitglieder des Rechnungsprüfungsausschusses der Stadt Schönberg bekunden, dass ihnen kein Hinderungsgrund bekannt ist, welcher einen Feststellungsbeschluss der Stadtvertretung zum Jahresabschluss 2019 der Stadt Schönberg zum 31.12.2019 in der vorliegenden Fassung vom 10.01.2023 entgegensteht. Eine Entlastung des Bürgermeisters für das Haushaltsjahr 2019 wird empfohlen.

119. Der Rechnungsprüfungsausschuss befürwortet einen entsprechenden Bestätigungsvermerk.

Schönberg, 06.03.2023

M. Backer

Manuela Backer
Vorsitzende des Rechnungsprüfungsausschusses
der Stadt Schönberg

O. Wiedergabe des Bestätigungsvermerkes und Schlussbemerkung

Bestätigungsvermerk

Gemäß § 1 Abs. 4 Kommunalprüfungsgesetz (KPG) obliegt die örtliche Prüfung dem Rechnungsprüfungsausschuss der Gemeinde.

Die örtliche Prüfung umfasst gemäß § 3 Abs. 1 Nr.1, 3 bis 5 und 8 des Kommunalprüfungsgesetzes M-V auch die Prüfung des Jahresabschlusses, der Anlagen zum Jahresabschluss sowie die Einhaltung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung. Aufgrund dieser rechtlichen Bestimmungen haben wir den Jahresabschluss - bestehend aus Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, den Teilrechnungen, der Bilanz, dem Anhang, dem Rechenschaftsbericht sowie den Anlagen zum Jahresabschluss - unter Einbeziehung des Rechnungswesens der

Stadt Schönberg

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

Das Rechnungswesen und der Jahresabschluss sowie die Anlagen zum Jahresabschluss gemäß § 60 KV M-V und der §§ 24 bis 53 GemHVO-Doppik wurde von der Verwaltung des Amtes Schönberger Land unter Gesamtverantwortung des Amtsvorstehers und des Bürgermeisters erstellt. Unsere Aufgabe ist es, auf der Grundlage der von uns durchgeführten Prüfung eine Beurteilung über den Jahresabschluss sowie der Anlagen zum Jahresabschluss unter Einbeziehung des Rechnungswesens und der wirtschaftlichen Verhältnisse der Stadt Schönberg abzugeben.

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

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

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

Die Prüfung des Rechnungswesens wurde im Umfang auf ein erforderliches Maß bezogen. Die Prüfung wurde insbesondere die Feststellung der sachlichen und rechnerischen Richtigkeit, die Erteilung der Kassenanordnung, das eigene Rechnungswesen der Stadt Schönberg, die Berücksichtigung von Entscheidungen des Bürgermeisters hinsichtlich des Rechnungswesens einbezogen.

Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungsvorschriften und der wesentlichen Einschätzung der Verwaltung der Stadt sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses und der Anlagen zum Jahresabschluss. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichende sichere Grundlage für die Beurteilung bildet.

Unsere Prüfung hat zu keinen wesentlichen Einwendungen geführt.

Nach unserer Beurteilung auf der Grundlage der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse und uns erteilten Auskünfte entsprechen der Jahresabschluss und die dem Jahresabschluss erläuternden Anlagen den Vorschriften des § 60 KV MV und der §§ 24 bis 48 sowie der §§ 50 bis 53 GemHVO-Doppik sowie den sie ergänzenden Satzungen und sonstigen ortsrechtlichen Bestimmungen und vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Stadt Schönberg.

Im Ergebnis unserer Prüfung stellen wir zu den wirtschaftlichen Verhältnisse der Stadt Schönberg ergänzend fest:

Das Vermögen (Bilanzsumme) beträgt zum 31. Dezember 2019	T€ 32.613,0
Die Eigenkapitalquote beträgt zum 31. Dezember 2019	% 57,9
Das wirtschaftliche Eigenkapital (unter Einbeziehung der Sonderposten) beträgt zum Gesamtvermögen zum 31. Dezember 2019	% 90,8
Langfristige Kreditverbindlichkeiten bestehen zum 31. Dezember 2019 in Höhe von	T€ 2.797,9
Die Verbindlichkeiten Quote (kurzfristiges und langfristiges Fremdkapital) beträgt zum 31. Dezember 2019	% 9,2

Die Stadt Schönberg ist zum Bilanzstichtag nicht überschuldet. Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit bestehen nicht.

Das Jahresergebnis vor Veränderung der Rücklagen 2019 beträgt	T€ - 853,6
Entnahmen aus den Rücklagen erfolgten in Höhe von	T€ 462,5
Zweckgebundene Ergebnisrücklagen wurden gebildet in Höhe von	T€ 0,0
Das Jahresergebnis 2019 beträgt nach Veränderung der Rücklagen	T€ - 391,1
Das Ergebnis des Haushaltsvorjahres beträgt	T€ 1.515,3

Unter Berücksichtigung des Ergebnisvortrages aus den Haushaltsvorjahren ist im Haushaltsjahr 2019 ein Haushaltsausgleich, gemäß § 16 Abs. 2 (1) GemHVO-Doppik in der Ergebnisrechnung gegeben.

Die Finanzrechnung 2019 weist einen Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen aus in Höhe von:	T€ - 132,5
aus dem Vorjahr sind gemäß § 16 Abs. 2 (2) GemHVO-Doppik vorzutragen	T€ 2.308,6
die planmäßigen Tilgungen für Investitionskredite betragen in 2019	T€ - 312,8
Es verbleibt ein Saldo in Höhe von	T€ 1.863,3

Unter Berücksichtigung des Vortrags aus Haushaltsvorjahren ist im Haushaltsjahr 2019 der Haushaltsausgleich, gemäß § 16 Abs. 2 (2) GemHVO-Doppik in der Finanzrechnung gegeben.

Die Investitionsauszahlungen betragen in 2019	T€ 1.107,5
Sie sind im Haushaltsjahr 2019 finanziert durch	
Investitionseinzahlungen	T€ 1.812,3
Aufnahme von investiven Krediten	T€ 0,0
durch Eigenkapital	T€ 0,0
Die Investitionskredite haben unter Berücksichtigung der Tilgung abgenommen um	T€ 206,0
Die liquiden Mittel haben insgesamt zugenommen um	T€ 182,4

Die Stadt Schönberg hat mit Datum vom 27.03.2019 ein Haushaltssicherungskonzept erstellt, dieses wurde am 25.04.2019 durch die Stadtvertretung beschlossen und am 13.06.2019 der unteren Rechtsaufsichtsbehörde des LK NWM im Zusammenhang mit dem Haushaltsplan 2019 vorgelegt. Die Haushaltssatzung wurde am 02.07.2019 durch die untere Rechtsaufsichtsbehörde des LK NWM genehmigt.

Rechnungsprüfungsausschuss
der Stadt Schönberg

Die wirtschaftlichen Verhältnisse der Stadt Schönberg geben nach unserer Beurteilung keinen Anlass zu wesentlichen Beanstandungen, obwohl die Liquidation für die folgenden Haushaltsjahre nicht mehr als ausreichend angesehen werden kann.

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

Schlussbemerkungen

Grundlage des vorliegenden Berichtes ist der durch das Amt Schönberger Land vorgelegte Jahresabschluss der Stadt Schönberg zum 31. Dezember 2019 mit Datum vom 10.01.2023.

Nach unserer Auffassung bestehen keine Bedenken gegen den Beschluss den Jahresabschluss der Stadt Schönberg zum 31.12.2019 in der Fassung vom 10.01.2023 festzustellen und dem Bürgermeister für das Haushaltsjahr 2019 Entlastung zu erteilen.

Die Verwendung der vorstehenden Prüfungsfeststellungen ist nur in Verbindung mit der gesamten Stellungnahme gestattet und bezieht sich auf den Jahresabschluss 2019 in der Endfassung vom 10.01.2023.

Schönberg, 06.03.2023

M. Backer

Manuela Backer
Vorsitzende des Rechnungsprüfungsausschusses
der Stadt Schönberg

Rechnungsprüfungsausschuss
der Stadt Schönberg

Anlagen

zum Bericht über die Prüfung

des Jahresabschlusses

2019

der Stadt Schönberg

TEIL I

Rechnungsprüfungsausschuss
der Stadt Schönberg

Inhaltsverzeichnis:

- Fragekatalog mit Feststellungen zum Jahresabschluss 2019 der Stadt Schönberg (Stand 19.12.2022)

- Plausibilitätsprüfung zum Jahresabschluss 2019 der Stadt Schönberg, (Stand 27.10.2022)

- Wesentlichkeitsberechnung zum Jahresabschluss 2019 der Stadt Schönberg (Stand 27.10.2022)

nachrichtlich: Anlagen Teil II - Einzelprüfungen zur:

Haushaltswirtschaft und dem Belegwesen der Stadt Schönberg im Haushaltsjahr 2019

Übernahme und Zusammenführung der Einzelbeträge im Rahmen der Fusion der Stadt Schönberg und der Altgemeinde Lockwisch zum 01.01.2019

Auftragsvergabe im HHJ 2019 der Stadt Schönberg, einschließlich der Auftragsvergabestatistik 2019

Fragebogen und Prüfungsfeststellungen zum Jahresabschluss zum 31.12.2019

Inhaltsverzeichnis

A.	Ordnungsmäßigkeit des Rechnungswesen	2
B.	Einhaltung der Grundsätze ordnungsgemäßer DV-gestützter Buchungssystemen	3
C.	Rechnungslegungsbezogenes internes Kontrollsystem	3
	Bilanz	
D.	Aktivseite	4
	1. Anlagevermögen	4
	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	5
	1.2 Sachanlagen	6
	1.3 Finanzanlagen	8
	2. Umlaufvermögen	9
	2.1 Vorräte	10
	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	11
	3. Liquide Mittel	13
	4. aktive Rechnungsabgrenzungsposten	13
E.	Passivseite	14
	1. Eigenkapital	14
	2. Sonderposten	15
	3. Rückstellungen	17
	4. Verbindlichkeiten	18
	5. Rechnungsabgrenzungsposten	20
F.	Ergebnisrechnung	21
G.	Finanzrechnung	26
H.	Teilrechnungen	34
I.	Anhang	35
J.	Rechenschaftsbericht	36

A. Ordnungsmäßigkeit des Rechnungswesens

Lfd. Nr.	Fragestellungen	Wesentliche PH/ Feststellungen	Anmerkung RPA
1	Entsprechen die aufgestellten Jahresabschlussbestandteile formal den Bestimmungen der GemHVO-Doppik über Aufbau und Gliederung?	Der erstellte Jahresabschluss entspricht im Wesentlichen den gesetzlichen Vorschriften.	Die Aufstellung/Anlagen gemäß § 46 GemHVO-Doppik fehlen (Teilergebnisrechnung und Teilfinanzrechnung)
2	Wurde die gesetzliche Mindestgliederung der Bestandteile erweitert und sind entsprechende Angaben im Anhang erfolgt?	Eine Erweiterung der Mindestgliederung in den Jahresabschlussbestandteilen wurde nicht festgestellt.	
3	Erfolgte die Aufstellung des Jahresabschlusses fristgerecht gemäß § 60 KV?	Die Aufstellung des Jahresabschlusses erfolgte bis IV. Quartal 2022. Die Aufstellungsfrist gemäß § 60 Abs. 4 KV M-V wurde nicht eingehalten.	30.05. des Folgejahres (2020)
4	Sind die auf der Basis der Inventurrichtlinie durchgeführten Inventurverfahren als ordnungsgemäß zu bewerten?	Die angewandte Buch- und Beleginventur ist sachgerecht und nicht zu beanstanden	letzte körperliche Inventur erfolgte 2014/2015 Grundlage der EöB, ein Inventurrahmenplan lag zu Prüfung nicht vor
5.	Sind Inventurdifferenzen protokolliert und buchhalterisch richtig erfasst?	Inventurdifferenzen wurden nicht festgestellt.	
6	Wurden die Dienstanweisungen zur Organisation des Rechnungswesens seit der letzten Prüfung verändert?	Vorliegende Dienstanweisungen wurden auskunftsgemäß seit der letzten Prüfung nicht verändert.	
7.	Wurden die in der Dienstanweisung verankerten Zeichnungsberechtigungen eingehalten?	Eine Dokumentation zur Regelung der Zugriffsrechte lag vor. Der Umfang ist nicht aussagekräftig genug und sollte umfassender gestaltet werden. (Art und Umfang)	Eine Einzelprüfung wurde nicht vorgenommen
8	Wurde eine den Erfordernissen entsprechende Kostenrechnung eingeführt?	Der produktorientierte Haushalt mit einer angemessenen Produktgliederung entspricht für die Stadt im Wesentlichen den Anforderungen an eine Kosten- und Leistungsrechnung	keine zusätzliche Kostenrechnung geführt – Feststellung: nicht erforderlich

B. Einhaltung der Grundsätze ordnungsmäßiger DV-geschützter Buchungssysteme

Lfd. Nr.	Fragestellungen	Wesentliche PH/ Feststellungen	Anmerkung RPA
9	Wurden im lfd. Haushaltsjahr Veränderungen an den Stammdaten vorgenommen und sind diese protokoliert?	Sofern Änderungen notwendig werden, erfolgen diese in Verantwortung der Kämmerei und wurden in der EDV protokoliert.	
10	Ist nachvollziehbar dokumentiert, wer wann welche Daten eingegeben oder verändert hat?	Stichprobenartige Kontrollen der EDV–Protokolle über die Dateneingabe in der Anlagenbuchhaltung und im Kassenbereich sind ohne Beanstandungen	Die Dokumentation der Zugriffsrechte ist aussagefähiger zu gestalten
11	Ist die Einbindung der Nebenbuchhaltung mindestens 1x monatlich gewährleistet?	Die Einhaltung der Debitoren- und Kreditorenbuchhaltung erfolgt durch automatisierte Schnittstellen und gewährleistet die zeitnahe Erfassung im Hauptbuch.	
12	Wurde im Haushaltsjahr wesentliche Änderungen an der eingesetzten Finanzsoftware vorgenommen	Auskunftsgemäß sind keine wesentlichen Änderungen erfolgt.	

C. Rechnungslegungsbezogenes internes Kontrollsystem

Lfd. Nr.	Fragestellungen	Wesentliche PH/ Feststellungen	Anmerkung RPA
13	Entspricht die Verwaltung der Personenkonten den Regelungen der Dienstanweisung?	Die Verwaltung der Personenkonten erfolgt in Verantwortung der jeweiligen Fachämter in Verbindung mit der Kämmerei und steht im Einklang mit der bestehenden Dienstanweisung	Steuern/Abgaben – FA II Mieten/Pachten -FA IV // FA I für Sitzungsgeld/ Aufwandsentschädigung- FA II (Kämmerei) für sonstige PK
14	Gibt es eine interne Revision	Eine besondere interne Revision ist nicht eingerichtet	nur zur Unterstützung des örtlichen Rechnungsprüfungs-ausschusses
15	Gib es Anhaltspunkte dafür, dass die Regelungen der Dienstanweisung nicht beachtet werden?	Verstöße konnten im Verlauf der Prüfung nicht festgestellt werden	

BILANZ

D. Aktivseite

Bilanzposten	Vorjahr- Stadt Schönberg	Vorjahr Gemeinde Lockwisch	Vorjahr Gesamt	Veränderung	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€			€	€	€	€
Bilanzsumme Aktiv	31.672.641,95	1.175.778,33	32.848.420,28	404.780,38	33.253.200,66	-354.265,88	32.898.934,78

Vorbemerkung

Die stichprobenartige Prüfung umfasste die wesentlichen Posten der Bilanz sowie der Ergebnis- und Finanzrechnung. Die im Ergebnis des Jahresabschlusses vorgenommenen Korrekturen werden in den betreffenden Posten erläutert.

1. Anlagevermögen

Lfd. Nr.	Fragestellungen	Wesentliche PH/ Feststellungen	Anmerkung RPA
16	Sind die ausgewiesenen Bilanzwerte durch die Sachkonten und Konten der Nebenbuchhaltung nachgewiesen?	Die Prüfung der Übereinstimmung der Bilanzwerte mit den Sachkonten und Personenkonten waren ohne größere Beanstandungen. Zum 31.12.2019 sind alle Beträge in der Anlagenübersicht identisch mit den entsprechenden Bilanzwerten ausgewiesen. Der VJ- Wert differiert unter Infrastruktur um 10.853,10 €- die Diff. ist begründet aus einer nachtr. Aktivierung der BWH Petersberg zum 01.01.2019 (nicht korrekte Übernahme des Anlagegutes zum 01.01.2019= 11.179,16 € Wert/ ND 20 Jahre –abzügl.Afa (2018) 326,06 €	In der Anlagenübersicht sind unter Zugänge die Gesamtwerte zur EÖB der Gemeinde Lockwisch mit ausgewiesen. Die dazugehörige Afa bis zum 31.12.2018 ist unter aufgelaufenen Afa bis 31.12.2018 in der Anlagenübersicht mit aufgerechnet.
17	Ist die Fortschreibung auf den Bilanzstichtag gewährleistet?	Die Fortschreibung der Vermögenswerte auf den Bilanzstichtag entspricht grundsätzlich der GemHVO-Doppik	
18	Sind die Zugänge und Abgänge des Haushaltsjahres zutreffend erfasst und nachgewiesen?	Bei der Überprüfung der Zugänge und Abgänge mit den korrespondierenden Konten der Ergebnis- und Finanzrechnung wurde Abweichungen festgestellt. s. Anlagen der Vorprüfung	betrifft Zahlungen auf offenen Posten bzw. Bildung von neue offenen Posten; zahlungsneutrale Buchungen zum SSV-Spiegelverfahren und Korrekturen zur EöB
19	Wurde von der Korrekturmöglichkeit § 12 KomDoppikEG Gebrauch gemacht?	Es wurden keine Korrekturen nach § 12 KomDoppikEG bzw. 53a GemHVO-Doppik vorgenommen.	

20	Wurde der Grundsatz der Stetigkeit der. Bewertungsmethoden beachtet? Gibt es begründete Abweichungen?	Abweichungen gegen die Eröffnungsbilanz (EöB) bzw. den Jahresabschluss bis 2019 wurden nicht festgestellt.	

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände						
Bilanzposten A 1.1	Vorjahr Stadt Schönberg	Vorjahr Gemeine Lockwisch	Gesamt Vorjahr	Veränderung	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€	€	€	€	€
entgeltlich erworb. Software	12,00		**12,00**	0,00	**12,00**	0,00	**12,00**
gezahlte Investitionszuschüsse	933.229,94	18.840,00	**952.069,94**	193.231,45	**1.145.301,39**	0,00	**1.145.301,39**
Anzahlungen auf immaterielle VG einschl. SSV	0,00		**0,00**		**0,00**	0,00	**0,00**
	180.023,79		**180.023,79**	-238.464,29	**-58.440,50**	58.440,50	**0,00**
Summe immaterielle VG	**1.113.265,73**	**18.840,00**	**1.132.105,73**	**-45.232,84**	**1.086.872,89**	**58.440,50**	**1.145.313,39**

Korrektur: Umsetzung /Spiegelverfahren Abschluss 2019 SSV der Stadt Schönberg -vollständige Auflösung der Sonderposten mit dem Jahresabschluss 2019 im SSV

Zugänge:233. 056,03 € (Zuschuss Kitaneubau 208,7 T€, Hydrant 2,9 T€, Erschließungsplanung B Plan Nr. 12 =21,4 T€,
Abgänge: 180.023,79 € (Auflösung Sopo im SSV Jahresabschluss 2019 Spiegelverfahren)
Abschreibung: 39.824,58 €

Lfd. Nr.	Fragestellungen	Wesentliche PH/ Feststellungen	Anmerkung RPA
21	Ist der Posten wesentlich?	Die Bilanzposition ist wesentlich *Die Korrektur bei der Bilanzposition (Konto 0192) geleistete Zuwendung SSV – Jahresabschluss 2019 SSV vollständige Auflösung der Sopo*	
22	Welche Veränderungen wurden festgestellt?	Veränderungen nach der Korrektur beinhalten: Afa = 39,8T€, Zugang +233,1 T€ und Abgang 180,0 T€	In der Anlagenübersicht werden Zugänge von 266,0 T€ ausgewiesen – Differenz: 32,9 T€ - Gesamtwerte Lockwisch)
23	Entspricht die Bewertung der Neuzugänge den Vorschriften der GemHVO-Doppik?	Der Zugang wurde zutreffend zu Anschaffungs- und Herstellungs-kosten bewertet.	Zugang: Hydrant 2.911,62 € Kofi Kita: 208.724,41 € Planung B-Pl.12:21.420,00 €
24	Wurden die korrespondierenden Posten der Finanzrechnung sachgerecht dargestellt?	Es treten keine wesentlichen Abweichungen in den korrespondierenden Posten zur Finanzrechnung auf.	Abweichung: 3.698,57 € - Zahlung auf offenen Posten
		Differenz zu Sachanlagen von 1.206,93 €	Kontenzuordnung in den Abschreibungspositionen nicht immer präzise

1.2 Sachanlagen

1.2	Sachanlagen						
Bilanzposten A 1.2	Vorjahr Stadt Schönberg	Vorjahr Gemeine Lockwisch	Gesamt Vorjahr	Veränderung	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€	€	€	€	€
Wald, Forsten	42.874,13	3.503,52	**46.377,65**	-212,76	**46.164,89**	0,00	**46.164,89**
Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.295.425,37	33.680,49	**3.329.105,86**	-7.447,01	**3.321.658,85**	0,00	**3.321.658,85**
Bebaute Grundstücke und grundstückgleiche Rechte	9.343.656,07	203.675,54	**9.547.331,61**	-59.098,42	**9.488.233,19**	0,00	**9.488.233,19**
Infrastrukturvermögen	9.799.199,04	743.093,01	**10.542.292,05**	-236.852,28	**10.305.439,77**	-777,57	**10.304.662,20**
Bauten auf fremden Grund und Boden	3,53	0,00	**3,53**	-2,53	**1,00**	0,00	**1,00**
Kunstgegenstände, Denkmäler	19.526,24	0,00	**19.526,24**	0,00	**19.526,24**	0,00	**19.526,24**
Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	635.851,23	3.419,17	**639.270,40**	893,94	**640.164,34**	0,00	**640.164,34**
Betriebs- und Geschäftsausstattung	118.322,48	5.847,39	**124.169,87**	21.176,04	**145.345,91**	0,00	**145.345,91**
geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau	2.122.443,29	16.219,00	**2.138.662,29**	247.428,40	**2.386.090,69**	74.456,77	**2.460.547,46**
Summe Sachanlagen	**25.377.301,38**	**1.009.438,12**	**26.386.739,50**	**-34.114,62**	**26.352.624,88**	**73.679,20**	**26.426.304,08**

Korrekturen Anlagen im Bau : Zugang Anlagen im Bau 285.889,63 € Ausbau Marienstraße/ Abgang AiB 151.216,92 € Planung Kita Regenbogen / Aktivierung: Füßgängerbrücken + VZ 80.861,05 € und Buswartehalle Bahnhofstr. + Stellflächen 21.911,50€ und Berichtigung + 42.556,61 € nicht korrekte Übernahme Jahresabschluss SSV 2019 (Korrekturen AIB gesamt= 74.456,77)

Korrekturen Infrastrukturvermögen: Abgang Oberteichweg 96.632,84 € da bereits unter AiB verbucht- SSV-Spiegelverfahren/ Zugang Füßgängerbrücken 80.592,40 € und BWH 21.911,50 €VZ 8,00€/ Abgänge Korrekt VZ auf Gruppenbewertung a1,00 €= -1.465,32 €/ Abgang 2 BWH = 2,00 € und Abriss aler Brücken Restwerte 2.506,90 € / Rest Korrekturen Afa nach Aktivierung Brücken + BWH/

Zugang: 1.148.147,87 € (165,7 T€ Grunderwerbst. Rückkauf Schule / Garage Palmberghalle 3,0 T€/ Grundstücksankauf 1,7 T€/ VZ:3,6 T€/ ELW Feuerwehr 45 T€/ Spielgerät 16,7 T€/ EDV/BGA 44,4 T€/ AiB= 868 T€ (dav. Planungsk. div. Objekte 68T€/ ländl.Wegebau Rupensdorf 217 T€/ Umrüstung Straßenbeleuchtung 148,2 T€/ Feuerlöschteich Malzow 40,1 T€/ Hochwasserschutz 53,5 T€/ DE Kleinfeld 49,6 T€)

Abgang: 189.531,46 € (Grundstücksverkäufe bzw. Übergabe an Dritte 16,3 T€/ Abgang von AV 4 T€/ Ausbuchung Planungskosten Neubau Kita 151,2 T€)

Abschreibung: 905.203,54 € /

Umsetzung: von Sachanlagen nach Vorräte (Grundstücke) **31.848,29 €**

Lfd. Nr.	Fragestellungen	Wesentliche PH/ Feststellungen	Anmerkung RPA
25	Ist der Posten wesentlich?	Die Bilanzpositionen des Sachanlagevermögens sind wesentlich. Die Prüfung beinhaltet die Veränderungen des Haushaltsjahres	stichprobenartige Prüfung der Konten
26	Welche Veränderungen wurden festgestellt?	Die Veränderungen beinhalten die Abschreibung mit 905,2 T€, Zugänge von 1.148,1T€ und Abgänge 189,5 T€ Abgänge Korrekturen sind in der vorstehenden Tabelle erläutert.	Zugänge und Abgänge sind in der vorstehenden Tabelle aufgezählt. *Einzelprüfung über akt. AV*
27	Entspricht die Bewertung der Neuzugänge den Vorschriften der GemHVO-Doppik?	Die Zugänge wurden zutreffend zu Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet.	stichprobenartig geprüft Anlagegut 11045-Rasentraktor wurde 2018 noch eine Überzahlung von 500,00€ ausgewiesen die Erstattung erfolgte 2019
28	Wurden die korrespondierenden Posten der Finanzrechnung sachgerecht dargestellt?	In der Finanzrechnung wurden die Einzahlungen und Auszahlungen für Sachanlagen nicht in gleicher Höhe dargestellt. **Differenzen** Buchung auf offene Posten und Umsetzungen	s. Erläuterungen Plausibilitätsnachweise Zugänge/Abgänge 1
29	Erfolgte eine Abstimmung der Abschreibungsbeträge mit den Posten der Ergebnisrechnung?	Die in der Übersicht des Anlagevermögens ausgewiesenen Abschreibungsbeträge von insgesamt 905.203,54 € stimmen mit den korrespondierenden Posten in der Ergebnisrechnung insgesamt nicht überein-	In den einzelnen Konten gibt es Differenzen-Kontenzuordnung nicht präzise Differenz zu immaterielles Vermögen von – 1.206,93 €.
		Aktivierung aus dem Jahresabschluss SSV zur Marienstraße in Höhe von 285.889,63 € ist zu prüfen.	*Marienstraße und Marktplatz wurden zur EöB mit Ersatzbewertung aktiviert*

1.3 Finanzanlagen

1.3	Finanzanlagen						
Bilanzposten A 1.3	Vorjahr Stadt Schöberg	Vorjahr Gemeine Lockwisch	Vorjahr Gesamt	Veränderung	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	3	€	€	€	€
Anteile an verbundenen Unternehmen	25.600,00		**25.600,00**	0,00	**25.600,00**	0,00	**25.600,00**
Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, AdöR, Stiftungen	1.523.642,43	138.817,95	**1.662.460,38**	0,00	**1.662.460,38**	0,00	**1.662.460,38**
SSV	261.393,68		**261.393,68**	234.254,26	**495.647,94**	-489.378,49	**6.269,45**
Sonstige Ausleihungen	64.798,58		**64.798,58**	-1.164,72	**63.633,86**	0,00	**63.633,86**
Summe Finanzanlagen	**1.875.434,69**	**138.817,95**	**2.014.252,64**	**233.089,54**	**2.247.342,18**	**-489.378,49**	**1.757.963,69**
Korrektur: Nachweis Jahresabschluss 2019 SSV Eigenkapital = Bestand 6.269,45 €- Spiegelverfahren							
sonstige Ausleihen: Bestand Bilanz mit Anlagenübersicht nicht identisch - doppelte Sollstellung (408,52 €) keine Übernahme ins AV - Ausgleich in 2020							

Lfd. Nr.	Fragestellungen	Wesentliche PH/ Feststellungen	Anmerkung RPA
29	Ist der Posten wesentlich?	Der Posten Finanzanlagen ist insgesamt wesentlich. Sonstige Ausleihungen Stand **31.12.2019 = 64.042,38** € Darlehen betreutes Wohnen *Differenz: 408,52 € - doppelte Sollstellung- Abgang in 2020*	Sondervermögen beinhaltet: Aktienanteile EON 254.220,00 € Anteil der Stadt am ZV GVM 1.408.240,38 € Ferner: 25,6 T€ Einlage GGS 6,3 T€ Ergebnisvortrag zum 01.01.2020 SSV
30	Sind die Veränderungen in den Posten sachgerecht in der Buchhaltung abgebildet und begründet?	Es liegen Veränderungen im HHJ 2019 vor. Sie beinhalten die Rückzahlung des Darlehens für betreute Wohneinheiten 756,20 € + 408,52. Nachweis Jahresfehlbetrages zum 31.12.2019 des SSV -255.124,23 €	*doppelte Sollstellung Darlehensrückzahlung über 408,52 €*

2. Umlaufvermögen

Lfd. Nr.	Fragestellungen	Wesentliche PH/ Feststellungen	Anmerkung RPA
32	Sind die ausgewiesenen Bilanzwerte durch die Sachkonten, Konten der Nebenbuchhaltung und ggf. Beschlüssen der Gremien nachgewiesen?	Die Prüfung der Übereinstimmung der Bilanzwerte mit den Sachkonten und den Konten der Nebenbuchhaltung ergaben Abweichungen.	s. Plausibilitätsprüfung Bereich Forderungen Aufrechnung der Nebenbuchhaltung mit Bilanzposten ergab eine Differenz, liegt unterhalb der Nichtaufgriffsgrenze, sollte aber geprüft und ggf. korrigiert werden- in zukünftigen Jahresabschlüssen
33	Ist die Fortschreibung auf den Bilanzstichtag gewährleistet?	Die Fortschreibung der Vermögenswerte auf den Bilanzstichtag entspricht im Allgemeinen der GemHVO-Doppik.	
34	Sind die Zugänge und Abgänge des Haushaltsjahres zutreffend erfasst und nachgewiesen?	Bei der Überprüfung der Zugänge und Abgänge mit den korrespondierenden Konten der Ergebnis- und Finanzrechnung wurde keine wesentlichen Abweichungen festgestellt.	Die VJ- Abgrenzung JA 2018 (37.349,86 €) werden nicht vollständig in 2019 durch Zahlung ausgeglichen. Die im SK 21501.44243 ausgewiesenen RAP von 24.972,16 € (enthalten in der Bilanz unter VJ-Abgrenzung- 37.349,86 €) wurde 2019 durch Zahlung ausgeglichen
35	Wurde von der Korrekturmöglichkeit § 12 KomDoppikEG Gebrauch gemacht?	Es wurden keine Korrekturen nach § 12 KomDoppikEG bzw. § 53a GemHVO-Doppik im Umlaufvermögen vorgenommen.	
36	Wurde der Grundsatz der Stetigkeit der Bewertungsmethoden beachtet? Gibt es begründete Abweichungen?	Abweichungen gegen die Eröffnungsbilanz und den Vorjahresabschlüssen wurden nicht festgestellt.	negative Forderungen wurden den Verbindlichkeiten zugeordnet. (3.856,33 €)

2.1 Vorräte

2.1	Vorräte						
Bilanzposten A 2.1	Vorjahr Stadt Schönber	Vorjahr Gemeinde Lockwisch	Vorjahr Gesamt	Veränderung	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€	€	€	€	€
Unfertige Erzeugnisse	0,00	0,00	**0,00**	-1,00	**-1,00**	1,00	**0,00**
Fertige Erzeugnisse	62.603,17	0,00	**62.603,17**	-39.854,08	**22.749,09**	0,00	**22.749,09**
geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**
Summe Vorräte	**62.603,17**	**0,00**	**62.603,17**	**-39.855,08**	**22.748,09**	**1,00**	**22.749,09**
Korrektur: unfertige Erzeugnisse Zugang Grundstück Schönberg (3)132 -Verkauf in 2019							

Lfd. Nr.	Fragestellungen	Wesentliche PH/ Feststellungen	Anmerkung RPA
37	Ist der Posten wesentlich?	Wesentlicher Posten	
38	Sind die Veränderungen in den Posten sachgerecht in der Buchhaltung abgebildet und begründet?	Wesentliche Veränderung zum Vorjahr: Umsetzung von 4 Grundstücken Gemarkung Schönberg (2), Wert 31,8 T€ + Zugang von einem Grundstück in Schönberg (3), Wert 1€ und Verkauf von 7 Grundstücken in Höhe von -71,7 T€ vor (Abgang) <u>Im Bestand noch bilanziert zum 31.12.2019:</u> Schönberg (4) Ratzeburger Str. Flst.17= 6.449,60 € (145m²), A.-Bebel-Str. Flst.63=6.672,00€ (150m²) Sabow 47/1 = 9.627,49 € (982m²)	Verkauf von Grundstücken (sieben Flurstücken) Gemarkung Schönberg und Sabow Gewinn = + 118,9 T€
39	Wurden Wertminderungsgründe zutreffend berücksichtigt?	bereits bei der Bewertung zur EöB beachtet	

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände						
Bilanzposten A 2.2	Vorjahr - Stadt Schönberg	Vorjahr Gemeinde Lockwisch	Vorjahr Gesamt	Veränderung	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€	€	€	€	€
Öffentlich-rechtliche Forderungen, Transferforderungen	88.455,62	6.027,26	**94.482,88**	135.477,88	**229.960,76**	-92.075,75	**137.885,01**
Privatrechtliche Forderungen aus Lieferung und Leistung	104.556,75	2.207,50	**106.764,25**	-89.261,46	**17.502,79**	0,00	**17.502,79**
Forderungen gegen verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**
Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverband	163,55	0,00	**163,55**	517,20	**680,75**	0,00	**680,75**
Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	2.943.973,93	0,00	**2.943.973,93**	182.443,52	**3.126.417,45**	0,00	**3.126.417,45**
Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich	47.098,96	0,33	**47.099,29**	32.011,51	**79.110,80**	95.514,83	**174.625,63**
Sonstige Vermögensgegenstände	40.478,23	0,00	**40.478,23**	23.154,95	**63.633,18**	0,00	**63.633,18**
Summe Forderungen und sonst. VG	**3.224.727,04**	**8.235,09**	3.232.962,13	**284.343,60**	3.517.305,73	**3.439,08**	3.520.744,81

In der Finazrechnung wird eine Veränderung des Zahlungsmittelbestandes in Höhe von + 256.434,77 € angezeigt. Die Differenz zur ausgewiesenen Veränderung in der Bilanz ist begründet in der Verrechnung mit dem negativen Zahlungsmittelbestandes der Gemeinde Lockwisch von - 73.991,25 € zum 31.12.2018.

Korrekturen: **92.075,75 €** Umbuchung/Zuordnung von Forderungen öffentl rechtl. nach sonst. Foderung öffentl. Bereich/ und **3.439,08 €** **negative Forderungen Umbuchung auf Verbindlichkeiten** (debitorichen Kreditoren)

Lfd. Nr.	Fragestellungen	Wesentliche PH/ Feststellungen	Anmerkung RPA
40	Ist der Posten wesentlich?	Der Posten Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind insgesamt wesentlich	Die Abgangsbuchung in der Bilanz über 48.087,00 € ohne Kasse (54101.41442-54101) ist in 2019 wieder aufgehoben

41	Wurden die Veränderungen der Forderungsbestände rechnerisch geprüft?	Die Veränderungen des Forderungsbestandes wurden mit der OP-Liste der Basiskonten und den Kassenkonten rechnerisch geprüft. Zusätzlich wurden stichprobenartig korrespondierende Posten der Ergebnis- und Finanzrechnung in die Prüfung einbezogen. Des Weiteren wurden die ausgewiesenen zahlungsneutralen Buchungen kontrolliert. Die negativen Forderungen wurden den Verbindlichkeiten zugeordnet. Die Veränderung zum Vorjahr wird in Höhe – 8.745,23 € ausgewiesen.	Forderung Bilanz 3.520.744,81 € abzügl. Zahlungsbestand 3.126.417,45 €, zuzügl. EWB 40.448,38 €, abzügl. debitorische Kreditoren 3.856,33 € *insgesamt: 430.919,41 €* Kassenreste Stand 31.12.2019 = 368.176,40 € + VJ-Abgrenzung 62.334,66€ *Insgesamt: 430.511,06 €* Differenz: 408,35 € debitorische Kreditoren Stand 31.12.2019 3.856,33 €
42	Wurde der Bestand an Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand ordnungsgemäß nachgewiesen?	Die Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand bestehen zum 31.12.2019 in Höhe von 3.126.417,45 €. Hier liegt eine Veränderung in Höhe von +182.443,52 € vor.	In der FR unter Pos. 46- ist eine Zunahme der Forderungen von 256.434,77 € nachgewiesen. Differenz: 73.991,25 € negativer Kassenbestand Gemeinde Lockwisch
43	Wurden Wertminderungsgründe zutreffend berücksichtigt?	Wertminderungen sind in der Jahresabschlussbilanz 2019 in einer Gesamthöhe von 40.448,38 € berücksichtigt. (Veränderung zum Vorjahr = 773,57 €)	**Vorjahre:** Stand 31.12.2017 = 42.690,27 € Stand 31.12.2018 = 39.674,81 €
44	Wurde von der Korrekturmöglichkeit § 12 KomDoppikEG Gebrauch gemacht und sind sie sachgerecht begründet?	Es wurden keine Korrekturen nach § 12 KomDoppikEG bzw. § 53a GemHVO-Doppik im Bereich der Forderungen vorgenommen.	
45	Sind die sonstige Vermögensgegenstände sachgerecht ausgewiesen	insgesamt: 63.633,18 €; Hier handelt es sich in Höhe von 62.334,66 € um VJ- Abgrenzungen 0,00 € Überzahlung Kreditoren 890,00 € sonstiges Gebühren 408,52 € Rückzahlung Darlehen	VJ Jahresabgrenzung aus 2018 = 37.349,86 € sind in 2019 durch Zahlung ausgeglichen Rückzahlung Darlehen nicht korrekt doppelte Sollstellung – Abgangsbuchung in 2020
	sonstige Bemerkungen	Die Gegenüberstellung der ausgewiesenen Forderungen mit den offenen Posten in der Kasse ergab keine 100% Übereinstimmung. Eine Abstimmung der Einzelforderungen ist daher anzuraten.	Siehe Aufstellung laufende Nr. 41

3. liquide Mittel

Liquide Mittel werden in der Bilanz der Stadt Schönberg nicht ausgewiesen. Sie sind Bestandteil der Forderungen bzw. Verbindlichkeiten. Dieses ist bedingt durch die gemeinsame Kassenführung im Amtshaushalt. Die Ausweisung erfolgt unter A 2.2.6.1 Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand bzw. P 4.10.1- Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand. Der Bestand zum Haushaltsvorjahr in Höhe von 2.943.973,93 € ist in Übereinstimmung mit dem Jahresabschluss 2018 unter Forderungen ausgewiesen.
Die Veränderungen für das laufende Haushaltsjahr 2019 sind in der Finanzrechnung unter Position 46 – Veränderung der Forderungen bzw. Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand in Höhe von 256.434,77 € eingetragen.
Ferner wird der durch die Fusion mit der Gemeinde Lockwisch zum 01.01.2019 bestandene negative Zahlungsmittelbestand der Gemeinde zum 31.12.2018 in Höhe von -73.991,25 € berücksichtigt. und mit dem positiven Zahlungsmittelbestand der Stadt Schönberg verrechnet.
Der Bestand an Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand zum 31.12.2019 beträgt somit 3.126.417,45 €. Dieser Betrag ist im Muster 5a (Anlage zur Jahresrechnung) in gleicher Höhe nachgewiesen. Der Nachweis der Veränderungen der liquiden Mittel im laufenden HHJ 2019 ist zusätzlich über den Tagesabschluss der Kasse des Amtes Schönberger Land vom 04.10.2022 dokumentiert.

4. aktive Rechnungsabgrenzungsposten

3.	aktive Rechnungsabgrenzungsposten						
Bilanzposten A 3	Vorjahr -Stadt Schönberg	Vorjahr Gemeinde Lockwisch	Vorjahr Gsamt	Veränderung	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€	€	€	€	€
Sonstige Rechnungs-abgrenzungsposten	19.309,94	447,17	**19.757,11**	6.549,78	**26.306,89**	-447,17	**25.859,72**
Summe Rechnungs-abgrenzung	**19.309,94**	**447,17**	**19.757,11**	**6.549,78**	**26.306,89**	**-447,17**	**25.859,72**
Korrektur: Auflösung aktive RAPder Gemeinde Lockwisch aus dem VJ.							

Lfd. Nr.	Fragestellungen	Wesentliche PH/ Feststellungen	Anmerkung RPA
46	Ist der Posten wesentlich?	wesentlicher Posten	
47	Sind die Veränderungen in den Posten sachgerecht in der Buchhaltung abgebildet und begründet?	Es handelt sich um bereits beglichene Rechnungen für das Jahr 2020 für. Versicherungsbeiträge, Geschäftsaufw. Auflösung: 19.179,53 € +447,17 €/ Zuführung: 25.729,31 € Veränderung: + 6.102,61 €	vom Bestand bereits aus VJ =130,41 €-

E. Passivseite

Bilanzposten	Vorjahr- Stadt Schönberg	Vorjahr Gemeinde Lockwisch	Vorjahr Gesamt	Veränderung	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€	€	€	€	€
Bilanzsumme Passiv	**31.672.641,95**	**1.175.778,33**	**32.848.420,28**	**404.780,38**	**33.253.200,66**	**-354.265,88**	**32.898.934,78**

1. Eigenkapital

1.	Eigenkapital						
Bilanzposten P 1	**Vorjahr- Stadt Schönberg**	**Vorjahr Gemeinde Lockwisch**	**Vorjahr Gesamt**	**Veränderung**	**Prüfungsbeginn**	**Korrektur**	**Prüfungsende**
	€	€	€	€	€	€	€
Kapitalrücklage – davon	17.079.729,14	962.774,60	**18.042.503,74**	-276.409,83	**17.766.093,91**	-146.166,14	**17.619.927,77**
Allgemeine Kapitalrücklage	16.256.824,19	944.430,69	**17.201.254,88**	0,00	**17.201.254,88**	-10.052,48	**17.191.202,40**
zweckgebundenen Kapitalrücklage	822.904,95	18.343,91	**841.248,86**	-276.409,83	**564.839,03**	-136.113,66	**428.725,37**
Zweckgebundenen Ergebnisrücklage	0,00	0,00	**0,00**		**0,00**	0,00	**0,00**
Ergebnisvortrag	1.694.088,76	-182.565,97	**1.511.522,79**	32.405,35	**1.543.928,14**	**-28.586,70**	**1.515.341,44**
Jahresüberschuss/	32.405,35	-28.586,70	**3.818,65**	-32.405,35	**-28.586,70**	-139.419,24	**-139.419,24**
Jahresfehlbetrag						**28.586,70**	
Summe Eigenkapital	**18.806.223,25**	**751.621,93**	**19.557.845,18**	**-276.409,83**	**19.281.435,35**	**-285.585,38**	**18.995.849,97**

Korrekturen: **28.586,70 €** Umbuchung des negativen Jahresabschlusses 2018 der Gemeinde Lockwisch auf den Ergebnisvortrag/ **10.052,48 €** - Umbuchung von Abgängen aus Grundstücksübertragungen (Schönberg (4) Flst. 131 an den Bund / **-136.113,66 € - Anpassung der Entnahme aus der zweckgebundenen Rücklage** (Zuführung aus inv.SZW und ügA= 184.823,72 €/ Deckung Fehlbetrag 597.347,21 € =[mögl. Entnahme: Afa 945.028,12 € abzgl. Sopo 347.680,91 € = 597.347,21 €]

Lfd. Nr.	Fragestellungen	Wesentliche PH/ Feststellungen	Anmerkung RPA
48	Gab es Veränderungen in der allgemeinen Kapitalrücklage gegenüber der Eröffnungsbilanz?	Eine Veränderung der allgemeinen Kapitalrücklage gegenüber der Eröffnungsbilanz wurden nicht vorgenommen. Die Veränderungen in der allgemeinen Kapitalrücklage von -+ 10.052,48 € sind auf Grundlage des § 18 GemHVO-Doppik verbucht	unentgeltliche Übertragung eines Grundstückes an den Bund - Schönberg Flur 4 Flst. 131

49	Woraus setzen sich die zweckgebundene Kapitalrücklage und die zweckgebundene Ergebnisrücklage zusammen?	2019 Zuführung: investive SZW (8,7 %) =0,00 € + investive Zuweisung für übergemeindliche Aufgabe = 184.823,72 €. Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage zur Deckung des Fehlbetrages = 597.347,21 € Aus VJ vorgetragen 822.904,95 € + Gemeinde Lockwisch 18.343,91 € = Gesamt 841.248,86 € - Stand 01.01.2019 € Eine Rücklagenbildung nach § 37 GemHVO Doppik (Finanzausgleichsrücklage) wurde im HHJ 2019 nicht vorgenommen. Berechnung liegt unter 30% Steigerung.	keine SZW in 2019 erhalten höchst mögl. Entnahme: Afa 945.028,12 € abzgl. Sopo 347.680,91 € = 597.347,21 € Nach Zuführung und Entnahme beläuft sich der Bestand der zweckgebundenen Kapitalrücklage zum 31.12.2019 somit auf 428.725,37 €.

2. Sonderposten

2.	Sonderposten						
Bilanzposten P 2	Vorjahr- Stadt Schönberg	Vorjahr Gemeinde Lockwisch	Vorjahr Gesamt	Veränderung	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€	€	€	€	€
Sonderposten zum AV, davon	9.727.340,44	245.645,79	**9.972.986,23**	1.016.074,49	**10.989.060,72**	-72.119,58	**10.916.941,14**
Sonderposten aus Zuwendungen	7.876.061,88	216.854,43	**8.092.916,31**	1.076.031,82	**9.168.948,13**	-52.319,60	**9.116.628,53**
Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.218.038,23	28.791,36	**1.246.829,59**	-59.957,33	**1.186.872,26**	0,00	**1.186.872,26**
Sonderposten auf Anzahlung für AV	633.240,33	0,00	**633.240,33**	0,00	**633.240,33**	-19.799,98	**613.440,35**
sonstige Sonderposten	0,00	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**
Summe Sonderposten	**9.727.340,44**	**245.645,79**	**9.972.986,23**	**1.016.074,49**	**10.989.060,72**	**-72.119,58**	**10.916.941,14**

Korrekturen: -19.799,98 € Anzahlung auf Sopo (54.000,00 € Abgang Sonderposten für Neubau Kita (Planung s. Abgang AV) und 34.200,02 € Zugang Förderung f. Marienstraße SSV -nicht korrekt, das Mittel für Marktplatz - Marktplatz in der EÖB über Ersatzbewertung bilanziert) - 52.319,60 € Sopo aus Zuwendung (- 49.866,20 € Korr.doppelte Aktivierung Sopo f. Gehweg Oberteich / - 735,41 € Korrektur Aufl. Sopo/ - 1.717,99 € Abgang Förderung Sporthalle Dassower Str. nach Endabrechnung)

Zugänge: 1.313.216,01 € (775.786,55 € OL Kleinfeld Straßenbau/ 184.282,92 € ländl.Wegebau Rupensdorf/ 122.548,42 € Umrüstung Straßenbeleuchtung/ 79.965,16 € DE Lockwisch/107.865,17 € DE Hof Lockwisch/ 42.767,79 € Hochwasserschutz Liebeck)
+ 34.200,02 € aus SSV Förderung Marktplatz - nicht korrekt- da Marktplatz über Ersatzbewertung in der EÖB eingebracht/ +
Abgänge: 1.746,21 + 34,00 € Herabsetzung Straßenausbaubeiträge 34,00 € / 1.717,99 € Abgangsbuchung nach Endabrechnung Förderung Sanierung Sporthalle / 28,22 € Aufl. Sopo nach Umrüstung Straßenlampe /
Auflösung Sopo: 347.680,91 €

Lfd. Nr.	Fragestellungen	Wesentliche PH/ Feststellungen	Anmerkung RPA
50	Ist es ein wesentlicher Posten?	Der Posten in seiner Gesamtheit ist wesentlich.	Prüfung der Veränderungen
51	Besteht eine Verknüpfung zwischen Sonderposten und Vermögensgegenstand des Anlagevermögens?	Die Verknüpfung der einzelnen Sonderposten mit dem Vermögensgegenstand wird durch die Einbindung in die Anlagenbuchhaltung gewährleistet. Sonderhilfe des Landes 2014-2016 ausgewiesene Differenz unter Kto 23142 = 134.878,67 €/ 2014= 53.951,47 €/ 2015=40.463,60 €/ 2016= 40.463,60 € Auflösung der Sonderhilfe in 2019 möglich, da ein Fehlbetrag ausgewiesen wird.	Zu- und Abgänge sind in der vorstehenden Aufstellung erläutert
52	Stimmt die Entwicklung des Bestandverzeichnisses mit den Bestandskonten überein?	Die Übersicht über die Entwicklung der Sonderposten ist mit den Sachkonten verprobt worden.	Abweichung Sonderhilfe des Landes
53	Erfolgte eine Abstimmung der Auflösungsbeträge mit den Posten der Ergebnisrechnung?	Die in der Übersicht der Sonderposten ausgewiesenen Auflösungserträge stimmen mit den korrespondierenden Posten in der Ergebnisrechnung in der Gesamtsumme vollständig überein. Anlagenübersicht = 347.680,91 Es besteht eine Differenz von 164,68 € jeweils in Sopo Zuwendung bzw. Beiträgen	Sopo aus Zuwendung 287.503,06 € -Konto 4151 ER Pos 2 419,20 € unter 4159 ER Pos.2 Sopo aus Beiträgen 59.758,63 € Konto 437 ER Pos. 4 *Sachkontenanpassung erforderlich*
	Korrekturen	Sind in der vorstehenden Aufstellung bereits erläutert Beziehen sich auf nachträgliche Auflösungen von nicht mehr aktivierungspflichtigen Maßnahmen bzw. Nachaktivierung aus dem SSV Jahresabschluss 2019 (34.200,02 €)	Insgesamt: -72.119,58 € Die Nachaktivierung von 34.200,02 € ist zu prüfen, da die dazugehörigen Maßnahmen Marienstr. + Marktplatz zur EöB in Form der Ersatzbewertung eingebracht wurde mit jeweils einem Drittel Förderungen (Bund/Land/Stadt)

3. Rückstellungen

3.	Rückstellungen						
Bilanzposten P 3	Vorjahr - Stadt Schönberg	Vorjahr Gemeinde Lockwisch	Vorjahr Gesamt	Veränderung	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€	€	€	€	€
Sonstige Rückstellungen	4.150,85	0,00	**4.150,85**	-4.150,85	**0,00**		**0,00**
Summe Rückstellungen	4.150,85	0,00	**4.150,85**	-4.150,85	**0,00**		**0,00**

Lfd. Nr.	Fragestellungen	Wesentliche PH/ Feststellungen	Anmerkung RPA
54	Ist es ein wesentlicher Posten?	Der Posten in seiner Gesamtheit ist wesentlich. Prüfung der Veränderungen im Haushaltsjahr	stichprobenartig analytisch
55	Sind die Voraussetzungen für die Rückstellungen gemäß § 35 GemHVO-Doppik erfüllt?	Die ausgewiesenen Rückstellungen entsprechen § 35 GemHVO-Doppik	
56	Ist die Zusammensetzung der Rückstellungen hinreichend erläutert?	Verwiesen wird auf die Angaben im Anhang zum Jahresabschluss 2019 und der Aufstellung aus der sonstigen Abstimmung, s. Plausibilitätsprüfung.	Stand 31.12.2018 3.000 € für zu zahlende erhöhte WSA-Waldkindergarten- Klage vor VV-gericht 1.150,85€ Schullastenausgleich – Beschulung in GVM da bisher nur Abschlagszahlungen ab dem Schuljahr 2011/2012
57	Ist die Inanspruchnahme / Zuführung von Rückstellungen zutreffend in der Ergebnisrechnung ausgewiesen?	Die Veränderungen sind in der Ergebnisrechnung dargestellt. Inanspruchnahme: 0,00 € Auflösung: 4.150,85 € Zuführung 0,00 € Veränderung gesamt: -4.150,85 €	Beide Beträge sind 2019 ertragswirksam aufgelöst Nachweis ER unter SK 46614

4. Verbindlichkeiten

4.	Verbindlichkeiten						
Bilanzposten P 4	Vorjahr -Stadt Schönberg	Vorjahr Gemeinde Lockwisch	Vorjahr Gesamt	Veränderung	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€	€	€	€	€
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	2.984.350,23	56.275,97	**3.040.626,20**	-258.579,51	**2.782.046,69**	0,00	**2.782.046,69**
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	25.683,49	221,21	**25.904,70**	3.052,82	**28.957,52**	0,00	**28.957,52**
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.511,58	0,00	**1.511,58**	238,68	**1.750,26**	1.104,00	**2.854,26**
Verbindlichkeiten gegenüber verbudenen Unternehmen	0,00	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**
Verbindlichkeiten gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverband	0,00	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	425,78	**425,78**
Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	0,00	73.991,25	**73.991,25**	-73.991,25	**0,00**	0,00	**0,00**
Sonstige Verbindlichkeiten gegen den öffentlichen Bereich	25.153,76	48.022,18	**73.175,94**	-54.877,13	**18.298,81**	-1.529,78	**16.769,03**
Sonstige Verbindlichkeiten	98.228,35	0,00	**98.228,35**	53.422,96	**151.651,31**	3.439,08	**155.090,39**
Summe Verbindlichkeiten	**3.134.927,41**	**178.510,61**	**3.313.438,02**	**-330.733,43**	**2.982.704,59**	**3.439,08**	**2.986.143,67**
Korrektur: korrekte Zuordnung von Verbindlichkeitskonten (1.104,00 € +425,78 €= 1.529,78 €) / 3.439,08 € debitorische Kreditoren (Umbuchung von negativen Forderungen an Verbindlichkeiten)							

Lfd. Nr.	Fragestellungen	Wesentliche PH/ Feststellungen	Anmerkung RPA
58	Ist es ein wesentlicher Posten?	Der Posten ist insgesamt wesentlich.	Die Veränderungen des Haushalsjahres wurden stichprobenartig geprüft
59	Stimmen die Bilanzwerte mit den Sachkonten überein?	Die Abstimmung der OP-Liste mit den Sachkonten ergab keine Beanstandungen. *Übereinstimmung gewährleistet*	**Bilanzwert**:2.986.143,67 € abzügl. Kredite 2.797.936,52 €,abzügl. debitorische Kreditoren 3.856,33 €abzügl. Gewährleistungen 12.665,12 € zuzugl. Umsatzst. 66,26 € **Insgesamt: 171.751,96 €**

			Kassenreste: 100.010,29 € zuzügl. VJ-Abgrenzungen 71.741,67 € **Insgesamt: 171.751,96 €**
60	Sind die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen durch entsprechende Verträge begründet?	Die nachgewiesenen Kredite der Stadt Schönberg wurden mit den Kreditverträgen abgestimmt. Übereinstimmung gegeben	Der Investitionskredit des Landes (LFI) ist den sonstigen Verbindlichkeiten gegenüber dem sonst. öffentl. Bereich zugeordnet (15.889,83 € - Stand 31.12.2019)
61	Sind die Veränderungen der Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen sachgerecht in der Finanzrechnung abgebildet?	FR. Pos. 44 ant. Zahlungen für Tilgung – 312.792,92 € entspricht nicht den in den gesamten Kreditverträgen ausgewiesenen Tilgungsanteil für 2019 lt. Vertrag.	Die Tilgungsleistungen betragen 285.264,21 €. Differenz: 27.528,71 €- Sie beinhalten die Zahlung auf offener Posten VJ 612.315131 DKB.
62	Wurden Zinsabgrenzungen bei den Kreditverträgen im Jahresabschluss zutreffend berücksichtigt?	Zinsabgrenzungen + Kreditbeschaffungskosten sind unter sonstige Verbindlichkeiten berücksichtigt.	
63	Wurden die Veränderungen der Verbindlichkeiten mit den korrespondierenden Konten der Finanzrechnung abgestimmt?	Es erfolgte eine rechnerische Verprobung durch Gegenüberstellung der Aufwendungen und Auszahlungen. Des Weiteren wurden die zahlungsneutralen Buchungen an Hand einer Übersicht abgestimmt.	Die Verbindlichkeiten aus VJ- Abgrenzung aus 2018 (47.688,03 €) wurden vollständig durch Zahlungen ausgeglichen. Es besteht noch eine Differenz über 24,61 € aus der Auflösung der VJ-Abgrenzung aus 2017 (*Differenz 24,61 € nicht korrekte Auflösung 1260.563/37998563*
64	Wurde der Bestand an Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittel-bestand ordnungsgemäß nachgewiesen?	Der negative Zahlungsmittelbestand der Gemeinde Lockwisch zum 31.12.2018 über 73.991,25 € wurde mit dem positiven Zahlungsbestand der Stadt Schönberg verrechnet.	keine Beanstandungen
65	Sind die sonstigen Verbindlichkeiten sachgerecht ausgewiesen?	Sonstige Verbindlichkeiten liegen in Höhe von 155.090,39 € vor. Davon für: Steuern/Abgaben 69.230,00 € VJ- Abgrenzungen 71.717,06 € Überzahlungen: 3.856,33 € Umsatzsteuern: - 66,26 € Kaution 50,00 € / -50,00 € Sicherheitseinbehalte:8.626,26 € Organmitglieder 1.406,00 € Erstattungsz. Gewerbest.: 256,39 €	VJ-Abgrenzung aus 2020 sind in der Bilanz in Höhe von 71.717,06 € ausgewiesen. (VJ-Abgrenzungen sind keine offenen Posten in der Kasse

5. passive Rechnungsabgrenzungsposten

5.	passive Rechnungsabgrenzungsposten						
Bilanzposten P 5	Vorjahr - Stadt Schönberg	Vorjahr Gemeinde Lockwisch	Vorjahr Gesamt	Veränderung	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€	€	€	€	€
Sonstige Rechnungs-abgrenzungsposten	0,00	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**
Summe Rechnungs-abgrenzung	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Lfd. Nr.	Fragestellungen	Wesentliche PH/ Feststellungen	Anmerkung RPA
66	Ist der Posten wesentlich?	unwesentlicher Posten	
67	Sind die Veränderungen in den Posten sachgerecht in der Buchhaltung abgebildet und begründet?	keine Veränderung in 2019	

F. Ergebnisrechnung

Posten Ergebnisrechnung	Vorjahr - Stadt Schönberg	HHPL + sonst. Ermächtigung	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€	€	€
Erträge					
Steuern und ähnliche Abgaben	4.297.335,49	4.902.400,00 4.700,00	**4.844.871,44**	0,00	**4.844.871,44**
Zuwendungen, allg. Umlagen und sonst. Transfererträge	1.310.543,68	763.100,00 10.205,71	**822.987,51**	735,41	**823.722,92**
Erträge aus sozialer Sicherung	0,00	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	159.459,21	193.700,00 0,00	**257.837,78**	0,00	**257.837,78**
Privat- rechtliche Leistungsentgelte	132.789,37	99.400,00 0,00	**112.292,39**	0,00	**112.292,39**
Kostenerstattungen und-umlagen	402.431,02	297.500,00 2.453,16	**340.177,42**	0,00	**340.177,42**
Bestandsveränderungen	-263.210,41	0,00	**0,00**	-97.215,92	**-97.215,92**
Zinserträge/ sonstige Finanzerträge	248.251,77	45.100,00	**56.204,36**	0,00	**56.204,36**
sonstige laufende Erträge	228.532,82	167.900,00 53,89	**324.673,91**	0,00	**324.673,91**
Summe ordentlicher Erträge	**6.516.132,95**	**6.469.100,00** **4.700,00** **12.712,76**	**6.759.044,81**	**-96.480,51**	**6.662.564,30**

Korrekturen: 735,41 €= Auflösung von Sopo nach Korrektur -Aktivierung / **-97.215,92 €** Bestansveränderungen= Auflösung Sopo 54.000,00 € und einschl. Planungskosten 151.216,92 € für Kitaneubau - da nicht mehr aktivierungspflichtig und 1,00 € Neuaufnahme Grundstück /

sonstige Ermächtigung:

üpl/apl. Mittel über **4.700,00 €** - für die Beschaffung von Büromöbel BM-Büro – Beschluss HA 20.08.2019 - Deckung Mehrerträge Grundsteuer A/

12.712,76 € zweckgebundenen Mehrerträge zur Deckung von Mehraufwendungen (10,2 T€ - zusätzliche Landesmittel für Kita-Betreuung) (2,5 T€ Kostenerstattungen zu Gunsten Bewirtschaftungs- und Unterhaltungskosten)

Posten Ergebnisrechnung	Vorjahr - Stadt Schönberg	HHPL + sonst. Ermächtigung	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€	€	€
Aufwendungen					
Personalaufwendung	281.565,93	336.400,00 -6.700,69	**302.858,79**	0,00	**302.858,79**
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und Kostenerstattungen	1.242.862,18	1.940.700,00 4.700,00 2.507,05 2.341,58 124.829,42	**1.536.424,04**	0,00	**1.536.424,04**
Bilanzielle Abschreibungen	940.876,10	1.037.700,00 0,00	**940.880,39**	4.147,73	**945.028,12**
Abschreibung auf Umlaufvermögen	0,00	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**
Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferaufwendungen	3.650.388,90	4.218.500,00 0,00 10.205,71 6.523,38 0,00	**4.195.369,83**	0,00	**4.195.369,83**
Zinsaufwendungen/ sonstige Finanzaufwendungen	107.030,60	51.200,00 -3.721,70 0,00	**48.861,26**	183.458,41	**232.319,67**
Sonst. laufende Aufwendungen	261.312,61	373.600,00 0,00 0,00 2.563,75 0,00	**195.884,05**	-8.553,75	**187.330,30**
Summe ordentlicher Aufwendungen	**6.484.036,32**	**7.958.100,00** **4.700,00** **12.712,76** **1.006,32** **124.829,42**	**7.220.278,36**	**179.052,39**	**7.399.330,75**

sonstige Ermächtigung: üpl/apl **4.700,00 €**-Beschaffung Möbel BM-Büro- Beschluss HA 20.08.2019 - Deckung Mehrerträge Grundsteuer A/
12.712,76 € zweckgebundenen Mehrerträge zur Deckung von Mehraufwendungen (10,2 T€ - zusätzliche Landesmittel für Kita-Betreuung) (2,5 T€ Kostenerstattungen zu Gunsten Bewirtschaftungs- und Unterhaltungskosten)
1.006,32 € - s. Erläuterung im Bereich Saldo ER sowie HH-Ermächtigungen aus dem VJ **124.829,42 €**

Korrekturen- Aufwand:
183.458,41 €, Teilbetrag - Jahresfehlbetrag zum Jahresabschluss 2019 des SSV der Stadt Schönberg korrekter Jahresfehlebtrag 255.124,23 € - Differenz 71.665,82 € - Korrektur noch erforderlich /
4.147,73 € - zusätzliche Abschreibung durch Aktivierung BWH (Bahnhof) und Fußgängenbrücken Mühlenweg-Oberteich und Wiesenweg(FFW)
-8.553,75 € , davon 447,17 € nachträgl. Auflösung aktive RAP Lockwisch / Abgangsbuchung Endabrechnung Sanierung Sporthalle 1.717,99 €/ 10.052,48 € Umb. von Aufwand nach allgem Kapitalrücklage - unentgeltl. Übergabe Grundstück / 2.506,90 € Abgang Restwert alter Füßgängerbrücken/ 260,65 € Anpassung VZ an Gruppenbewertung/ 2,00 € Abgang Restwert 2 BWH

Saldo	Vorjahr	HHPL + sonst. Ermächtigung	Prüfungs-beginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€	€	€
Jahresfehlbetrag		-1.489.000,00			
Erträge abzüglich Aufwendung vor Rücklagenentnahme	32.096,63	0,00 0,00 1.006,32 -124.829,42	-461.233,55	-275.532,90	-736.766,45
Rücklagenbildung für Belastung f. kommende Jahre (FAG)		0,00	0,00	0,00	0,00
Rücklagenentnahme		635.300,00	461.233,55	0,00	597.347,21
Jahresfehlbetrag	32.096,63	-853.700,00 0,00 0,00 1.006,32 -124.829,42	0,00	-275.532,90	-139.419,24

Haushaltsermächtigungen aus dem VJ = 124.829,42 € für :
6.573,75 € Gas-Brenngerät- Unterhaltung FFW / 7.169,80 € Maler -und Bodenbelagsarbeiten in Klassenräumen / 98.085,87 € Rissesanierung Straßen/ 8.000,00 Baumfällarbeiten Schulgarten/ 1.400,00 € Grabenausbau Malzow / 2.000,00 € Tische, Schränke und Kleinmaterial für die Schule/ 1,600,00 € aus 2018 Weiterübertragen nach 2020 für Grabeninstandsetzung Lindenstraße (Weiterübertragung ist gemäß § 15 GemHVO-Doppik nicht zulässig)

sonst. Ermächtigungen:
- 2.066,32 € von 54101.0481 an 11401.52313-50 (Unterhaltung Späldäl) [Investitionsauszahlung, daher kein Aufwand
+ 1.060,00 € von 1260.52311 an 1260.013 (Unterhaltungskosten für Investitionszuschüsse FFW -

Lfd. Nr.	Fragestellungen	Wesentliche PH/ Feststellungen	Anmerkung RPA
68	Wurden die horizontalen und vertikalen Gliederungsvorschriften beachtet?	Die Gliederungsvorschriften im Bereich des Produktrahmens entsprechend den gesetzlichen Vorschriften. Der Kontenrahmenplan wurde nicht 100% eingehalten.	Produktkonto 54104 Verkehrslenkung /Winterdienst ist im Produktplan nicht enthalten
69	Wurden die Ertragskonten mit den entsprechenden Einzahlungskonten abgestimmt?	Die Gegenüberstellung erfolgte auf der Ebene der Kontenarten und wurde mit den Veränderungen der Forderungen rechnerisch geprüft, einschließlich zahlungsneutraler Buchungen	s. Plausibilitätsprüfung

70	Wurden die Aufwandskonten mit den entsprechenden Auszahlungskonen abgestimmt?	Die Gegenüberstellung erfolgte auf der Ebene der Kontenarten und wurde mit den Veränderungen der Verbindlichkeiten rechnerisch geprüft, einschließlich zahlungsneutraler Buchungen	s. Aufstellung Vorprüfung (Plausibilitätsprüfung)
71	Ergab die rechnerische Verprobung wesentliche Beanstandungen?	Die offenen Forderungen und Verbindlichkeiten stimmen mit den offenen Posten bzw. Bilanzpositionen überein. Die korrespondierenden Bilanzkonten sind nach der Korrektur zutreffend dargestellt.	*Die Gegenüberstellung der ausgewiesenen Reste im Kassenbereich weist eine Differenz auf Klärung in den nächsten offenen Jahresabschluss erforderlich*
72	Woraus resultieren die Korrekturen?	siehe Aufstellung Erträge bzw. Aufwand Erträge: - 96.480,51 € Aufwand: 179.052,39 € GESAMT: - 275.532,90 €	*s. Aufstellung Tabelle Berichtigungen stehen noch aus: Auflösung der Übernahme AiB+Sopo f. Marienstraße SSV (285.889,63 – 34.200,02 €)* *Ferner sind unwesentliche Fehler im Bereich aktive RAP (24,81 €) und bei den VJ-Abgrenzungen-Verbindlichkeiten (24,61 €) noch aufgetreten. Sie liegen unterhalb der Nichtaufgriffsgrenzen. Eine Korrektur sollte aber erfolgen bzw. im nächsten HHJ- da Folgefehler im nächsten HHJ auftreten.*
73	Wurde von der Übertragung von Haushaltsermächtigungen in das Folgejahr Gebrauch gemacht? Sind die gesetzl. Voraussetzungen erfüllt?	Es wurden Haushaltsermächtigungen im Bereich der Aufwendungen übertragen ins Folgejahr (2020) von insgesamt **57.896,25 €** <u>übertragen wurde wie folgt:</u> FFW Unterhaltung 5.0000,00 € FFW-Fahrzeugunterhaltung 1.058,58 € Erwerb von Ausrüstung FFW 1.089,12 € Schutzbekleidung FFW 2.903,36 € Brandschutzbedarfsplan 3.165,40 € Schulsporthalle Unterhaltung 1.100,00 € Unterhaltung Kochsches Haus 400,00 € Unterhaltung Jugendklub 3.200,00 € (Asbestbeurteilung – Sachverständiger) Rep. Minispielfeld Schule 17.779,79 € Unterhaltung Palmberghalle 15.100,00 € Unterhaltung Straßenbäume 5.000,00 € Wartung Pumpstation 500,00 € Grabeninstandsetzung Lindenstraßen 1.600,00 € (Weiterübertragung aus 2018)	§ 15 GemHVO-Doppik Aufwendungen sind nur ins Folgejahr übertragbar, danach sind sie aufzulösen *Weiterübertragung ist unzulässig*

74	Wurde der Haushaltsausgleich gemäß § 16 Abs. 2 GemHVO-Doppik erreicht?	Der Haushaltsausgleich ist unter der Berücksichtigung des Vorjahres erreicht, §16 Abs.2 (1) GemHVO-Doppik. Begründung: Die Ergebnisrechnung 2019 schließt mit einem Jahresfehlbetrag (Stand 19.12.2022) von -736.766,45 € ab. Eine Entnahme aus der zweckgebundenen Rücklage wird in Höhe von 597.347,21 € vorgenommen. Der verbleibende Jahresfehlbetrag beläuft sich somit noch auf 139.419,24 €. Der verbleibende Fehlbetrag kann über den Ergebnisvortrag bzw. durch die Auflösung der Sonderhilfe des Landes aus den Jahren 2014-2016 über 134.878,67 € gedeckt werden. Ein Gesamthaushaltsausgleich ist auch nach den erforderlichen Berichtigungen für den Jahresabschluss 2019 unter Heranziehung des Ergebnisvortrages gegeben.	Ergebnisvortrag aus dem HH-Jahr 2018= 1.515.341,44 € höchstmögliche Rücklagenentnahmen Afa abzügl. Sopo= 597.347,21 € Durch die Korrektur/ Auflösung der Übernommenen Bestandveränderung des SSV mit dem Jahresabschluss 2019 wird sich der Fehlbetrag noch um 251,7 T€ erhöhen.
75	Sind sonstige Unstimmigkeiten in einzelnen Konten aufgetreten?	Die Übernahme des Sollfehlbetrages aus dem Jahresabschluss 2019 des SSV der Stadt Schönberg ist nicht korrekt ausgewiesen. (KTO:5739)	ER = 183.458,41 € Jahresabschluss SSV = 255.124,23 € Differenz: 71.665,82 € *Die Differenz verschlechtert nicht zusätzlich den Jahresabschluss, da dieser mit der Auflösung der AIB SSV verrechnet wird.*

F. Finanzrechnung

Posten Finanzrechnung laufende Einzahlungen	Vorjahr - Stadt Schönberg	HHPL + sonst. Ermächtigung	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€	€	€
Steuern und ähnliche Abgaben	4.316.265,02	4.875.100,00 4.700,00	**4.716.296,24**	0,00	**4.716.296,24**
Zuwendungen, allg. Umlagen und sonst. Transfererträge	1.022.704,51	416.800,00 10.205,71	**541.256,48**	0,00	**541.256,48**
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	107.473,24	135.100,00 0,00	**180.503,93**	0,00	**180.503,93**
Privat- rechtliche Leistungsentgelte	124.446,62	99.400,00 0,00	**110.924,31**	0,00	**110.924,31**
Kostenerstattungen und-umlagen	339.453,73	297.500,00 2.453,16	**319.006,72**	0,00	**319.006,72**
Zinseinzahlungen/ sonstige Finanzauszahlungen	60.702,38	45.100,00	**56.913,52**	0,00	**56.913,52**
Sonst. laufende Einzahlungen	156.610,27	167.900,00 0,00	**168.577,22**	0,00	**168.577,22**
Summe ordentlicher Einzahlungen	**6.127.655,77**	**6.036.900,00** **4.700,00** **12.658,87**	6.093.478,42	**0,00**	6.093.478,42

Die sonstigen Ermächtigungen beziehen sich auf

üpl/apl. Mittel über **4.700,00 €** - für die Beschaffung von Büromöbel BM-Büro – Beschluss HA 20.08.2019 - Deckung Mehrerträge Grundsteuer A/

12.712,76 € zweckgebundenen Mehrerträge zur Deckung von Mehraufwendungen (10,2 T€ - zusätzliche Landesmittel für Kita-Betreuung) (2,5 T€ Kostenerstattungen zu Gunsten Bewirtschaftungs- und Unterhaltungskosten)

Posten Finanzrechnung laufende Auszahlungen	Vorjahr - Stadt Schönberg	HHPL + sonst. Ermächtigung	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€	€	€
Personalauszahlungen	281.565,93	336.400,00 -6.700,69	**301.452,79**	0,00	**301.452,79**
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.352.308,08	1.940.700,00 4.700,00 2.507,05 2.341,58 124.829,42	**1.532.228,38**	0,00	**1.532.228,38**
Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferauszahlungen	3.667.431,61	4.218.500,00 0,00 10.205,71 6.523,38 0,00	**4.136.483,63**	0,00	**4.136.483,63**
Zinsaufwendungen/ sonst. Finanzauszahlungen	154.210,77	51.200,00 -3.721,70 0,00	**49.929,43**	0,00	**49.929,43**
Sonst. laufende Auszahlungen	496.009,86	373.600,00 0,00 0,00 -1.157,95 0,00	**205.845,32**	0,00	**205.845,32**
Summe ordentlicher Auszahlungen	**5.951.526,25**	**6.920.400,00** **4.700,00** **12.712,76** **-2.715,38** **124.829,42**	**6.225.939,55**	**0,00**	**6.225.939,55**

Die sonstigen Ermächtigungen beziehen sich auf

4.700,00 € üpl/apl. Mittel - für die Beschaffung von Büromöbel BM-Büro – Beschluss HA 20.08.2019 - Deckung Mehrerträge Grundsteuer A/

12.712,76 € zweckgebundenen Mehrerträge zur Deckung von Mehraufwendungen (10,2 T€ - zusätzliche Landesmittel für Kita-Betreuung) (2,5 T€ Kostenerstattungen zu Gunsten Bewirtschaftungs- und Unterhaltungskosten)

-2.715,38 € davon:
+ 2.066,32 € von 54101.0481 an 11401.52313-50 (Unterhaltung Späldäl) [Investitionsauszahlung, daher kein Aufwand
- 1.060,00 € von 1260.52311 an 1260.013 (Unterhaltungskosten für Investitionszuschüsse FFW-Unterflurhydrant

- 3.721,70 € in der ER bereitgestellt für SK 5655 Wertberichtigungen – in der FR nicht erforderlich, da Wertberichtigungen keinen zahlungswirksamen Vorgang beinhaltet.

Saldo Finanzrechnung	Vorjahr-Stadt Schönberg	HHPL + sonst. Ermächtigung	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€	€	€
Saldo der ordentliche Ein- und Auszahlungen	176.129,52	-883.500,00 -4.700,00 -53,89 2.715,38 -124.829,42	-132.461,13	0,00	-132.461,13
sonst. Ermächtigungen siehe Erläuterungen Ergebnisrechnung bzw. Finanzrechnung					

Saldo Finanzrechnung	Vorjahr	HHPL + sonst. Ermächtigung	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€	€	€
Saldo der außer-ordentliche Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

INVESTITIONEN

Investitionseinzahlungen	Vorjahr-Stadt Schönberg	HHPL + sonst. Ermächtigung	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	751.874,38	4.512.900,00 34,00 1.071.594,99	**1.520.228,94**	0,00	**1.520.228,94**
Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	35.162,54	0,00	**6.708,21**	0,00	**6.708,21**
Einzahlung für immaterielle VG	0,00	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**
Einzahlungen aus Sachanlagen	-37.915,46	50.500,00	**93.989,93**	0,00	**93.989,93**
Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**
Einzahlungen aus Ausleihungen und Kreditgewährung	107.016,65	700,00	**756,20**	0,00	**756,20**
Einzahlungen aus Vorräten	97.957,54	172.000,00	**190.607,73**	0,00	**190.607,73**
sonst. Ivestitionseinzahlungen /-verrechnungen gem § 12 Nr. 4 GemHVO	0,00	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	**954.095,65**	**4.736.100,00** **34,00** **1.071.594,99**	**1.812.291,01**	**0,00**	**1.812.291,01**

sonstige Ermächtigungen:

34.00 € zweckgebunden investive Einzahlungen für investive Auszahlungen (68142 an 78925901-Rückz. Beiträge)

1.071.594,99 € HH- Ermächtigungen aus dem VJ (Übertragung von Zuwendungen aus dem VJ)

Investitionsauszahlungen	Vorjahr-Stadt Schönberg	HHPL + sonst. Ermächtigung	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€	€	€
Auszahlungen für immateriellen Vermögensgegenständen	3.871,24	15.000,00 21.060,00 21.420,00	**236.754,60**	0,00	**236.754,60**
Auszahlungen für Sachanagen	1.729.358,43	5.567.800,00 0,00 0,00 7.933,68 2.330.623,18	**869.828,22**	0,00	**869.828,22**
Auszahlungen für Vorräte	-902,02	0,00	**902,02**	0,00	**902,02**
sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0,00	**0,00**		**0,00**
Sonst. Investitionsauszahlungen	74.570,51	30.000,00 34,00 -30.000,00 625.000,00	**34,00**	0,00	**34,00**
Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeiten	**1.806.898,16**	**5.612.800,00** **0,00** **34,00** **-1.006,32** **2.977.043,18**	**1.107.518,84**	**0,00**	**1.107.518,84**

sonstige Ermächtigungen:

34.00 € zweckgebunden investive Einzahlungen für investive Auszahlungen (68142 an 78925901-Rückz. Beiträge)

- 1.006,32 € für (- 2.066,32 € von 54101.0481 an 11401.52313-50 (Unterhaltung Späldäl)

[Investitionsauszahlung, daher kein Aufwand // + 1.060,00 € von 1260.52311 an 1260.013 (Unterhaltungskosten für Investitionszuschüsse FFW – Unterflurhydrat

2**.977.043,18 €** - Haushaltsermächtigungen aus dem VJ

Saldo Finanzrechnung	Vorjahr-Stadt Schönberg	HHPL + sonst. Ermächtigung	Prüfungseginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€	€	€
Saldo der investiven Ein- und Auszahlungen	**-852.802,51**	**-876.700,00** **0,00** **0,00** **1.006,32** **-1.905.448,19**	**704.772,17**	**0,00**	**704.772,17**

sonstige Ermächtigungen: **1.905.448,19 €** HH-Ermächtigungen aus dem Vorjahr (**2.977.043,18 € abz. Zuwendungen 1.071.594,99 €)**

vor allem für: Kofi Kita, Fahrzeug- und Ausrüstungsbeschaffung, Schulsanierung, Gewässerausbau und Straßenbau sowie Umrüstung Straßenbeleuchtung –Protokoll Prüfung HH-Wirtschaft vom 10.08.2021-

Investitionskredite	Vorjahr	HHPL + sonst. Ermächtigung	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€	€	€
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	2.643.128,94	876.700,00 0,00	0,00		0,00
Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen	1.282.819,30	311.400,00 0,00	312.792,92		312.792,92
Saldo der Ein- und Auszahlung für Kredite	1.360.309,64	565.300,00	-312.792,92		-312.792,92

Die planmäßigen Tilgungsbeträge laut Vertrag wurden nicht vollständig bis zum 31.12.2018 abgebucht. Es bestand ein offener Posten von 27.528,71 € aus dem Kreditvertrag zur Ablösung des Leasingvertrages bei der DKB. Diese Verbindlichkeit wurde in 2019 beglichen. Der planmäßige Tilgungsbetrag lt. den Kreditverträgen beträgt für das Haushaltsjahr 2019 somit nur 285.264,21 €.

Die Kreditverbindlichkeiten bestehen insgesamt zum 31.12.20219 in Höhe von 2.797.936,52 €-

Das entspricht einer pro Kopf von 638,51 €/pro EW (Stand 01.01.2019= 4.382 Einwohner)

Übersicht der bestehenden Kreditverträge

Kreditinstitut	Bemerkungen	Verwendung	Stand 31.12.2018	Tilgung 2019	Neu Lockwisch	Stand 31.12.2019
LFI	Zinssatz ab 01.01.2012 1,55 % + 0,25 % VK	Neubau FFW- Gerätehaus	19.592,84 €	19.592,84 €		0,00 €
Investitionsbank SN	Zinssatz bis 30.09.2018=4,81 %		0,00 €			0,00 €
DKB	Zinssatz bis 30.09.2024=4,60 %	Neubau Palmberghalle	368.750,00 €	61.460,00 €		307.290,00 €
DKB	Umschuldung von Investitionsbank , Zinssatz 0,73 % fest bis 09/2028		1.115.600,23 €	110.804,10 €		1.004.796,13 €
DKB	Zinssatz 1,30% -Laufzeit 20 Jahre bis 12/2038	Rückkauf Schule	1.500.000,00 €	75.000,00 €		1.425.000,00 €
LFI	Zinssatz bis 2019= 0,15%/ bis 01.01.2022 0 %/	Erschl. Sandberg Lockwisch		7.091,86 €	22.981,69 €	15.889,83 €
DKB	Zinssatz 0,85 bis 15.01.2026 endfinanziert	Lockwisch		3.145,12 €	23.407,61 €	20.262,49 €
DKB	Zinssazu 0,38 % bis 31.12.2022 - endfinanziert	Lockwisch		8.170,29 €	32.868,36 €	24.698,07 €
Gesamtverschuldung			3.003.943,07 €	285.264,21 €	79.257,66 €	2.797.936,52 €
				206.006,55 €		

Durchlaufende Gelder	Vorjahr-Stadt Schönberg	HHPL	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€	€	€
Einzahlungen aus durchlaufende Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen	0,00	0,00	**712,76**		**712,76**
Auszahlungen aus durchlaufende Gelder	877,24	0,00	**3.796,11**		**3.796,11**
Saldo der durchlaufenden Gelder	**-877,24**	**0,00**	**-3.083,35**		**-3.083,35**

Der Bestand der durchlaufenden Gelder zum 31.12.2019 beläuft sich auf 12.665,12 €.

Gesamtzusammenstellung

Saldo Finanzrechnung	Vorjahr	HHPL + sonst. Ermächtigung	Prüfungs-beginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€	€	€
Saldo der ordentliche Ein- und Auszahlungen	176.129,52	-883.500,00 -53,89 2.715,38 -124.829,42	**-132.461,13**	0,00	**-132.461,13**
Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	**0,00**	0,00	**0,00**
Saldo der investive Ein- und Auszahlungen	-852.802,51	-876.700,00 0,00 1.006,32 -1.905.448,19	**704.772,17**	0,00	**704.772,17**
Saldo der Ein- und Auszahlung für Kredite	1.360.309,64	565.300,00 0,00	**-312.792,92**	0,00	**-312.792,92**
Saldo der durchlaufenden Gelder	-877,24	0,00	**-3.083,35**	0,00	**-3.083,35**
Veränderung der liquiden Mittel	**682.759,41**	**-1.194.900,00** **-53,89** **3.721,70** **-2.030.277,61**	**256.434,77**	**0,00**	**256.434,77**

In der Finanzrechnung wird eine Veränderung des Zahlungsmittelbestandes von + 256.434,77 € ausgewiesen.

In der Bilanz weist die Veränderungen unter der Bilanzposition 2.2.6.1 nur einen Betrag von + 182.443,52 € auf.

Die Differenz in Höhe von – 73.991,25 € beinhaltet die Verrechnung des negativen Zahlungsmittelbestandes der Gemeinde Lockwisch zum 31.12.2018.

Lfd. Nr.	Fragestellungen	Wesentliche PH/ Feststellungen	Anmerkung RPA
76	Wurden die horizontalen und vertikalen Gliederungsvorschriften beachtet?	Die Gliederungen entsprechen in wesentlichen den gesetzlichen Vorschriften s. Erläuterungen lfd. Nr. 68	
77	Stimmen die Werte lt. Saldenliste mit den Posten der Finanzrechnung überein?	Wertabweichungen wurden im Bereich der Zuordnung der Konten festgestellt –	Korrektur ist bereits erfolgt
79	Ergibt sich die Kontrollsumme „0"? Position 56-Finanzrechnung	Die rechnerische Kontrollsumme beträgt „0"	keine Beanstandung
80	Sind die korrespondierenden Posten zwischen Bilanz und Finanzrechnung miteinander abgestimmt worden?	Gegenüberstellungen in der Plausibilitätsprüfung Die Posten der Finanzrechnung Nr. 51 und die errechneten Veränderungen der Forderungen gegenüber dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand stimmen wertmäßig nicht überein. Die Differenz beinhaltet die Verrechnung des negativen Saldos der Gemeinde Lockwisch zum 31.12.2018.	siehe Punkt D3 liquide Mittel
81	Lassen sich die Auszahlungen für Investitionen unter Berücksichtigung von Veränderungen der Verbindlichkeiten mit den Zugängen in der Anlagen-buchhaltung abstimmen?	Die Abstimmung erfolgt bereits im Zusammenhang mit der Prüfung des Anlagevermögens. Auf die Erläuterungen wird Bezug genommen, siehe laufende Nr. 26-28	
82	Wurde von der Übertragung von Haushaltsermächtigungen in das Folgejahr Gebrauch gemacht? Sind die gesetzlichen Voraussetzungen erfüllt?	Übertragungen ins Folgejahr von ordentlichen Auszahlungen erfolgte in einer Gesamthöhe von **57.896,25 €**. übertragen wurde wie folgt: FFW Unterhaltung 5.0000,00 € FFW-Fahrzeugunterhaltung 1.058,58 € Erwerb von Ausrüstung FFW 1.089,12 € Schutzbekleidung FFW 2.903,36 € Brandschutzbedarfsplan 3.165,40 € Schulsporthalle Unterhaltung 1.100,00 € Unterhaltung Kochsches Haus 400,00 € Unterhaltung Jugendklub 3.200,00 € (Asbestbeurteilung – Sachverständiger) Rep. Minispielfeld Schule 17.779,79 € Unterhaltung Palmberghalle 15.100,00 € Unterhaltung Straßenbäume 5.000,00 € Wartung Pumpstation 500,00 € Grabeninstandsetzung Lindenstraßen 1.600,00 € (Weiterübertragung aus 2018)	Verwiesen wird hier auf lfd. Nr. 73 Gemäß § 15 GemHVO sind HH-Ermächtigungen für laufende Auszahlungen nur bis Ende des Folgejahres verfügbar (31.12.2020) Übertragung identisch mit den Positionen in der Ergebnisrechnung-laufender Aufwand

		investive Haushaltsmittel wurde ins Folgejahr in Höhe von **4.848.598,76 €** übertragen. **Auszahlungen wurden wie folgt übertragen** 11401 gemeindl. Grundstücke 49.908,10 € Bau Kochsches Haus 625.000,00 € Inv-Zuschuss für Kita 1260 FFW 3,146,47 € Hydranten 32.099,01 € Löschwasserversorgung 28.536,47 € FFW – Fahrzeug –EWL 5.000,00 € Schlauchboot 8.000,00 € Ausrüstung 21501. Schule 126.819,94 € Planungsk.-Schulanbau 278.007,80 € Brandschutzsanierung 45.470,02€- Schulsporthalle 4240 Palmberghalle 941,52 € –BGA-Schneekehrmaschine 51103 Städtebaul. Sanierung 30.000,00 € –Refinanzierung 54101. Gemeindestraßen 45.782,54 € Bahnhofstr. /Vorplatz 200.659,01 € Regenentw. Feldstr. 532.913,69 € Straßenbeleuchtung 10.000,00 € Marienstraße Gehweg 165.000,00 € Ratzeburger Str.-Planung 1.145.806,31 € DE Kleinfeld 336.154,19 € ländl. Wegebau Rupensdorf 55201- Gewässerunterhaltung 36.604,95 € OT Kleinfeld 1.121.328,74 € Hochwasserschutz Liebeck 5710. Gewerbegebiet 21.420,00 € Investitionszuschuss **Einzahlungen unter:** Gesamt: **1.387.895,86 €** , davon: Zuwendung 100.000,00 € Regenentwässerung Feldstr. 176.551,58 € f. Straßenbeleuchtung 765.727,20 € f. Hochwasserschutz Liebeck 230.617,08 € ländl. Wegebau Rupensdorf 115.000,00 € Ratzeburger Str.	**Investiv** Einzahlung 1.071.594,99 € Auszahlung: 2.993.813,14 € Saldo: - 1.922,2 T€ Haushaltsermächtigungen sollte jährlich auf ihre Notwendigkeit bzw. auf die Rechtmäßigkeit nach § 15 GemHVO-Doppik geprüft werden.
83	Gib es wesentliche Beanstandungen in einzelnen Posten der Finanzrechnung	s v. g. Feststellungen: • fehlerhafte Zuordnung der Sachkonten • Bildung und Auflösung der Deckungskreise • Differenz in der VJ-Abgrenzung Bereich Verbindlichkeiten (24,61)	

84	Sind die Voraussetzungen für den Haushaltsausgleich gemäß § 16 Abs. 2 GemHVO-Doppik erreicht?	Der Haushaltsausgleich in der FR ist gemäß § 16, Abs. 2 GemHVO-Doppik, unter der Berücksichtigung der Haushaltsvorjahre gegeben.	Vortrag aus dem Vorjahr Schönberg: 2.295.284,51 € Lockwisch:13.351,81 € **GESAMT:** **2.308.636,32 €** lauf. Jahr – **132.461,13€** abz. Tilgung **-312.792,92 €** **= + 1.863.382,27 €**

H. Teilrechnungen

Lfd. Nr.	Fragestellungen	Wesentliche PH/ Feststellungen	Anmerkung RPA
85	Ist der Hauptproduktbereich „6“ als gesonderter Teilhaushalt ausgewiesen?	Die Ausweisung erfolgte in den Erläuterungen des Anhanges sachgerecht als eigener Teilhaushalt, eine Prüfung konnte nicht erfolgen da keine Übersichten aus dem Programm des HKR vorlagen.	in den Teilergebnis- bzw. Teilfinanz-rechnungen – siehe Aufstellungen bei anderen Produkten mit ausgewiesen.
86	Wurden Veränderungen für Teilhaushalte und Produkt-zuordnungen vorgenommen?	Veränderungen konnte nicht festgestellt werden Eine Übersicht der Teilhaushalte für die Ergebnisrechnung und der Finanzrechnung lagen nicht vor. Eine gesonderte Prüfung war daher nicht möglich.	
87	Stimmen die Teilhaushalte in der Summe mit den Gesamtrechnungen (Ergebnis- und Finanzrechnung) überein?	Abweichungen konnten nicht festgestellt werden. Die Zusammenfassung der Teilrechnungen ist nur im Anhang dargelegt.	Eine Übersicht der Teilrechnungen gemäß § 46 GemHVO liegt der JR nicht bei
88	Wurden interne Leistungsver-rechnungen in den Teilhaus-halten ausgewiesen und sie in den Ertrag und Aufwand insgesamt deckungsgleich?	Auch im fünften doppischen Haushaltsjahr erfolgte noch kein Ausweis der internen Leistungsverrechnung	

I. Anhang

Lfd. Nr.	Fragestellungen	Wesentliche PH/ Feststellungen	Anmerkung RPA
89	Enthält der Anhang die Mindestangaben nach § 48 GemHVO-Doppik?	Die wesentlichen Erklärungen sind im Anhang enthalten, fehlende Angaben wurden nicht festgestellt.	Nach den Einzelberichtigungen
90	Wurden wesentliche Posten des Jahresabschlusses erläutert?	Veränderungen in wesentlichen Posten der Bilanz, der Ergebnis- und Finanzrechnung wurden vollständig erläutert.	
91	Sind die geforderten Anlagen dem Anhang beigefügt?	Die geforderte Anlage (Muster 5a) liegt bei. Die Aufstellung ist im Bereich der durchlaufenden Gelder nicht exakt dargelegt. Grund: Sicherheitseinbehalte sind teilweise unter Verbindlichkeiten aus LuL verbucht.	gemäß § 42 GemHVO
92	Sind erhebliche Abweichungen zwischen Planansätze sowie Ergebnisse der Ergebnis- und Finanzrechnung erläutert?	Entsprechende Aufstellungen, sowie Erläuterungen liegen der Jahresrechnung (Anhang) bei. Überziehungen belaufen sich bei den Aufwendungen auf insgesamt: 241.112,59 €, davon 51,0 T€ im Bereich der Abschreibung / Wertberichtigungen und 183,5 T€ aus dem Jahresfehlbetrag SSV 2019. Dem Gegenüberstehen freie Mittel im Bereich der Aufwendungen in Höhe von 848,3 T€. Im investiven Bereich werden Mehrauszahlungen in Höhe von 297.605,90 € ausgewiesen, dem gegenüberstehen freie investive Auszahlungsmittel von 5.519,6 T€. Die investiven Überzahlungen resultieren größtenteils aus unterschiedlichen Sachkontenverwendung für den HH-Plan und der Ist-Buchung	Einzelprüfungen wurden stichprobenartig den Prüfungen zur Haushaltswirtschaft und dem Belegwesen vorgenommen. Eine detaillierte Aufstellung der HH-Überschreitungen ist dem Protokoll beigefügt und liegt als Anlage dem Prüfbericht bei. Die Deckungskreise sind nicht immer vollständig korrekt aufgelöst. Die freien Mittel der einzelnen Sachkonten decken vollständig den Gesamtüberziehungsbetrag. Haushaltsüberschreitung für den laufenden Aufwand sind zu 21 % im Bereich Abschreibung/Wertberichtigung entstanden. Haushaltsüberschreitungen sind vor allem fürdie Ausweisung des JFB im SSV 2019 T€ entstanden. (kein Planansatz)

92	Steht der Anhang im Einklang mit den Angaben in den anderen Rechnungslegungsbestandteilen?	Der vorgelegte Anhang gibt die Daten und Werte der Bilanz, der Ergebnis- und Finanzrechnung zum Stand 19.12.2022 Vollständig ordnungsgemäß wieder.	Eine Gesamtüberarbeitung des Anhangs erfolgte mit der Einarbeitung aller v. g. Feststellungen.

J. Rechenschaftsbericht

Lfd. Nr.	Fragestellungen	Wesentliche PH/ Feststellungen	Anmerkung RPA
93	Wird ein Rechenschaftsbericht verfasst, oder sind die Angaben im Anhang enthalten ?	Ein Rechenschaftsbericht wird ab 2019 nicht mehr verfasst. Die notwendigen Angaben sind im Anhang enthalten.	Gemäß § 60 Abs.3 KV M-V nicht mehr erforderlich
94	Wurden Aussagen getroffen zum Stand der kommunalen Aufgabenerfüllung und die wesentliche Entwicklung aufgezeigt und erläutert.	Die kommunale Aufgabenerfüllung 2019 für die Stadt Schönberg wurde zahlenmäßig verdeutlicht.	Prognose- und Risikobericht sind Bestandteil
95	Enthält der Bericht umfassende, der Größe der Gemeinde angemessene Analysen der Haushaltswirtschaft sowie der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage?	Diverse Kennziffern in den verschiedensten Bereichen (Vermögens- Finanz- und Ertragslage) sind im vorliegenden Bericht ausgewiesen.	angemessen und ausreichend

Jahresabschluss zum 31.12.2019

Stadt Schönberg

(Fassung vom 27.10.2022)

Plausibilitätsprüfung

Stadt Schönberg

1. Allgemeine Plausibilitätsprüfung

Prüfungsfeld	Bilanz 31.12.2019 (vor Prüfungsbeginn)		Veränderungen im Haushaltsjahr (Zugänge, Abgänge)-**Anlagenübersicht**						
		in Euro			in Euro				
Anlagevermögen	A 1.	Stand 27.10.2022							
Restbuchwerte									
immaterielle VG	A 1.1		Spalte 5	Umbuchung	0,00 €				
	Vorjahr	1.113.265,73 €	Spalte 3	Zugang	266.026,03 €				
	akt. Jahr	1.086.872,89 €	Spalte 4-11	Abgang	0,00 €		238.464,29 €	SSV 0192	fehlerhaft
			Spalte 9	Afa	39.824,58 €		14.130,00 €	Lockwisch	bis12/2018
	Unterschied	-26.392,84 €		Gesamt	226.201,45 €	**252.594,29 €**	252.594,29 €	0,00 €	
Restbuchwerte									
Sachanlagen	A 1.2		Spalte 5	Umbuchung	-31.848,29 €		-44.963,53 €	fehlt AV AN=8795	
	Vorjahr	25.377.301,38 €	Spalte 3	Zugang	3.846.035,67 €		-96.632,84 €	SSV 04832	fehlerhaft
	akt.Jahr	26.352.624,88 €	Spalte 4-11	Abgang	17.544,99 €		42.556,61 €	SSV 0911	fehlerhaft
			Spalte 9	Afa	901.055,81 €		2.021.184,91 €		
	Unterschied	975.323,50 €		Gesamt	2.895.586,58 €	**1.920.263,08 €**	1.922.145,15 €	1.882,07 €	
Restbuchwerte							93,48 €	fehlt AV 0910	1.975,55 €
Finanzanlagen	A 1.3								
	Vorjahr	1.875.434,69 €	Spalte 3	Zugang	138.817,95 €		-234.254,26 €	SSV 1212	fehlerhaft
	akt.Jahr	2.247.342,18 €	Spalte 4-11	Abgang	0,00 €		1.164,72 €	AV fehlt Rückz. Darlehen	
			Spalte 9	Afa	0,00 €				
	Unterschied	371.907,49 €		Gesamt	138.817,95 €	**-233.089,54 €**	-233.089,54 €	0,00 €	
Restbuchwerte									
Voräte	A 2.1		Spalte 5	Umbuchung	31.848,29 €				
	Vorjahr	62.603,17 €	Spalte 3	Zugang	1,00 €				
	akt. Jahr	22.748,09 €	Spalte 4-11	Abgang	71.703,37 €				
			Spalte 9	Afa	0,00 €				
	Unterschied	-39.855,08 €		Gesamt	-39.854,08 €	**1,00 €**	Zugang FIBU fehlt 11401.1421		
Restbuchwerte									
Sonderposten	P 2.1								
zum AV									
Restbuchwerte									
Sopo aus Zuwendung	P 2.1.1		Spalte 5	Umbuchung		**Sonderhilfe des Landes**			
	Vorjahr	7.876.061,88 €	Spalte 3	Zugang	1.766.559,57 €	**134.878,67 €**	**-51.584,19 €**	SSV Weg Oberteich	
	akt. Jahr	9.168.948,13 €	Spalte 4-11	Abgang	1.746,21 €				
			Spalte 9	Afa	287.022,17 €		236.489,13 €	Afa Lockwisch 12/2018	
	Unterschied	1.292.886,25 €		Gesamt	1.477.791,19 €	184.904,94 €	**184.904,94 €**	0,00 €	
Restbuchwerte									
Sopo aus Beiträgen und Entgelten	P 2.1.2		Spalte 5	Umbuchung	0,00 €				
	Vorjahr	1.218.038,23 €	Spalte3	Zugang	58.446,40 €				
	akt.Jahr	1.186.872,26 €	Spalte 4-11	Abgang	34,00 €				
			Spalte 9	Afa	59.923,33 €		29.655,04 €		
	Unterschied	-31.165,97 €		Gesamt	-1.510,93 €	**29.655,04 €**	29.655,04 €	0,00 €	
Restbuchwerte									
Sopo aus Anzahlung für AV	P 2.1.3		Spalte 5	Umbuchung					
	Vorjahr	633.240,33 €	Spalte3	Zugang	0,00 €				
	akt.Jahr	633.240,33 €	Spalte 4-11	Abgang	0,00 €				
			Spalte 9	Afa	0,00 €				
	Unterschied	0,00 €		Gesamt	0,00 €	**0,00 €**			

Prüfungsfeld	Bilanz 31.12.2019		Anmerkungen/ korrespendierende Posten			Anlagen - Nummer	
		Euro					
Bilanzsumme	A+P						
	Vorjahr	**31.672.641,95 €**	Übereinstimmung mit geprüftem Vorjahresabschluss				
	akt.Jahr	**33.253.200,66 €**					
	Unterschied	**1.580.558,71 €**					
Jahrsergebnis	P 1.4	**-28.586,70 €**	Ergebnisrechnung (vor Prüfung) Pos. 22 = 0,00€			**Diff. -28586,70**	Umbuchung auf Ergebnisvortrag fehlt
		Jahresüberschuss	Bilanz		FR Pos. 46	Jahresfehlbetrag 2018 Lockwisch	
Kontrollsumme	**Finanzrechnung - Veränderung liquider Mittel**			182.143,52 €	254.764,77 €	73.991,25 €	negativer Bestand Lockwisch

Stadt Schönberg
formelle Abstimmung
(Abstimmung - Korrektur der Eröffnungsbilanz bzw. Einstellung/Entnahme in/aus Kapitalrücklage)

Bilanzposition		Korrekturwert	Korrekturbereiche			
	Bezeichnung		Korrektur §12 KomDoppikEG (allgem. K-RL	Korrektur AHK (Anlagennachweis)	Korrektur § 18 GemHVO-Doppik	Bemerkung
		Euro	Euro	Euro	Euro	
P 1.1.1	Allg. Kapitalrücklage					
A 1.2	Günfläche					
Summe						

Korrekturen Eröffnungsbilanz

			Wert	Differenz/Veränderung		
Bestand	**01.01.2012**		**19.122.121,52 €**	**0,00 €**		
Bestand	**31.12.2012**		**19.106.406,68 €**	**-15.714,84 €**	-18.655,82 €	Verkehrsschilder Umsetzung auf Erinnerungswert
					-2.940,98 €	Anpassung Sopo VZ-zum Anlagevermögensgegenstand
Bestand	**31.12.2013**		**19.106.406,68 €**	**0,00 €**		
Bestand	**31.12.2014**		**19.163.063,67 €**	**56.656,99 €**	35.441,72 €	Nachaktivierung J.Boye-Str. 53.695,65 abz. Ant. Afa -18 253,93€ aus 2002 und Korrektur Sopo aus Beiträgen /Anpassung
					21.215,27 €	Korrektur Sopo aus Beiträgen /Anpassung /J.-Boye-Str.
Bestand	**31.12.2015**		**19.163.063,67 €**	**0,00 €**		
Bestand	**31.12.2016**		**19.163.063,67 €**	**0,00 €**		
Bestand	**31.12.2017**		**19.163.063,67 €**	**0,00 €**		
Bestand	**31.12.2018**		**16.256.824,19 €**	**-2.906.239,48 €**	1.442,56 €	Grünfläche in GVM Flur 12, Flst.40 2.944 m² a 0,49 €
					-2.907.682,04 €	Auflösung/ Ausbuchung Restbestand Gebäudewert Regionale Schule, da doppelt - Leasingverbindlichkeit
Bestand	**31.12.2019**		**17.201.254,88 €**	**944.430,69 €**	944.430,69 €	Übernahme Bestand allgemeine Kapitalrücklage Gemeinde Lockwisch zum 31.12.2018

Stadt Schönberg
Abstimmung der Zu- und Abgänge des Anlage- und Finanzvermögens, des Eigenkapitals und der Sonderposten

Abstimmung der Zugänge im AV - FV - Vorräte
(der Vergleich erfolgt über den Anlagennachweis und umfasst alle Eröffnungsbilanzkonten mit einem Wert über Null)

Bilanzposition		Zugänge	Korrespondierende Posten						
		Anlagenachweis	Ausz.f. immat. VG	Ausz.f. Sachanlagen	Differenz	Bemerkung	Nebenrechnung		Differenzen
	Bezeichnung	**Spalte 3**	**FR Pos. 35**	**FR Pos. 36**					
		Euro	Euro	Euro	Euro				
A 1.1.1	gewerbl. Schutzrechte/ Lizenzen	0,00			0,00				
A 1.1.3	gezahlte Investitions-zuschüsse	266.026,03	236.754,60		29.271,43	**Lockwisch Neu : 32.970,00 /** -3.698,57 € Zuschuss Rasentraktor Friedhof (553.013)Zahlung auf offenen Posten	Nebenrechnung : 32.970,00 abzügl. 3.698,57 € = 29.271,43 €	Aktivierung: Hydrant 2,9 T€ / Kofi Kita 208,8 T€/ Erschl. B.Plan 12 =21,4 T€	
A 1.1.5	Anzahlung auf immaterielle VG	0,00	0,00		0,00				
Summe Imm.V		**266.026,03**	**236.754,60**		**29.271,43**				
A 1.2.1	Wald, Forsten	3.503,52			3.503,52	**Lockwisch Neu: 3.503,52 €**			
A 1.2.2	sonst. unbebaute Grundstücke	32.319,78		0,00	32.319,78	**Lockwisch Neu: 33.680,49 €**	Differenz: 1.360,71		
A 1.2.3	bebaute Grundstücke	451.710,14		168.701,74	283.008,40	**Lockwisch Neu 283.008,40 €**		Aktivierung: VZ-Geschwindigkeitsmesstafel und Straßengrundstücke	
A 1.2.4	Infrastruktur-vermögen	2.655.488,61		5.345,07	2.650.143,54	**Lockwisch Neu: 2.650.664,90**	Diff: 521,36		
A 1.2.6	Kunstgegenstände Denkmäler	0,00			0,00				
A 1.2.7	Machinen , Fahrzeuge	44.893,66		61.673,75	-16.780,09	**Lockwisch Neu 28.183,44 €**	**Aktivierung 2019 Erwerb FFW Auto 44963,53 € fehlt (Zahlung FR 2019) /** Aktivierung 16,7 T€ Spielgerät	Nebenrechnung: 28.183,44 € abzügl. 44.963,53 = -16.780,09	
A 1.2.8	Betriebs-u. Geschäftsaus-stattung	59.829,64		52.536,34	7.293,30	**Lockwisch NEU: 15.363,28 € /** Zahlung offene Posten (1260.082) 8.116,97€/ neuer offenere Poste 111.08224= 46,99 €	EDV= 42.929,45€/ BGA= 1.536,94€ /	Nebenrechnung: 15.363,28-8116,97+46,99 = 7.293,30	
A 1.2.10	Anz. auf SV / Anlagen im Bau	598.290,32		582.071,32	16.219,00	**Lockwisch Neu: 16.219,00 €**	5.592,20 € Brandschutz Schule/ 28.180,06 € Plaung Sculanbau/Neubau Jugendklub Pllanung: /DE Lockwisch 49.575,45 €/ ländl. Wegebau 217.045,81 €/ 40.096,14 € Feuerlöschteich Malzow / 148.232,30 € Umrüstung Straßenbeleuchtung /27.555,03 € Sportplatz / 2.120,94 € Sporthalle Dassower Str./ Hochwasserschutz 53.459,74 € - insgesamt: 582.071,32 €		
Summe Sachanl.V		**3.846.035,67**		**870.328,22**	**2.975.707,45**				
A 1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00		0,00	0,00				
A 1.3.5	Sondervermögen ZV	138.817,95		0,00	138.817,95	**Lockwisch Neu: 138.817,95**	**Spiegelverfahren Jahresüberschuss SSV PRÜFEN**		
A 1.3.8	antl. RL der VK zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen	0,00		0,00	0,00				
Summe FV		**138.817,95**	**FR Pos.**	**0,00**	**138.817,95**				
A 2.1	**Vorräte**	**1,00**	**FR: Pos.**	**902,02**	**-901,02**	**1,00 € Zugang Grundstück Schönberg (3) 132- nicht als Gewinn ausgewiesen**	**902,02 € Grabenausbau Zahlung auf offenen Posten VJ unter 11401.1431 -zahlungsw.** Umbuchung nach 11401.52312 in 2018 erledigt.		

Abstimmung der Abgänge im AV - FV - Vorräte

(der Vergleich erfolgt über den Anlagennachweis und umfasst alle Eröffnungsbilanzkonten mit einem Wert über Null)

Bilanzposition		Abgänge	Korrespondierende Posten						Anlagenspiegel		
		Anlagenachweis	Einz.aus immat. VG	Einz.aus Sachanlagen	Differenz	Ertrag	Aufwand	Bemerkung	Afa 2019	Aufwand	Differenzen
	Bezeichnung	Spalte 4 - 11	FR Pos. 29	FR Pos. 30		ER Pos. 9	ER Pos. 18			ER Pos. 14	
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro		Euro	Euro	Euro
A 1.1.1	gewerbl. Schutzrechte/ Lizenzen		0,00		0,00				0,00	29.172,33	-29.172,33
A 1.1.3	gezahlte Investitions-zuschüsse	0,00	0,00		0,00				39.824,58	9.445,32	30.379,26
A 1.1.5	gel. Anz. auf imm. VG	0,00	0,00		0,00					0,00	0,00
Summe imm.VG		**0,00**	**0,00**		**0,00**				**39.824,58**	**38.617,65**	**1.206,93**
A 1.2.1	Wald, Forsten	0,00		0,00	0,00						
A 1.2.2	sonst. unbebaute Grundstücke	6.079,97			-76.787,46		54,35	Übergabe Grundstück an Landesforst in Lockwisch (1)221 und Abgang Flurst. In Rupensdorf (1) 72/1, da privat ab 2010			
				12.117,14		7.441,52		Gewinn aus Verkauf von Grundstücken in Schönberg und Petersberg			
				13.500,00		12.150,00		Verkauf Grundstück Schönberg (4)132			
				57.250,29				Verkauf Grundst. Sabow - offener Posten **Ausgleich in 2019 über 57.250,29**			
A 1.2.3	bebaute Grundstücke	10.052,48		0,00	10.052,48		10.052,48	Vermögensübertragung auf Bundesanstalt (Schönberg (4) 131	188.339,39	188.467,54	-128,15
A 1.2.4	Infrastruktur-vermögen	1.412,54		11.122,50	-9.709,96	10.952,49		Gewinn aus Verkauf Lockwisch (1)180 und Bauhof Schönberg (1) 230/143	628.643,76	629.604,12	-960,36
							1.204,67	Anpassung Gruppenbewertung VZ			
							37,86	Abgang Straßenlampen- Neu Beleuchtung - Umrüstung			
A 1.2.5	Bauten auf fremden grund und Boden								2,53	0,00	2,53
A 1.2.7	Machinen , Fahrzeuge	0,00		0,00	0,00				60.779,81	64.363,08	-3.583,27
A 1.2.8	Betriebs-u. Geschäftsaus-stattung	0,00		0,00	0,00				23.290,32	19.828,00	3.462,32
A 1.2.10	Anz. auf SV / Anlagen im Bau	0,00		0,00	0,00						
Summe AV		**17.544,99**	**0,00**	**93.989,93**	**-76.444,94**	**30.544,01**	**11.349,36**		**901.055,81**	**902.262,74**	**-1.206,93**
								Insgesamt	**940.880,39**	**940.880,39**	**0,00**
A 1.3.5	Sondervermögen ZV										
A 1.3.9	sonst.Ausleihen	0,00		756,20	-756,20						
Summe FV		**0,00**	**FR Pos. 32**	**756,20**	**-756,20**	**im Anlagennachweis noch nicht verbucht**		**756,20 € Rückz. Darlehen sozialer Wohnungsbau**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
A 2.1	**Vorräte**	**71.703,37**	**FR Pos. 33**	**190.607,73**	**-118.904,36**	**118.905,36**	**1,00**	**Verkauf unbebaute Grundstücke Schönberg (2) + (3)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Abstimmung der Abgänge im AV - FV - Vorräte

(der Vergleich erfolgt über den Anlagennachweis und umfasst alle Eröffnungsbilanzkonten mit einem Wert über Null)

Bilanzposition		Abgänge	Korrespondierende Posten						Anlagenspiegel		
		Anlagenachweis	Einz.aus immat. VG	Einz.aus Sachanlagen	Differenz	Ertrag	Aufwand	Bemerkung	Afa 2019	Aufwand	Differenzen
	Bezeichnung	Spalte 4 - 11	FR Pos. 29	FR Pos. 30		ER Pos. 9	ER Pos. 18			ER Pos. 14	
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro		Euro	Euro	Euro
A 1.1.1	gewerbl. Schutzrechte/ Lizenzen		0,00		0,00				0,00	29.172,33	-29.172,33
A 1.1.3	gezahlte Investitions-zuschüsse	0,00	0,00		0,00				39.824,58	9.445,32	30.379,26
A 1.1.5	gel. Anz. auf imm. VG	0,00	0,00		0,00					0,00	0,00
Summe imm.VG		**0,00**	**0,00**		**0,00**				**39.824,58**	**38.617,65**	**1.206,93**
A 1.2.1	Wald, Forsten	0,00		0,00	0,00						
A 1.2.2	sonst. unbebaute Grundstücke	6.079,97			-76.787,46		54,35	Übergabe Grundstück an Landesforst in Lockwisch (1)221 und Abgang Flurst. In Rupensdorf (1) 72/1, da privat ab 2010			
				12.117,14		7.441,52		Gewinn aus Verkauf von Grundstücken in Schönberg und Petersberg			
				13.500,00		12.150,00		Verkauf Grundstück Schönberg (4)132			
				57.250,29				Verkauf Grundst. Sabow - offener Posten **Ausgleich in 2019 über 57.250,29**			
A 1.2.3	bebaute Grundstücke	10.052,48		0,00	10.052,48		10.052,48	Vermögensübertragung auf Bundesanstalt (Schönberg (4) 131	188.339,39	188.467,54	-128,15
A 1.2.4	Infrastruktur-vermögen	1.412,54		11.122,50	-9.709,96	10.952,49		Gewinn aus Verkauf Lockwisch (1)180 und Bauhof Schönberg (1) 230/143	628.643,76	629.604,12	-960,36
							1.204,67	Anpassung Gruppenbewertung VZ			
							37,86	Abgang Straßenlampen- Neu Beleuchtung - Umrüstung			
A 1.2.5	Bauten auf fremden grund und Boden								2,53	0,00	2,53
A 1.2.7	Machinen , Fahrzeuge	0,00		0,00	0,00				60.779,81	64.363,08	-3.583,27
A 1.2.8	Betriebs-u. Geschäftsaus-stattung	0,00		0,00	0,00	25,29	0,00	Verkauf iPad - Ertrag - durch Afa im Verfelde	23.290,32	19.828,00	3.462,32
A 1.2.10	Anz. auf SV / Anlagen im Bau	0,00		0,00	0,00						
Summe AV		**17.544,99**	**0,00**	**93.989,93**	**-76.444,94**	**30.569,30**	**11.349,36**		**901.055,81**	**902.262,74**	**-1.206,93**
								Insgesamt	**940.880,39**	**940.880,39**	**0,00**
A 1.3.5	Sondervermögen ZV										
A 1.3.9	sonst.Ausleihen	0,00		756,20	-756,20						
Summe FV		**0,00**	**FR Pos. 32**	**756,20**	**-756,20**	**im Anlagennachweis noch nicht verbucht**		**756,20 € Rückz. Darlehen sozialer Wohnungsbau**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
A 2.1	**Vorräte**	**71.703,37**	**FR Pos. 33**	**190.607,73**	**-118.904,36**	**118.905,36**	**1,00**	**Verkauf unbebaute Grundstücke Schönberg (2) + (3)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Abstimmung der Zugänge Eigenkapital und Sonderposten
(der Vergleich erfolgt über den Anlagennachweis und umfasst alle Eröffnungsbilanzkonten mit einem Wert über Null)

Bilanzposition		Zugänge	Korrespondierende Posten					
		Anlagenachweis	Einz. aus Zuwendungen	Einz. aus Beiträge /Entgelten	Differenz	Bemerkung		
	Bezeichnung	**Spalte 2**	**FR Pos. 27**	**FR Pos. 28**				
		Euro	Euro	Euro	Euro			
P 1.1.2 *	zweckgebundenen Kapitalrücklage	im AV nicht nachg	**0,00**		0,00	investive SZW		
			184.823,72		-184.823,72	ügA- inv. Zweck	18.4823,72€ - FAG	
			184.823,72		184.823,72			
P 2.1.1	Sopo aus Zuwendung	1.766.559,57	1.335.405,22		431.154,35	**22.189,21 € Hochwasserschutz Liebeck - Zahlung auf offener Posten**	453.343,56 € Übernahme Lockwisch = 453.343,56 € -22.189,21 = 431.154,35	
						Straßenbau Kleinfeld 775.786,55 €		
						ländl. Wegebau Rupemsdorf 184.282,92		
						Umrüstung Straßenbeleuchtung 122.548,42 €		
						DE Lockwisch 79.965,16/ DE Hof Lockwisch 107.865,17 €		
						Hochwasserschutz Schönberg 42.767,79 €		
P 2.1.2	Sopo aus Beiträgen	58.446,40		6.708,21	**51.738,19**	**Zahlungen auf offene Forderungen 6.708,21 €/**	58.446,40 € Übernahme aus Lockwisch	
P 2.1.3	Sopo aus Anzahlungen							
Summe Sopo		1.825.005,97	1.520.228,94	6.708,21	298.068,82			

Abstimmung der Abgänge Eigenkapital und Sonderposten
(der Vergleich erfolgt über den Anlagennachweis und umfasst alle Eröffnungsbilanzkonten mit einem Wert über Null)

Bilanzposition		Abgänge	Korrespondierende Posten							Anlagenspiegel	
		Anlagenachweis	Finanzrechnung		Differenz	Ergebnisrechnung		Bemerkung		Auflösung 2019	Ertrag
	Bezeichnung	Spalte 4-11	Pos. FR 37			Ertrag	Aufwand			**Spalte 9**	**ER Pos. 2**
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro				
P 1.1.2 *	zweckgebundenen Kapitalrücklage	0,00			0,00					0,00	0,00
									Differenz		
P 2.1.1	Sopo aus Zuwendung	1.746,21	0,00	0,00	**1.746,21**	**28,22**	**1.717,99**	Anpassung Kofi Förderung Schulsporthalle(1.717,99 € Abgang) Anps Sopo Abgang Straßenlampen (28,22€)	**-164,68**	**287.022,17**	**287.186,85**
					0,00						
P 2.1.2	Sopo aus Beiträgen	34,00	34,00		0,00	0,00		Herabsetzung Straßenausbaubeitrag	**164,68**	**59.923,33**	**59.758,65**
P 2.1.3	Sopo aud Anzahlung	0,00			0,00						
Summe Sopo		1.780,21	34,00	0,00	1.746,21		0,00			**346.945,50**	**346.945,50**

Städtebauliche Sanierungsmaßnahmen

		31.12.2016	Zugang	Abgang	31.12.2017	Zugang 2018	Abgang 2018	Stand 31.12.2018	Zugang 2019	Abgang 2019	Umsetzung 2019	Stand 31.12.2019
0192	geleistete Zuwendungen an SSV	191.284,40 €	15.861,45 €	27.122,06 €	180.023,79 €			180.023,79 €		238.464,29 €		-58.440,50 €
0911	geleistete Anz. auf Zuw. SSV- Geweg Oberteich	31.296,00 €	27.122,06 €	15.861,45 €	42.556,61 €		42.556,61 €	0,00 €		42.556,61 €		-42.556,61 €
0190	Abschl. Eigenanteil - Gehweg Oberteich	0,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	0,00 €			0,00 €				
1212	SSV-Eigenkapital- Finanzanlagen	27.139,42 €			27.139,42 €	234.254,25 €		261.393,67 €	234.254,26 €			495.647,93 €

doppelte Buchung Jahresabschluss 2018 SSV/Jahresbachluss 2019 = aufl. geleiste Zuwendung 180.023,79 €, Änderung Eigenkaital _Jahresfehlbetrag -255.124,23 €/ Bestand zum **31.12.2019** nur noch unter **Bilanzkonto 1212 = 6.269,45 €**

Umsetzungen Anlagen im Bau

Produkt/sachk.	Maßnahme	Stand 31.12.2016	Zugang	Abgang	Stand 31.12.2017	Zugang 2018	Abgang 2018	Stand 31.12.2018	Zugang 2019	Abgang 2019	Umsetzung 2019	Stand 31.12.2019
51103.0911	städtebaul. Sondervermögen- geleist.	31.296,00 €	27.122,06 €	15.861,45 €	42.556,61 €	96.632,84 €	42.556,61 €	96.632,84 €				96.632,84 €
11401.0960-2	Kochscher Haus (Vorderhaus	30.881,37 €	56.306,98 €		87.188,35 €			87.188,35 €				87.188,35 €
11401.0960-10	Neubau Kindertagesstätte	151.216,92 €			151.216,92 €			151.216,92 €				151.216,92 €
11401.096-24	Amtsstraße 8	22.222,89 €	3.827,44 €		26.050,33 €			26.050,33 €	2.913,12 €			28.963,45 €
21501	Schulanbau	36.915,72 €			36.915,72 €			36.915,72 €	28.180,06 €			65.095,78 €
21501	Brandschutz Schule								5.592,20 €			5.592,20 €
21501	Sporthalle Dassower Str.	3.184,80 €	871.759,74 €	114,03 €	874.830,51 €	2.120,94 €		876.951,45 €				876.951,45 €
54101	Dorferneuerung Malzow	14.257,49 €			14.257,49 €			14.257,49 €				14.257,49 €
54101	Dorferneuerung Kleinfeld	32.621,02 €			32.621,02 €			32.621,02 €	49.575,45 €			82.196,47 €
54101	Regenentwässerung Feldstraße	2.433,55 €	4.919,52 €		7.353,07 €			7.353,07 €	9.421,47 €			16.774,54 €
55201	Gewässerausbau Kleinfeld		374.207,92 €		374.207,92 €			374.207,92 €				374.207,92 €
55201	Gewässerausbau Liebeck		63.656,22 €		63.656,22 €	29.555,30 €		93.211,52 €	53.459,74 €			146.671,26 €
54101	Erneuerung Bahnhofstr.+Vorplatz		2.613,24 €		2.613,24 €	1.604,22 €		4.217,46 €				4.217,46 €
54101.096-9	Buswartestellen	4.835,60 €	17.075,90 €		21.911,50 €			21.911,50 €				21.911,50 €
54101. 0960-4	ländl. Wegebau OT Kleinfeld	9.080,45 €			9.080,45 €			9.080,45 €				9.080,45 €
54101.096	ländl. Wegebau Schönberg-Rupensdorf								217.045,81 €			217.045,81 €
1260.096	Feuerlöschteich Malzow	13.505,01 €			13.505,01 €	47.804,85 €		61.309,86 €	40.096,14 €			101.406,00 €
54101	Umrüstung Straßenbeleuchtung					143.854,01 €		143.854,01 €	148.232,30 €		292.086,31 €	0,00 €
11401	Sportplatz Schönberg					4.602,33 €		4.602,33 €	27.555,03 €			32.157,36 €
54101. 0960-7	Brücken Amtsgraben/ Wiesenweg	80.861,05 €			80.861,05 €			80.861,05 €				80.861,05 €
	GESAMT	433.311,87 €	1.421.489,02 €	15.975,48 €	1.838.825,41 €	326.174,49 €	42.556,61 €	2.122.443,29 €	582.071,32 €	0,00 €	292.086,31 €	2.412.428,30 €

Umsetzung Sonderposten

Produkt/sachk.	Maßnahme	Stand 1.12.2016	Zugang	Abgang	Stand 31.12.2017	Zugang	Abgang	Stand 31.12.2018	Zugang 2019	Abgang 2019	Umsetzung 2019	Stand 31.12.2019
51103	SSV- Gehweg Oberteich					96.632,84 €		96.632,84 €				96.632,84 €
11401.2331-2	Kochscher Haus (Vorderhaus	140.194,62 €			140.194,62 €			140.194,62 €				140.194,62 €
11401.2231-10	Neubau Kindertagesstätte	54.000,00 €			54.000,00 €			54.000,00 €				54.000,00 €
55201	Gewässerausbau Kleinfeld	0,00 €	342.412,87 €		342.412,87 €			342.412,87 €				342.412,87 €
	GESAMT	194.194,62 €			536.607,49 €	96.632,84 €		633.240,33 €				633.240,33 €

noch nicht aktivierte Sonderposten

2017 553.000,00 € gebucht unter Sonderposten23142 Sanierung Schulsporthalle
2017 111.915,79 € gebucht unter Sonderposten 23142 für Hochwasserschutz Liebeck (einschl. Kofi)

2017 96.865,84 € gebucht unter Beiträge 23259010 für Straßenaubaubeuträge Bünsdorfer Weg AN 11005

? 2018 22.189,22 € gebucht unter 23142 Sonderposten -Zuwendung Kofi Hochwasserschutz Schönberg-Liebeck AN 11054 (bereits ab 2017)

2019 775.786,55 € gebucht unter 23142 Sopo - Straßenausbau OL Kleinfeld AN 1090
184.282,92 € gebucht unter 23142 Sopo - Straßenausbau ländl. Wegebau Schönberg-Rupensdorf AN 8798
122.548,42 € gebucht unter 23142 Sopo - Straßenbeleuchtung
79.965,16 € gebucht unter 23142 Sopo DE Lockwisch AN 8835
107.865,17 € gebucht unter 23142 Sopo DE Hof Lockwisch
42.767,79 € gebucht unter 23142 Sopo Hochwasserschutz Schönberg AN 11054
1.313.216,01 €

Stadt Schönberg
Sonstige Abstimmungen

liquide Mittel und gemeisamen Zahlungsmittelbestand

Posten Bilanz / ER	Bezeichnung	Bilanzwert zum 31.12.2018	Bilanzwert zum 31.12.2019	Wert/ Veränderung	Korrespondierende Posten		
					Übersichten	Bemerkung	
		Euro	Euro	Euro			
A 2.2.6.1	Forderung aus gemeinsamen Zahlungsmittel-bestand	2.943.973,93	3.126.417,45	182.443,52	Forderungs-übersicht: 3126417,45 €	FR Pos. 46- Veränderung liquider Mittel 256.434,77 € **Differenz 73.991,25 € negativer Bestand Lockwisch**	
P 4.10.1	gemeinsamen Zahlungsmittel-bestand			0,00	Verbindlichkeiten-übersicht 0,00 €		

Abschreibung /Auflösung Sonderposten

Posten Bilanz / ER	Bezeichnung	Wert/ Veränderung	Korrespondierende Posten			
			Anlagenspiegel/ Sopo	Pos. ER	Pos. FR	Bemerkung
		Euro	**Euro**			
	Abschreibung		**940.880,39**	**Pos. 14** = 940.880,39 €		
	Auflösung					
P 2.1.1	Sopo aus Zuwendungen		**287.022,17**	**Pos. 2 (Konto 4151)** 287.186,85 €		**134.878,67- Sonderzuweisung Land 2014-2016 - noch Bestand in 23142**
P 2.1.2	Sopo aus Beiträgen		**59.923,33**	**Pos. 4 (Konto 437)** 59.758,65 €		**Differenz in 4151 bzw 437 um jeweils 164,68 €**

Kredite und Rückstellungen

Posten Bilanz / ER	Bezeichnung	Wert/ Veränderung	Korrespondierende Posten		Bemerkung		
		Euro	Pos. ER	Pos. FR			
				Pos. 44- Tilgung			**Differenz:**
P 4.2.1	Verbindlichkeiten Investitionskredite	**-202.303,54**	Pos.:22	-286.108,22 €	27528,71 € offener Posten planm. Tilgung DKB // **Übernahme Kredite Lockwisch 56.275,97 €**		**83.804,68 €**
P4.10.2	Landeskredit	-3.703,01		-26.684,70 €	**Übernahme Landeskredite Lockwisch = 22.981,69 €**		**22.981,69 €**
P3.1	Rückstellungen für Pensionen u. ä. Verpflichtungen						
P 3.3	sonstige Rückstellungen	-4.150,85					

Rückstellungen

Posten	Bilanz zum 31.12.2018	Wert/ Veränderung	Bilanz zum 31.12.2019	Zuführung	Auflösung	Inanspruchnahme	Kontennachweis	
P 3.3 - sonst. Rückstellungen	4.150,85 €	-4.150,85 €	0,00 €	0,00 €	4.150,85 €	0,00 €		
Urlaub	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	keine Urlaubsrückstellungen Festlegung in der Bewertungsrichtlinie fehlt	
Rückstellungen f. drohende Verpflichtungen	3.000,00 €	-3.000,00 €	0,00 €		3.000,00 €		Rückstellung (Waldkindergarten) unter 3610.54159	
sonstige Rückstellungen	1.150,85 €	-1.150,85 €	0,00 €	0,00 €	1.150,85 €	0,00 €	Schullasten für Beschulung in Grevesmühlen -f Endabr.Schuljahre 2009/2010 bzw. 2010/2011	
andere sonst. Rückstellungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €			
Summe	**4.150,85 €**	**-4.150,85 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**4.150,85 €**	**0,00 €**	**-4.150,85**	**ER=46614**

Rechnungsabgrenzungsposten

Posten	Stand 31.12.2018	Zuführung	Auflösung	Kontennachweis	Bemerkung	Stand 31.12.2019	
	Euro	Euro	Euro			Euro	
P 5.3 -sonstige Rechnungsab-grenzungsposten	0,00	**0,00**	0,00			0,00	
A 3.2 - sonstige Rechnungsab-grenzungsposten	19.309,94	**25.729,31**	19.179,53	s. Aufstellung	Vorauszahlung für Haushalt 2019	**25.859,72**	**Bilanz 26.306,89 € Differenz - Zuführung Lockwisch- keine Auflösung in 2019**

Aufstellung									Bestand
Versicherung	Betrag	**Dienste**	Betrag	**Geschäftsausgaben**	Betrag	**Bewirtschaftung**	Betrag		**GESAMT**
11401.5640	1.804,37 €	21501.5620	0,00 €	36601.563	-32,19 €	36601.523	-13,67 €		**9.225,84 €**
11401.5640		21501.562	5.796,17 €	1260.5630	504,27 €	126.523	0,00 €		**6.296,23 €**
36601.5640	0,00 €		0,00 €	21501.5630	27,33 €	11408.523	0,00 €		**508,45 €**
21501.5640	616,72 €	11408.562	203,07 €	4240.5630	9,04 €	126.523	**0,00 €**		**112,46 €**
21501.5640	3.126,43 €	36601.5624	296,99 €	424.653		**Gesamt**	**-13,67 €**		**9.600,00 €**
2520.5640	337,17 €		**6.296,23 €**	Gesamt	**508,45 €**	54101.5290	**112,46 €**		**-13,67 €**
2520.5640	695,17 €	36601.5624 VJ	56,88 €	1260.5630-VJ	17,50 €	21502.52443	**9.600,00 €**		**25.729,31 €**
4240.5640	2.645,98 €	21501.56224VJ	26,63 €	**1260.5630 VJ**	**24,81 €**	Betriebsaufwendungen		VJ	130,41 €
4240.5640 VJ	**3,71 €**	Gesamt	**6.379,74 €**	**Prüfung erforderlich**	0,00 €	36601.5249	0,00 €		**25.859,72 €**
21501.55640 VJ	**0,38 €**			Gesamt	**42,31 €**	21501.524	0,00 €	Bilanz	**26.306,89 €**
36601.5640 VJ	**0,50 €**						**0,00 €**		**-447,17 €**
aus VJ -Übernahme noch nicht aufgelöst				**GESAMT**	**550,76 €**				**Lockwisch**
1260.5640 Lockw.	**252,86 €**								
11401.5640 Lockw.	**194,31 €**								

	9.677,60 €
dav. VJ	4,59 €
dav. noch nicht aufgel.- Lockwisch	447,17 €
NEU	**9.225,84 €**

Stadt Schönberg
Abstimmung Forderungen

Prüfung A 2.2 Forderungen und sonstige VG (außer 2.2.6.1- Zahlungsmittelbestand)

Posten	Bezeichnung	Bilanzwert zum 31.12.2018	Veränderung	Bilanzwert zum 31.12.2019	Zunahme	Abnahme	Bemerkung	Kontrollsummen			
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro					
A 2.2.1	öffent.-rechtl. Forderung und Trasferleistungen	88.455,62	141.505,14	229.960,76	152.831,40	11.326,26	Abnahme - davon 1.129,79 € Wertberichtigungen	141.505,14	Wertberichtigunge	EöB	273.895,15 €
A 2.2.2	priv.rechtl Forderungen aus LuL	104.556,75	-87.053,96	17.502,79	0,00	87.053,96	Abnahme - davon 120, € Wertberichtigungen	-87.053,96	veränderung	2012 bis 2016	-234.696,56 €
A 2.2.4	Forderungen gegenüber Unternehmen m. Beteiligungen	0,00		0,00		0,00		0,00	**Veränderung**	**2019**	**1.129,79 €**
A 2.2.5	Förderungen gegen Sondervermögen ZV	163,55	517,2	680,75	643,81	126,61		517,20	Veränderung	**2019**	**120,00 €**
A 2.2.6.2	sonst. Forderungen gegen sonst. priv. Bereich	47.098,96	32.011,84	79.110,80	38.038,81	6.026,97		32.011,84	**EWB**	**GESAMT 31.12.2018**	40.448,38 €
A 2.2.7	sonst. Vermögens-gegenstände	40.478,23	23.154,95	63.633,18	34.080,09	10.925,14	VJ - Abgrenzung 62.334,66 €	23.154,95	VJ-Abgrenzungen	31.12.2018	37.349,86 €
										2019 Veränderung	24.984,80 €
										31.12.2019	62.334,66 €
Zw.-Summe		280.753,11	110.135,17	390.888,28	225.594,11	115.458,94	110.135,17 €				
Gegenrechnung					Forderungsverluste		-48.087,00 €				
A2.2.6.1	Zahlungsmittel-bestand	2.943.973,93	182.443,52	3.126.417,45	Nicht ertragwirksame Veränderungen		1.249,79 €	EWB - Änderungen	zahlungsneutrale Buchung		
							5.084,05 €	Abgangsbuchungen			
							-8.711,31 €	Übernahme Forderungen Lockwisch			
					408,52	86.147,71	85.739,19 €	investive Forderungen nicht ertragswirksam			
							1.717,75 €	Abgangsbuchung Investitionsforderungen	Überzahlungen		
							72,98 €	Abgangsbuchung laufende Einnahmen	2018	12601,56	
	Gesamt	**3.224.727,04**	**292.578,69**	**3.517.305,73**	Veränderungen kreditorische Dibitoren		12.184,31 €	Veränderung	2019	417,25	
					Veränderung debit. Kreditoren		2.733,37 €	Veränderung	veränderung	12184,31	
						VJ-Abrenzungen	-62.334,66 €	A 2.2.7			
					Veränderungen der Forderungen		99.783,64 €				

Gegenüberstellung Erträge/ Einzahlungen **2019**

Posten ER	Bezeichnung	Ergebnisrechnung Wert	nicht zahlungswirksam in Verwalt.-tätigkeit	Rest	Pos. FR		Finanzrechnung Wert	Zunahme der Forderung	Abnahme der Forderung	Kontrollsumme	Differenzen
		Euro	Euro	Euro			Euro	Euro	Euro	Euro	
	Erträge					Einzahlungen					
1	Steuern und ähnliche Abgaben	4.844.871,44	0,00	4.844.899,42	1	Steuern und ähnliche Abgaben	4.716.296,24	146.663,50	18.060,32	4.844.899,42	0,00
	Aufhebung Niederschlagung		-27,98							Zahlung auf VJ-Abgrenzung	
2	Zuwendungen, allg. Umlagen und sonst. Transfererträge	822.987,51	287.224,85	535.762,66	2	Zuwendungen, allg. Umlagen und sonst. Transfererträge	541.256,48	52,37	5.521,19	535.762,66	0,00
	passive RAP		0,00						25,00	Zahlung auf VJ-Abgrenzung	
3	Erträge aus sozialer Sicherung	0,00		0,00	3	Erträge aus sozialer Sicherung	0,00			0,00	
4	Öffentlich-rechtl.Leistungsentgelte	257.837,78	70.561,46	187.276,32	4	Öffentlich-rechtl.Leistungsentgelte	180.503,93	19.857,22	5.564,06	187.276,32	0,00
	passive RAP		0,00						7.520,77	Zahlung auf VJ-Abgrenzung	
5	Priv.rechtl Leistungsentgelte	112.292,39	0,00	112.292,39	5	Priv.rechtl Leistungsentgelte	110.924,31	-5.095,93	-6.466,01	112.292,39	0,00
									2,00		
6	Kostenerstattungen und-umlagen	340.177,42	20.882,39	319.340,03	6	Kostenerstattungen und-umlagen	319.006,72	32.620,92	3.215,45	344.312,19	0,00
									4.100,00	Zahlung auf VJ-Abgrenzung	
	Aufhebung EWB		-45,00						24.972,16	wird als pass. RAP ausgewiesen	
7	Erhöhung des Bestandes	0,00	0,00	0,00			0,00				
9	Zins- und sonst. Finanzerträge	56.204,36	0,00	56.204,36	8	Zins- und sonst. Finanzeinzahlungen	56.913,52	136,25	845,41	56.204,36	0,00
										Zahlung auf VJ-Abgrenzung	
9	sonstige laufende Erträge	324.673,91	187.114,05	137.486,88	9	sonstige laufende Einzahlungen	168.577,22	10.705,00	41.065,41	137.486,88	0,00
	EWB / Niederschlahung		72,98						729,93	Zahlung auf VJ-Abgrenzung	
	Auflösung pass. RAP										
	Jahresüberschuss SSV										
Gesamt		6.759.044,81	565.782,75	6.193.262,06	Gesamt		6.093.478,42	204.939,33	105.155,69		
					Unterschiedbetrag	ER / FR	99.783,64				
					Saldo der Zu-/Abnahme Forderungen		99.783,64				
					rechnerisch	Bilanz	99.783,64				
							0,00				

	nicht zahlungswirksam:	Sopo	346.945,50 €
		Rechnungsabgr.	62.334,66 €
		Veräußerung	149.476,59 €
		Aufl. Rückstellung	4.150,85 €
		Auf. Pass RAP	
		Passive RAP-neu	
		Leasing	0,00 €
		Festwertanpassung	
		EWB	2.875,15 €
		Bestandsumb.	
		umb. Auf PK	
			565.782,75 €
		Diff.	0,00 € 0,00 €

VJ- Abgrenzung	
2018	37.349,86 €
Auflösung	12.377,70 €
Differenz	24.972,16 €

21501.44243

2019					
Posten	Bezeichnung	Bilanzwert	Forderungs-übersicht	Differenz	Bemerkung
		Euro	Euro	Euro	
A 2.2.1	öffent.-rechtl F. und Transferleistungen	229.960,76	229.960,76		
A 2.2.2	priv.rechtl Forderung aus LuL	17.502,79	17.502,79		
A 2.2.3	Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00		
A 2.2.5	Förderungen gegen Sondervermögen ZV	680,75	680,75		
A 2.2.6.1	Forderung aus gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	3.126.417,45	3.126.417,45		
A 2.2.6.2	sonst. Forderungen gegensonst.öffentl. Bereich	79.110,80	79.110,80		
A 2.2.7	sonstige Vermögens-gegenstände	63.633,18	63.633,18		Davon 62.334,66 VJ-Abgrenzung
Summe		**3.517.305,73**	**3.517.305,73**		

Gegenrechnung

Kasse	Betrag	
11401.4411-49	326,80 €	
11401.44251-53	1.393,72 €	
11401.44244	36,94 €	
11401.44251	176,16 €	
11401.4411	4.188,18 €	
11401.4799	0,11 €	
116.13722	408,52 €	
122.43225	484,24 €	
1260.44251	717,80 €	
1260.44259	1.905,22 €	
21501.41443	52,37 €	
21501.41459	-332,85 €	
21501.44251	8.394,26 €	
21501.4411-37	435,30 €	
21501.44243	18.251,43 €	
21501.44259	5.635,00 €	
281.4629	890,00 €	
36601.41442	4.456,79 €	
36602.41415	2.475,20 €	
4240.44251	976,35 €	
4240.17930097	0,00 €	
51103.4671	5.989,59 €	
51103.47161	918,93 €	
5380.4329	465,44 €	
5400.4625	10.010,00 €	
54101.23142-4	0,33 €	
54101.23250101	1.731,83 €	
54101.2325010	1.006,08 €	
54101.2325901 0- 11	4.494,97 €	
54101.2325901 0-15	0,06 €	
54101.2325090 10-3	1.469,49 €	
54101.2325901 0-6	17.372,20 €	26.074,63 €
54101.41442-54101	58.467,24 €	
54101.44259-573	1.451,80 €	
54104.23159	-1,00 €	
55201.23142-55	0,01 €	
55203.43229	19.527,80 €	
573.4419	527,52 €	
5730.44251	0,29 €	
611.4011	168,05 €	
	453,97 €	
611.4012	25.560,82 €	
	1.237,56 €	
611.4013	60.235,62 €	
	11.890,40 €	
611.4022	89.601,13 €	
611.4031	-44,32 €	
611.4032	4.051,87 €	
611.4034	143,40 €	
611.4111	104.487,28 €	
61141212	-104.487,28 €	
611.4792	916,25 €	
612.4622	-1.025,47 €	
612.4720	683,00 €	
Gesamt	**368.176,40 €**	Nachweis Kassenbuchhaltung
EWB	-40.448,38 €	
Zahlungs-mittelbestand	3.126.417,45 €	
Mieter-darlehen		
Überzahlung	0,00 €	Kreditoren
Überzahlung	417,25 €	Debitoren
VJ-Abgrenzung	62.334,66 €	
Bilanz 15443		doppelte Abgangsbuchung Bilanz
		Abgangsbuchung Bilanz ohne Kasse 48087,00 €
Bilanz 15442	**0,00 €**	**Aufhebung in 2019 (54101.41442)**
GESAMT	**3.516.897,38 €**	
BILANZ	**3.517.305,73 €**	
DIFFERENZ	**-408,35 €**	

Stadt Schönberg
Abstimmung Verbindlichkeiten

Prüfung Entwicklung der Verbindlichkeiten (Plausibilität)

1. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen

Bilanzposten	Bezeichnung		Bilanzwert zum 31.12.2018	**Bilanzwert zum 31.12.2019**	Veränderung	Saldo FR Pos. 41/42 (Einz.-Ausz)	Differenz	Bemerkung
			Euro	**Euro**	Euro	Euro	Euro	
P 4.2.1	**Investitionskredite**		2.984.350,23	**2.782.046,69**	-202.303,54	-286.108,22	**83.804,68**	Zahlung auf offener Posten Tilgung DKB - 27.528,71 € / 56.275,97€ Zugang Kreditverschuldung Lockwisch zum 31.12.2018
P 4.10.2	**Investitionskredite**	Land	19.592,84	**15.889,83**	-3.703,01	-26.684,70	**22.981,69**	Zugang Kreditverschuldung Lockwisch zum 31.12.2018
	GESAMT		**3.003.943,07**	**2.797.936,52**	**-206.006,55**	**-312.792,92**	**106.786,37**	

Kreditinstitut	Bemerkungen	Verwendung	Stand 31.12.2017	Tilgung 2018	Umschuldung Neuaufn.	**Stand 31.12.2018**	**Tilgung 2019**	**Neu Lockwisch**	**Stand 31.12.2019**
LFI	Zinssatz ab 01.01.2012 1,55 % + 0,25 % VK	Neubau FFW- Gerätehaus	61.206,75 €	41.613,91 €		**19.592,84 €**	**19.592,84 €**		**0,00 €**
Investitionsbank SN	Zinssatz bis 30.09.2018=4,81 %		1.179.745,39 €	36.616,45 €	-1.143.128,94 €	**0,00 €**			**0,00 €**
DKB	Zinssatz bis 30.09.2024=4,60 %	Neubau Palmberghalle	430.210,00 €	61.460,00 €		**368.750,00 €**	**61.460,00 €**		**307.290,00 €**
DKB	Umschuldung von Investitionsbank , Zinssatz 0,73 % fest bis 09/2028			27.528,71 €	1.143.128,94 €	**1.115.600,23 €**	**110.804,10 €**		**1.004.796,13 €**
DKB	Zinssatz 1,30% -Laufzeit 20 Jahre bis 12/2038	Rückkauf Schule			1.500.000,00 €	**1.500.000,00 €**	**75.000,00 €**		**1.425.000,00 €**
LFI	Zinssatz bis 2019= 0,15%/ bis 01.01.2022 0 %/	Erschl. Sandberg Lockwisch					**7.091,86 €**	**22.981,69 €**	**15.889,83 €**
DKB	Zinssatz 0,85 bis 15.01.2026 endfinanziert	Lockwisch					**3.145,12 €**	**23.407,61 €**	**20.262,49 €**
DKB	Zinssazu 0,38 % bis 31.12.2022 - endfinanziert	Lockwisch					**8.170,29 €**	**32.868,36 €**	**24.698,07 €**
Gesamtverschuldung			1.671.162,14 €	139.690,36 €	1.500.000,00 €	**3.003.943,07 €**	**285.264,21 €**	**79.257,66 €**	**2.797.936,52 €**
							206.006,55 €		

2. übrige Verbindlichkeiten (außer 4.2.1Kreditverbindlichkeiten und 4.10.1 Zahlungsmittelbestand)

Bilanzposten	Bezeichnung	Bilanzwert zum 31.12.2018	Veränderung	Bilanzwert zum 31.12.2019	Zunahme	Abnahme	Bemerkung	Kontrolle
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro		
P 4.5	Verbindlichkeiten aus LuL	25.683,49	3.274,03	28.957,52	6.748,10	3.474,07	Abnahme Gewährl. 3.304,21 €	3.274,03
P 4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.511,58	238,68	1.750,26	1.342,68	1.104,00		238,68
P 4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen ZV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
P 4.10.2	sonst. Verb. gegen sonst. öffentl. Bereich	25.153,76	-6.854,95	18.298,81	590,63	7.445,58	Abnahme Landeskredit 3.703,01€	-6.854,95
P 4.11	sonstige Verbindlichkeiten	98.228,35	53.422,96	151.651,31	117.961,46	64.538,50	Abnahme 441,90€ Gewährleistg.	53.422,96
							VJ-Abgrenzung:7 1.741,67€	
Summe		**150.577,18**	**50.080,72**	**200.657,90**	**126.642,87**	**76.562,15**	**50.080,72**	
P 4.2	Investitionskredite	2.984.350,23	-202.303,54	2.782.046,69				
Gesamt		**3.134.927,41**	**-152.222,82**	**2.982.704,59**				

rechnerischer Saldo der Veränderungen			**50.080,72**	
Abgangsbuchung Sach- und Dienstleistung			0,10	
Debito. Kreditoren	Veränderung		2.733,37	(1799852- 56)
durchlaufgelder Verwahr-Kaution			50,00	
Azugang Gewährl. -durchlaufende Gelder /Straßenbeleuchtung			-712,76	Veränderung
durchlaufender Gelder /Gewährleistungen			441,90	Veränderungen
VJ-Abgrenzungen			-71.741,67	
Abgang Gewährleistungen unter LuL			3.304,21	Veränderung
Landkredit- Tilgung			3.703,01	
Kreditorische Debitoren /Überzahlungen Steuern/Gebühren			12.184,31	
nicht Aufwandrelevanten Veränderunge - investiv	46,99	39.746,27	39.699,28	
Zugang Lockwisch Verbindlichkeiten			-25.261,70	Veränderung
Veränderungen der Verbindlichkeiten			14.480,77	

Duchlaufgelder	**Gewährleistungen**	
7.343,07	zum 31.12.2018	
4.038,86	zum 31.12.2019	
-3.304,21	Veränderung	
-441,90	**unter sonstige-2019**	
712,76	**unter sonstige-2019**	

Überzahlungen	
31.12.2018	12601,56
31.12.2019	417,25
	-12184,31

3. Gegenüberstellung Aufwendungen /Auszahlungen **2019**

Posten ER	Bezeichnung	Ergebnisrechnung Wert	nicht zahlungswirksam in Verwalt.-tätigkeit	Rest	Pos. FR		Finanz-rechnung Wert	Zunahme der Verbindlichkeiten	Abnahme der Verbindlichkeiten	Kontrollsummen	Differenz
		Euro	Euro	Euro			Euro	Euro	Euro		
	Aufwand					Auszahlungen					
12	Personal-aufwendungen	302.858,79	0,00	302.858,79	11	Personal-auszahlungen	301.452,79	1.406,00	0,00	302.858,79	0
	RAP		0,00						0,00		
13	Versorgungs-aufwendungen	0,00	0,00	0,00	12	Versorgungs-auszahlungen	0,00				
14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.536.424,04	72.258,06	1.473.878,54	13	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.532.228,38	19.868,50	37.330,63	1.473.878,54	0,00
	Abgang		-0,10						40.887,71	Zahlung auf VJ- Abgrenzung	
	akt. RAP		-9.712,46								
15	Abschreibung	940.880,39	940.880,39	0,00							
17	Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferleistungen	4.195.369,83	-10.692,67	4.206.062,50	14	Zuwendungen, Umlagen und sonst. Trasfer-auszahlunegn	4.136.483,63	70.478,54	-278,40	4.206.062,50	0,00
	akt. RAP		0,00						1.178,07	Zahlung auf VJ- Abgrenzung	
18	Aufwendungen für soziale Sicherung	0,00		0,00	15	Auszahlungen für soziale Sicherung	0,00				
19	Zins- und sonst. Finanzaufwendungen	48.861,26	834,15	48.027,11	16	Zins- und sonst. Finanzauszahlungen	49.929,43	230,25	2.132,57	48.027,11	0,00
									0,00	Zahlung auf VJ-Abgrenzung	
18	sonst. laufende Aufwendungen	195.884,05	43.581,78	209.617,99	17	sonstige laufende Auszahlungen	205.845,32	10.486,06	1.091,14	209.617,99	0,00
	Forderungsverz. + Abgang 5655		-41.285,20						5.622,25	Zahlung auf VJ- Abgrenzung	
	RAP		-16.030,52								
										0,00	
Gesamt		7.220.278,36	979.833,43	6.240.444,93	Gesamt		6.225.939,55	102.469,35	87.963,97		
					Saldo der Zu-/Abnahme Verbindlichkeiten				14.505,38		
					rechnerisch				14.505,38		
					Unterschiedbetrag				0,00		
					Differenzen	nur zahlungswirksam					
					Saldo der Zu-/Abnahme Verbindlichkeiten				14.505,38		
					rechnerisch	**Bilanz**			14.480,77		
			979.833,43		**Unterschiedbetrag**				24,61	**siehe aktive RAP**	
			0,00	Differenz							

47.688,03 €	Zahlungen auf VJ-Abgr.	
0,00 €	Zinsabgrenzung	Aufl- VJ
47.688,03 €	Gesamt	
47.712,64 €	VJ- Abgrenzung Bilanz	
24,61 €	Differenz	gebucht unter 1260.195563

Zuordnung 24,61 -195563 - aktive RAP

4. Abstimmung Verbindlichkeitenübersicht

Posten	Bezeichnung	Bilanzwert	Verbindlichkeitenübersicht	Differenz	Bemerkung				nicht Zahlungswirksamen Buchungen:			
P 4.2	Investitionskredite	2.782.046,69 €	2.782.046,69 €	0,00 €	o. Landeskredit				71.717,06 €	VJ- Abgrenzungen		
P 4.5	Verbindlichkeiten aus LuL	28.957,52 €	28.957,52 €	0,00 €					-25.742,98 €	RAP s. Bilanz		
P 4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.750,26 €	1.750,26 €	0,00 €					11.349,36 €	Verluste durch Abgang		
P 4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen ZV	0,00 €	0,00 €	0,00 €					-136,70 €	Storno fehlerhafte Rücknahme RAP		
P 4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittel-bestand	0,00 €	0,00 €	0,00 €					-41.285,30 €	Abgang Forderungsverzicht		
P 4.10.2	sonst. Verb. gegen sonst. öffentl. Bereich	18.298,81 €	18.298,81 €	0,00 €	dav. Landeskredit 15.889,83 €				3.721,70 €	Korr. EWB		
P 4.11	sonstige Verbindlichkeiten	151.651,31 €	151.651,31 €	0,00 €	VJ- Abgrenzung 71.741,67 €				19.329,90 €	Auflösung aktive RAP		
Summe		2.982.704,59 €	2.982.704,59 €	0,00 €					940.880,39	Afa		
									979.833,43 €	**zahlungsneutrale Buchungen- Gesamt**		

Gegenüberstellung der Verbindlichkeiten

Kasse	Betrag		
HHSt			
1110.08224	46,99 €		
1110.5010	1.406,00 €		
11401.013	456,02 €		
11401.1431	0,00 €		
11401.5222	-143,88 €		
11401.5224	-269,23 €		
11401.5226	-215,03 €		
11401.52312	997,69 €		
11401.52313	260,35 €		
11401.56411	1.739,81 €		
11401.5643	12,47 €		
11401.5681	-343,98 €		
11408.5235	-44,00 €		
11408.5624	29,97 €		
11408.5630	22,95 €		
11408.5640	68,33 €		
1260.5224	-330,00 €		
1260.52314	-98,29 €		
1260.5235	44,00 €		
1260.5238	23,92 €		
1260.52551	159,72 €		
1260.5615	-441,31 €		
21501.5222-2150	-251,00 €		
21501.5224-2150	-4.988,63 €		
21501.5224-37	-215,00 €		
21501.5226-30	-518,33 €		
21501.52312-215	464,10 €		
21501.52312-215	2.034,55 €		
21501.52313´2-3	124,95 €		
21501.52313-215	319,30 €		
21501.52314-215	37,07 €		
21501.5238	71,38 €		
21501.5245	199,00 €		
21501.5248	-46,55 €		
21501.5630	81,07 €		
21501.56411-215	3.096,38 €		
21501.56411-30	616,72 €		
252.52312-2	107,10 €		
2520.52314-2	20,94 €		
2520.52314-43	23,62 €		
2520.56411-2	695,17 €		
281.54159	219,99 €		
3610.54159	-157,68 €		
3610.54159-99	799,00 €		
36601.2331	1.386,98 €	Spende Skaterbahn	
36601.52313	-272,84 €		
36601.52313	15,96 €		
36601.5240	61,50 €		
36601.5621-3660	2.082,50 €		
36601.5630	257,28 €		
4240.5224	-870,00 €		
4240.5229	-277,75 €		
4240.52312	101,15 €		
4240.52313	719,24 €		
4240.52314	343,61 €		
4240.5238	587,00 €		
4240.5622	47,60 €		
4240.56411	2.645,98 €		
54101.5226	0,00 €		
54101.5233	11.892,45 €		
54101.5233-32	6.420,05 €		
54101.5233-33	801,54 €		
54101.5233-55	2.397,85 €		
54101.5233-573	-290,24 €		
54101.8292	9.673,03 €		
54104.5233	315,35 €		
54104.5233-54	382,30 €		
54104.5292	-18.873,40 €		
5470.54151	446,25 €		
5510.5231	974,61 €		
55201.5231	3.056,27 €		
6110.5431	69.573,98 €		
6110.5791	296,39 €		
6120.315131	0,00 €		
6120.57511	0,00 €		
Gesamt	**100.010,29 €**	**Kasse**	
Leasing			
Gewährleistung	12.665,12 €	4.038,86+7913,50+712,76	
Kredit	2.782.046,69 €		
Landeskredit	15.889,83 €		
Kaution	0,00 €		
VJ_Abgrenzung	71.741,67 €		
überzahlungen	417,25 €	Debitoren	
überzahlungen	0,00 €	Kreditoren	
Umsatzsteuer	-66,26 €		
Gesamt	**2.982.704,59 €**		
Bilanz	**2.982.704,59 €**		
	0,00 €		

Bilanz zum 31.12.2019 - Stadt Schönberg			Bilanzposten	Wesentlichkeit	Status	Bilanzposten	Differenz	Risikobeurteilung				Prüfungshandlungen			Einzelprüfungen-Teilprüfungen
Aktiva			31.12.2019	0,50%		31.12.2018	2019/ 2018	inhärentes	Kontroll-	Entdeckungs-	IKS-	analytisch	Einzelfall-	Schwerpunkte	inhäzentes Risiko - Fehleranfälligkeit
			in €	in €		in €	in €	Risiko	Risiko	Risiko	Prüfung		prüfung		
Anl			29.686.839,95	148.500	wesentlich	28.366.001,80	1.320.838,15								
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände							mittel	mittel	niedrig	ja				
	1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	12,00	148.500	unwesentlich	12,00	0,00					X			keine Veränderung
	1.1.2.	Geleistete Zuwendungen	0,00	148.500	unwesentlich	0,00	0,00								
	1.1.3.	Geleistete Investitionszuschüsse	1.145.301,39	148.500	wesentlich	933.229,94	212.071,45					X	X	Zusammensetzung/ Abschreibung	Zugänge 266,0T€/ Abgänge 0,0 T€ / Afa 39,8 T€ Zugänge beinhaltet AV Lockwisch
	1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert	0,00			0,00	0,00								
	1.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	-58.440,50	148.500	unwesentlich	180.023,79	-238.464,29					X	X		
		Summe immaterielle Vermögensgenstände	1.086.872,89			1.113.265,73	-26.392,84								
1.2.	Sachanlagen							mittel	mittel	mittel	ja				
	1.2.1.	Wald und Forsten	46.164,89	148.500	unwesentlich	42.874,13	3.290,76					X			
	1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.321.658,85	148.500	wesentlich	3.295.425,37	26.233,48					X	X	Stichproben Zugänge/ Abgänge / Auflösung im Zusammenhang mit dem Ergebnishaushalt prüfen // neue AHK Bewertung prüfen;, Afa	Sachanlagen: Zugänge 3.846,0T€ / Abgänge 69,8 T€ / Afa 901,0 T€ Zugänge beinhaltet AV Lockwisch
	1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	9.488.233,19	148.500	wesentlich	9.343.656,07	144.577,12					X	X		
	1.2.4.	Infrastrukturvermögen	10.305.439,77	148.500	wesentlich	9.799.199,04	506.240,73					X	X		
	1.2.5.	Bauten auf fremden Grund und Boden	1,00	148.500	unwesentlich	3,53	-2,53					X			
	1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	19.526,24	148.500	unwesentlich	19.526,24	0,00					X		Abstimmung Anbu /Sachkonten	
	1.2.7.	Maschinen,Technische Anlagen, Fahrzeuge	640.164,34	148.500	wesentlich	635.851,23	4.313,11					X	X	Stichproben _Inventurprotokolle, Buch- und Beleginventur, Bewertung, RND, Afa	
	1.2.8.	Betriebs- u. Geschäftsausstattung	145.345,91	148.500	unwesentlich	118.322,48	27.023,43					X			
	1.2.9.	Pflanzen und Tiere	0,00			0,00	0,00							Abstimmung Anbu /Sachkonten	
	1.2.10.	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau	2.386.090,69	148.500	wesentlich	2.122.443,29	263.647,40					X	X	Abstimmung mit Buch- und Beleginventur	
		Summe Sachanlagen	26.352.624,88			25.377.301,38	975.323,50								
1.3.	Finanzanlagen						0,00	niedrig	niedrig	hoch	ja				
	1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen	25.600,00	148.500	unwesentlich	25.600,00	0,00					X			Stammkapital- GGS
	1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00			0,00	0,00								
	1.3.3.	Beteiligungen	0,00	148.500	unwesentlich	0,00	0,00								
	1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen mit Beteiligungsverhältnissen	0,00			0,00	0,00								
	1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnungen, Zweckverbände Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommun.Stiftung	2.158.108,32	148.500	wesentlich	1.785.036,11	373.072,21					X		Eigenkapita- Spielgelbildmethode bei Sondervermögen/ sonstige AK/ Leasingverträge	Veränderung: beiinhaltet AV Lockwisch und Jahresüberschuss SSV
	1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände u.a.	0,00			0,00	0,00								
	1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	148.500	unwesentlich	0,00	0,00								
	1.3.8	Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung der Pensionsverpflichtungen	0,00	148.500	unwesentlich	0,00	0,00								
	1.3.9.	Sonstige Ausleihungen	63.633,86	148.500	unwesentlich	64.798,58	-1.164,72					X	X		Abstimmung mit Darlehensverträge
		Summe Finanzanlagen	2.247.342,18			1.875.434,69	371.907,49								
2.	Umlaufvermögen		3.540.053,82	17.800	wesentlich	3.287.330,21	252.723,61	mittel	mittel	mittel	nein				
2.1.	Vorräte													Beschlüsse Gemeinde/Stadtvertretung zum Verkauf,	
	2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	17.800	unwesentlich	0,00	0,00								
	2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	-1,00	17.800	unwesentlich	0,00	-1,00								
	2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	22.749,09	17.800	wesentlich	62.603,17	-39.854,08					X	X		Verkauf/ Ankauf Grundstücke
	2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00			0,00	0,00								
		Summe Vorratsvermögen	22.748,09		22.748,09	62.603,17	-39.855,08								

2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände						mittel	mittel	mittel	ja					
	2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	229.960,76	17.800	wesentlich	88.455,62	141.505,14					X	X		
	2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	17.502,79	17.800	unwesentlich	104.556,75	-87.053,96					X			
	2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	17.800	unwesentlich	0,00	0,00								
	2.2.4.	Forderungen gegen Unternehmen mit Beteiligungsverhältnissen	0,00	17.800	unwesentlich	0,00	0,00							rechnerische Prüfung /Ausweis / Stichproben Übereinstimmung offenen Posten-Stichproben	Abstimmung Forderungen siehe Plausibilitätsprüfung/ Abstimmung der liquide Mittel - Veränderung-Nachweis mit Tagesabschluss einschl. Übernahme negativer Bestand Lockwisch
	2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtfähigekommunale Stiftungen	680,75	17.800	unwesentlich	163,55	517,20					X			
	2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	3.205.528,25	17.800	wesentlich	2.991.072,89	214.455,36								
		2.2.6.1. Forderungen aus gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	3.126.417,45	14.800	wesentlich	2.943.973,93	182.443,52					X	X		
		2.2.6.2. Sonstige Forderungen gegen den sonst. öffentl. Bereich	79.110,80	17.800	wesentlich	47.098,96	32.011,84					X	X		
	2.2.7.	Sonstige Vermögensgegenstände	63.633,18	17.800	wesentlich	40.478,23	23.154,95					X	X		
		Vermögensgegenstände	3.517.305,73			3.224.727,04	292.578,69								
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens														
	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		0,00	17.800	unwesentlich	0,00	0,00	niedrig	niedrig	hoch	ja			Kontennachweis/ SB	
3. Rechnungsabgrenzungsposten				200											
3.1.	Disagio		0,00	200	unwesentlich	0,00	0,00								
3.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten		26.306,89	200	wesentlich	19.309,94	6.996,95					X	X		s. Plausibilitätsprüfung
		Summe Rechnungsabgrenzungsposten	26.306,89			19.309,94	6.996,95								
5. Aktive latente Steuern			0,00			0,00	0,00								
6. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			0,00			0,00	0,00								
		Bilanzsumme Aktiva	33.253.200,66			31.672.641,95	1.580.558,71								

Bilanz zum 31.12.2019- Stadt Schönberg			**Bilanzposten**	**Wesentlichkeit**	**Status**	**Bilanzposten**	**Differenz**	**Risikobeurteilung**				**Prüfungshandlungen**			
Passiva			**31.12.2019**	**0,50%**		**31.12.2018**	**2019/ 2018**	**inhärentes**	**Kontroll-**	**Entdeckungs-**	**IKS-**				
			in €	**in €**		**in €**	**in €**	**Risiko**	**Risiko**	**Risiko**	**Prüfung**	**analytisch**	**Einzelfall-prüfung**	**Schwerpunkte**	
1. Eigenkapital				96.500			0,00	mittel	mittel	mittel	nein				
1.1.	Kapitalrücklage		17.766.093,91	96.500	wesentlich	17.079.729,14	686.364,77								
	1.1.1.	Allgemeine Kapitalrücklage	17.201.254,88	96.500	wesentlich	16.256.824,19	944.430,69					X	X		Übernahmen Bestand Lockwisch
	1.1.2.	Zweckgebundene Kapitalrücklagen	564.839,03	96.500	wesentlich	822.904,95	-258.065,92					X	X	Prüfung korrospendierender Posten	Berechnung - inv. SZW/ ügA
1.2.	Zweckgebundene Ergebnisrücklagen		0,00	96.500	unwesentlich	0,00	0,00							VV	
	1.2.1.	Rücklagen für Belastungen aus kommunalen Finanzausgleich	0,00	96.500	unwesentlich	0,00	0,00								
	1.2.2.	Sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklagen	0,00	96.500	unwesentlich	0,00	0,00								
1.3.	Ergebnisvortrag		1.543.928,14	96.500	wesentlich	1.694.088,76	-150.160,62					X	X		Lockwisch 2018
1.4.	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		-28.586,70	96.500	unwesentlich	32.405,35	-60.992,05					X	X		
		Summe Eigenkapital	19.281.435,35			18.806.223,25	475.212,10								
2. Sonderposten			10.989.060,72	55.000		9.727.340,44	1.261.720,28	niedrig	niedrig	hoch	ja				
2.1.	Sonderposten zum Anlagevermögen		10.989.060,72			9.727.340,44	1.261.720,28								
	2.1.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	9.168.948,13	55.000	wesentlich	7.876.061,88	1.292.886,25					X	X		
	2.1.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.186.872,26	55.000	wesentlich	1.218.038,23	-31.165,97					X	X	Prüfung der Auflösung im ZH mit ER, Afa/ neue AHK prüfen- im ZH mit FR / Zugänge / Abgänge	Sonderposten: Zugang:1.825,0T€ / Abgang:8,5T€ / Afa: 346,9 T€
	2.1.3.	Sonderposten aus Anzahlungen	633.240,33	55.000	wesentlich	633.240,33	0,00					X	X		

2.2.	Sonderposten für den Gebührenausgleich	0,00	55.000	unwesentlich	0,00	0,00								
2.3.	Sonderposten mit Rücklagenanteil	0,00			0,00	0,00								
2.4.	Sonstige Sonderposten	0,00	55.000	unwesentlich	0,00	0,00								
	Summe Sonderposten	10.989.060,72			9.727.340,44	1.261.720,28								
3. Rückstellungen			0			0,00	mittel	mittel	mittel	ja				
3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0,00	0	wesentlich	0,00	0,00							**Voraussetzungen § 35 GemHVO-Doppik Zulässigkeit/ buchtechnische Behandlung/ Belegprüfung- Stichproben**	
3.2.	Steuerrückstellungen	0,00	0	wesentlich	0,00	0,00								
3.3.	Sonstige Rückstellungen	0,00	0	wesentlich	4.150,85	-4.150,85								Plausibilitätsprüfung
	Summe Rückstellungen	0,00			4.150,85	-4.150,85								
4. Verbindlichkeiten			14.900				mittel	mittel	mittel	ja			**Saldenbestätigungen/ Kontennachweis Kredite Stichproben/ Zinsabgrenzung**	
4.1.	Anleihen	0,00			0,00	0,00								
4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	2.782.046,69	14.900	wesentlich	2.984.350,23	-202.303,54								
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	2.782.046,69	14.900	wesentlich	2.984.350,23	-202.303,54					X	X		Prüfung Kreditverträge/Saldenbestätigung
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0,00	14.900	unwesentlich	0,00	0,00								
4,3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00			0,00	0,00								
4.4.	Erhaltenen Anzahlungen auf Bestellung	0,00			0,00	0,00								
4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	28.957,52	14.900	wesentlich	25.683,49	3.274,03					X	X		Plausibilitätsprüfung
4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.750,26	14.900	unwesentlich	1.511,58	238,68					X			Plausibilitätsprüfung
4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	14.900	unwesentlich	0,00	0,00								
4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen mit Beteiligungsverhältnissen	0,00			0,00	0,00							**rechnerische Prüfung /Ausweis / Stichproben Übereinstimmung offenen Posten-Stichproben**	
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	14.900	unwesentlich	0,00	0,00								
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	18.298,81	14.900	wesentlich	25.153,76	-6.854,95					X	X		Plausibilitätsprüfung / und Kredit LFI über Saldenbestätigung
4.10.1	Verbindlichkeiten aus gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	0,00	14.900	unwesentlich	0,00	0,00								
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonst.öffentl. Bereich	18.298,81	14.900	wesentlich	25.153,76	-6.854,95					X	X		
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten,	151.651,31	14.900	wesentlich	98.228,35	53.422,96					X	X		
	Summe der Verbindlichkeiten	2.982.704,59			3.134.927,41	-152.222,82								
5. Rechnungsabgrenzungsposten			100	unwesentlich			mittel	mittel	mittel	ja				
5.1.	Grabnutzungsentgelte	0,00	100	unwesentlich	0,00	0,00							**Rechnungsabgrenzung Prüfung nach § 36 GemHVO**	
5.2.	Anzahlungen auf Grabnutzungsengelte	0,00	100	unwesentlich	0,00	0,00								
5.3	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	100	unwesentlich	0,00	0,00								
	Summe Rechnungsabgrenzungsposten	0,00			0,00	0,00								
	Bilanzsumme Passiva	33.253.200,66			31.672.641,95	1.580.558,71								

Anmerkung:

1. Wesentlichkeitsgrenze Hauptposten 0,5 % festgelegt.

2. Nichtaufgriffsgrenze	**durchs. Wesentlichkeit**	**41.625,00**
	davon 75%	**31.218,75**
	davon 5 %	**1.500**
		100,00 Mindestbetrag

Jahresabschluss 31.12.2019			ER-Posten	Wesentlichkeit	Status	ER-Posten	Differenz	Risikobeurteilung			Prüfungshandlungen		
Ergebnisrechnung			31.12.2019	1%		31.12.2018	2019/ 2018	Kontroll-	Entdeckungs-	IKS-	analytisch	Einzelfall-	Schwerpunkte
			in €	in €		in €	in €	Risiko	Risiko	Prüfung		prüfung	
ordentliche Erträge			6.759.044,81	67.600	wesentlich	6.516.132,95	242.911,86	hoch	niedrig	ja			
Zeile 11	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		6.759.044,81	67.600	wesentlich	6.516.132,95	242.911,86						Stichproben - Einhaltung des Kontenplanes und Belegwesen / Saldierungsverbot/ Abstimmung der korrospondierenden Finanzkonten bzw. Bilanzkonten
	Kontengruppe												
Zeile 1	40	Steuern und ähnliche Abgaben	4.844.871,44	67.600	wesentlich	4.297.335,49	547.535,95				X	X	
Zeile 2	41	Zuwendungen, allg. Umlagenund sonst. Transverleistungen	822.987,51	67.600	wesentlich	1.310.543,68	-487.556,17				X	X	
Zeile 3	42	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	67.600	unwesentlich	0,00	0,00						
Zeile 4	43	öffentlich rechtliches Leistungsentgelt	257.837,78	67.600	wesentlich	159.459,21	98.378,57				X	X	
Zeile 5	441	privatrechtliches Leistungsentgelt	112.292,39	67.600	wesentlich	132.789,37	-20.496,98				X	X	
Zeile 6	442	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	340.177,42	67.600	wesentlich	402.431,02	-62.253,60				X	X	
zeile 7	451	Erhöhung / Verminderung der Bestände an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	67.600	unwesentlich	-263.210,41	263.210,41						
Zeile 8	452	andere aktivierte Eigenleistungen u. Bestandveränderungen	0,00	67.600	unwesentlich	0,00	0,00						
Zeile 9	47	Zins- und sonstige Finanzerträge	56.204,36	67.600	unwesentlich	248.251,77	-192.047,41				X	X	
Zeile10	46	sonstige laufende Erträge	324.673,91	67.600	wesentlich	228.532,82	96.141,09				X	X	
							0,00						
ordentlichen Aufwendungen			7.220.278,36	72.300	wesentlich	6.484.036,32	736.242,04	hoch	niedrig	ja			
Zeile 21	Summe der laufenden Aufwendungen au Verwaltungstätigkeit		7.220.278,36	72.300	wesentlich	6.484.036,32	736.242,04						Stichproben - Einhaltung des Kontenplanes und Belegwesen / Saldierungsverbot/ Abstimmung der korrospondierenden Finanzkonten bzw. Bilanzkonten
	Kontengruppe												
Zeile 12	50	Personalaufwendungen	302.858,79	72.300	wesentlich	281.565,93	21.292,86				X	X	
Zeile 13	51	Versorgungsaufwendungen	0,00	72.300	unwesentlich	0,00	0,00						
Zeile 14	52	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.536.424,04	72.300	wesentlich	1.242.862,18	293.561,86				X	X	
Zeile 15	531 -538	Bilanzielle Abschreibungen	940.880,39	72.300	wesentlich	940.876,10	4,29				X	X	
Zeile 16	539	sonstige Abschreibung und außerplanmäßige Abschreibung	0,00	72.300	unwesentlich	0,00	0,00						
Zeile 17	54	Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferleistunegn	4.195.369,83	72.300	wesentlich	3.650.388,90	544.980,93				X	X	
Zeile 18	55	Aufwendunegn für soziale Sicherung	0,00	72.300	unwesentlich	0,00	0,00						
Zeile 19	57	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	48.861,26	72.300	unwesentlich	107.030,60	-58.169,34				X	X	
Zeile 20	56	sonstige laufende Aufwendungen	195.884,05	72.300	wesentlich	261.312,61	-65.428,56				X	X	

Jahresabschluss 31.12.2019		ER- Posten	Wesentlichkeit	Status	ER- Posten	Differenz	Risikobeurteilung			Prüfungshandlungen			
Ergebnisrechnung		31.12.2019	1%		31.12.2018	2019/ 2018	Kontroll-	Entdeckungs-	IKS-	analytisch	Einzelfallprüfung	Schwerpunkte	
		in €	in €		in €	in €	Risiko	Risiko	Prüfung				
außerordentliche Erträge/Aufwendungen							hoch	niedrig	ja				
Zeile 25	außerordentliche Erträge	0,00	0	unwesentlich	0,00	0,00							
Zeile 26	außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	unwesentlich	0,00	0,00							

Jahresergebnis vor Rücklagenentnahme		**-461.233,55**			**32.096,63**	**-493.330,18**
	Rücklagenentnahme	**461.233,55**			**0,00**	**461.233,55**
	Entnahme f. zweckgeb.Erücklage	**0,00**			**0,00**	**0,00**
						0,00
	Jahresergebnis	**0,00**			**32.096,63**	**-32.096,63**

Anmerkung:

1. **Wesentlichkeitsgrenze Hauptposten 1,0 % festgelegt.**

2. **Nichtaufgriffsgrenze**

durchs. Wesentlichkeit	69.950,00	alle zusammen / Anzahl	durchs. Wesentlichkeit
davon 75%	52.462,50		davon 75%
davon 5 %	2.600		davon 5 %
	100,00	Mindestbetrag	

Jahresabschluss 31.12.2019			FR- Posten	Wesentlichkeit	Status	FR- Posten	Differenz	Risikobeurteilung				Prüfungshandlungen			Einzelprüfungen- Teilprüfungen
Finanzrechnung			31.12.2019	1%		31.12.2018	2019 / 2018	inhärentes	Kontroll-	Entdeckungs-	IKS-				inhäzentes Risiko - Fahleranfälligkeit
			in €	in €		in €	in €	Risiko	Risiko	Risiko	Prüfung	analytisch	Einzelfallprüfung	Schwerpunkte	
ordentliche Einzahlungen			6.093.478,42	61.000	wesentlich	6.127.655,77	-34.177,35	mittel	hoch	niedrig	ja				
Zeile 10	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit		6.093.478,42	61.000	wesentlich	6.127.655,77	-34.177,35								
	Kontengruppe														
Zeile 1	60	Steuern und ähnliche Abgaben	4.716.296,24	61.000	wesentlich	4.316.265,02	400.031,22					X	X		
Zeile 2	61	Zuwendungen, allg. Umlagenund sonst. Transverleistungen	541.256,48	61.000	wesentlich	1.022.704,51	-481.448,03					X	X		
Zeile 3	62	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	61.000	unwesentlich	0,00	0,00								
Zeile 4	63	öffentlich rechtliches Leistungsentgelt	180.503,93	61.000	wesentlich	107.473,24	73.030,69						X	Stichproben - Einhaltung des Kontenplanes und Belegwesen / Saldierungsverbot/ Abstimmung der korrospondierenden Konten Prüfung von gebildeten RAP	Belegprüfung und Plausibilitätsprüfung
Zeile 5	641	privatrechtliches Leistungsentgelt	110.924,31	61.000	wesentlich	124.446,62	-13.522,31					X	X		
Zeile 6	642	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	319.006,72	61.000	wesentlich	339.453,73	-20.447,01					X	X		
Zeile 7	651	Erhöhung / Verminderung der Bestände an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	61.000	unwesentlich	0,00	0,00								
	652	andere aktivierte Eigenleistungen u. Bestandveränderungen	0,00	61.000	unwesentlich	0,00	0,00								
Zeile 8	67	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	56.913,52	61.000	unwesentlich	60.702,38	-3.788,86					X	X		
Zeile 9	661 - 668	sonstige laufende Einzahlungen	168.577,22	61.000	wesentlich	156.610,27	11.966,95					X	X		
ordentlichen Auszahlungen			6.225.939,55	62.300	wesentlich	5.951.526,25	274.413,30	mittel	hoch	niedrig	ja				
Zeile 18	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		6.225.939,55	62.300	wesentlich	5.951.526,25	274.413,30								
	Kontengruppe														
Zeile 11	70	Personalauszahlungen	301.452,79	62.300	wesentlich	281.565,93	19.886,86					X	X		
Zeile 12	71	Versorgungsauszahlungen	0,00	62.300	unwesentlich	0,00	0,00								
Zeile 13	72	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.532.228,38	62.300	wesentlich	1.352.308,08	179.920,30					X	X	Stichproben - Einhaltung des Kontenplanes und Belegwesen / Saldierungsverbot/ Abstimmung der korrospondierenden Konten - Prüfung von RAP	Belegprüfung und Plausibilitätsprüfung
Zeile 14	74	Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferleistunegn	4.136.483,63	62.300	wesentlich	3.667.431,61	469.052,02					X	X		
Zeile 15	75	Aufwendungen für soziale Sicherung	0,00	62.300	unwesentlich	0,00	0,00								
Zeile 16	77	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	49.929,43	62.300	unwesentlich	154.210,77	-104.281,34					X	X		
Zeile 17	7610 - 7694,	sonstige laufende Aufwendungen	205.845,32	62.300	wesentlich	496.009,86	-290.164,54					X	X		
Saldo der ordentl. E/A			-132.461,13			176.129,52									

Jahresabschluss 31.12.2019		FR- Posten	Wesentlichkeit	Status	FR- Posten	Differenz	Risikobeurteilung				Prüfungshandlungen			Einzelprüfungen- Teilprüfungen
Finanzrechnung		31.12.2019	1%		31.12.2018	2019 / 2018	inhärentes	Kontroll-	Entdeckungs-	IKS-				
		in €	in €		in €	in €	Risiko	Risiko	Risiko	Prüfung	analytisch	Einzelfallprüfung	Schwerpunkte	
außerordentliche Ein- und Auszahlungen							mittel	hoch	niedrig	ja				
Zeile 20	außerordentliche Einzahlungen	0,00	0	unwesentlich	0,00	0,00								
Zeile 21	außerordentliche Auszahlungen	0,00	0	unwesentlich	0,00	0,00								

Jahresabschluss 31.12.2019			FR- Posten	Wesentlichkeit	Status	FR- Posten	Differenz	Risikobeurteilung				Prüfungshandlungen			Einzelprüfungen- Teilprüfungen
Finanzrechnung			31.12.2019	1%		31.12.2018	2019 / 2018	inhärentes	Kontroll-	Entdeckungs-	IKS-	analytisch	Einzelfallprüfung	Schwerpunkte	inhäzentes Risiko - Fahleranfälligkeit
			in €	in €		in €		Risiko	Risiko	Risiko	Prüfung				
investive Einzahlungen gesamt			1.812.291,01	18.200	wesentlich	954.095,65	858.195,36	mittel	hoch	niedrig	ja				
	Kontengruppe														
Zeile 23	681	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.520.228,94	18.200	wesentlich	751.874,38	768.354,56					X	X	Stichproben - Einhaltung des Kontenplanes und Belegwesen / Saldierungsverbot/ Abstimmung der korrospondierenden Konten - Bilanz -	Förderung für investive SZW/ügA sowie für Straßenbeleuchtung 122,5T€/ Gewässerausbau/Hochwasserschutz 150,6T€/ländl. Wegebau 184,3 T€/ Starßenausbau OL Kleinfeld 775,8 T€/ DE Lockwisch 80,0 T€
Zeile 24	682	Einzahlungen aus Beiträge und Entgelten	6.708,21	18.200	unwesentlich	35.162,54	-28.454,33					X	X		
Zeile 25	684	Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	18.200	unwesentlich	0,00	0,00								
Zeile 26	685	Einzahlungen aus Sachanlagen	93.989,93	18.200	wesentlich	-37.915,46	131.905,39					X	X		Z. B Verkauf von Grundstücken
Zeile 27	686	Einzahlungen aus Finananlagen	0,00	18.200	unwesentlich	0,00	0,00								
Zeile 28	687	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	756,20	18.200	unwesentlich	107.016,65	-106.260,45					X	X		
Zeile 29	688	Einzahlungen aus Vorräten	190.607,73	18.200	wesentlich	97.957,54	92.650,19					X	X		Verkauf von Grundstücken
Zeile 30	689	sonstige Investitioneinszahlungen	0,00	18.200	unwesentlich	0,00	0,00								
investive Auszahlungen Gesamt			1.107.518,84	11.100	wesentlich	1.806.898,16	-699.379,32	mittel	hoch	niedrig	ja				
	Kontengruppe														
Zeile 32	784	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	236.754,60	21.000	wesentlich	3.871,24	232.883,36					X	X		Flurhydrant und Kofi Zuschuss Neubau Kita + Erschließungsplanung B-Plan 12 Zuschuss
Zeile 33	785	Auszahlungen für Sachanlagen	869.828,22	21.000	wesentlich	1.729.358,43	-859.530,21					X	X		davon z.B. für: AiB- 582,1T€ (div. Plaungskosten f. DE Kleinfeld 50,5 T€/ Sporplatz 27,5 T€/ Schulanbau bzw. Brandschutz 33,7 T€ / Regenentwässerung Feldstr. 9,4 T€ / Bau Umrüstung Straßenbeleuchtung 142,5 T€ / Feuerlöschteich Malzow 40 T€/ Hochwaserschutz) des Weiteren BGA /EDV und GWG = 64T€ / /Fahrzeug FFW 45 T€
Zeile 34	786	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	21.000	unwesentlich	0,00	0,00								
Zeile 35	787	Auszahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	21.000	unwesentlich	0,00	0,00								
Zeile 36	788	Auszahlungen für Vorräte	902,02	21.000	unwesentlich	-902,02	1.804,04					X	X		
Zeile 37	7891	sonstige Investitionsauszahlungen	34,00	21.000	unwesentlich	74.570,51	-74.536,51					X	X		

Saldo der E/A aus Investitionen	**704.772,17**		**-852.802,51**

Jahresabschluss 31.12.2019		FR- Posten	Wesentlichkeit	Status	FR- Posten	Differenz	Risikobeurteilung				Prüfungshandlungen			Einzelprüfungen- Teilprüfungen
Finanzrechnung		31.12.2019	1%		31.12.2018	2019 / 2018	inhärentes	Kontroll-	Entdeckungs-	IKS-	analytisch	Einzelfallprüfung	Schwerpunkte	
		in €	in €		in €	in €	Risiko	Risiko	Risiko	Prüfung				
Kredit Ein- und Auszahlungen							mittel	hoch	miedrig	ja				
Zeile 41	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsmaßnahmen	0,00	0	wesentlich	2.643.128,94	-2.643.128,94					X	X	Abstimmung mit Kreditverträge + kossopendierenden Konten - Bilanz	2018 = Neue Kreditaufnahme: 1.500.000,00 € / Umschuldung: 1.143.128,94 €
Zeile 424	Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsmaßnahmen	312.792,92	3.200	wesentlich	1.282.819,30	-970.026,38					X	X	Abstimmung mit Kreditverträge + kossopendierenden Konten - Bilanz	2018 Umschuldung : 1.143.128,94 € / planmäßige Tilgung : 139.690,36 € _ Prüfung Saldenbestätigungen
	Saldo Kredit	-312.792,92			1.360.309,64									

Saldo der Durchlaufgelder	-3.083,35	-877,24

Veränderung der liquiden Mittel	256.434,77	682.759,41

2019 durchlaufende Gelder : Einz. 712,76 € Sicherheitseinbehalt / AuszahlungeN: 3.746,11 Sicherheitseinbehalt+ 50,00 € Kaution

2018 - Durchläufende Gelder : Auszahlung Sicherheitseinbehalt 877,24 €

Anmerkung:

1. Wesentlichkeitsgrenze Hauptposten 1,0 % festgelegt.

2.	Nichtaufgriffsgrenze	durchs. Wesentlichkeit	31.160,00	durchs. Wesentlichkeit
		davon 75%	23.370,00	davon 75%
		davon 5 %	1.100	davon 5 %
			100,00 Mindestbetrag	

Rechnungsprüfungsausschuss
der Stadt Schönberg

Anlagen

zum Bericht über die Prüfung

des Jahresabschlusses
2019

der Stadt Schönberg

TEIL II /A

Rechnungsprüfungsausschuss
der Stadt Schönberg

Inhaltsverzeichnis:

- Einzelprüfung zur Haushaltswirtschaft und dem Belegwesen der Stadt Schönberg im Haushaltsjahr 2019

- Übernahme und Zusammenführung der Einzelbeträge im Rahmen der Fusion der Stadt Schönberg und der Altgemeinde Lockwisch zum 01.01.2019

Bericht über die örtliche Prüfung der Stadt Schönberg

hier: Einzelprüfung zur Haushaltswirtschaft und dem Belegwesen im Haushaltsjahr 2019

Prüfungszeitraum: 22.06.2021, 24.06.2021, 27.07.2021, 10.08.2021

Die Mitglieder des Rechnungsprüfungsausschusses der Stadt Schönberg

Herr Sebastian Busse
Herr Thorsten Schlaberg
und Frau Anne Burmeister

haben die stichprobenartige Prüfung zur Haushaltswirtschaft und dem Belegwesen vorgenommen.

Die örtliche Prüfung der Stadt Schönberg erfolgte auf der Grundlage des § 3 des Kommunalprüfungsgesetzes (KPG) vom 06. April 1993, in der zum Zeitpunkt der Prüfung gültigen Fassung.

In der Prüfung wurde die Haushaltsführung einschließlich des Belegwesens stichprobenartig einbezogen. Insbesondere werden die Konten mit Haushaltsüberschreitungen und Haushaltsermächtigungen fürs Folgejahr bei der Prüfung berücksichtigt. Im Vorwege wird eine Aufstellung über die Resultate der Ergebnis- und Finanzrechnung 2019 (Stand 26.07.2021) in einer Gegenüberstellung zum Haushaltsplanansatz betrachtet. In diesen Ergebnissen sind unteranderem die Abschlussbuchungen noch nicht vollständig enthalten.

Daten zum Haushaltsplan 2019

Beschluss zur Haushaltssatzung 2019	25.04.2019
Genehmigung durch die untere Rechtsaufsichtsbehörde	02.07.2019

Die rechtsaufsichtliche Genehmigung wurde mit Anordnung einer haushaltsrechtlichen Verfügungssperre über 100.000 € erteilt.

Veröffentlichung im Amtsblatt Nr. 07/2019 am	26.07.2019

In der Verfügungssperre wurden Haushaltsansätze von Aufwands- und Auszahlungsansätzen im Bereich der Unterhaltung gesperrt.

Daten zur 1. Nachtragshaushaltsplan 2019

Beschluss zur 1. Nachtragshaushaltssatzung 2019	29.10.2019
Genehmigung durch die untere Rechtsaufsichtsbehörde	19.11.2019
Veröffentlichung im Amtsblatt Nr. 12/2019 am	20.12.2019

Der Haushaltsplan ist gemäß § 47 Abs. 2 KV M-V vor Beginn eines Haushaltsjahres der Rechtsaufsichtsbehörde vorzulegen. Der Jahresabschlüsse ist gemäß § 60 Abs. 4 KV M-V innerhalb von fünf Monate nach Abschluss des Haushaltsjahres aufzustellen (30.05. des Folgejahres). Aufgrund der verspäteten Erstellung der Eröffnungsbilanz und den nachfolgenden Jahresabschlüssen wird eine termingerechte Aufstellung noch einige Zeit in Anspruch nehmen.

Im laufenden Haushaltsjahr 2019 wurden folgende Beschlüsse zur Bereitstellung von üpl./apl durch den Hauptausschuss und der Stadtvertretung gefasst:

Datum	HHSt	Bezeichnung/Grund	Betrag in Euro	Bemerkung
20.08.2019	11408.5237	Beschaffung Büromöbel	4.700,00	Beschluss HA über die Bewilligung von apl. Mittel VO/1/0084/2019 in Höhe 5,0 T€ / Die Deckung erfolgt über 611.4011-Grundsteuer A
26.11.2019	1260-0714 Proj. 1260	Erwerb ELW	3.500,00	Beschluss VO/3/0002/2019 – Beschluss des Hauptausschusses zur Genehmigung von üpl. Mittel / Deckung über die SK 1260.0714- o. Projekt aus HHR
19.12.2019	21501.0332 Proj. 29	Grunderwerbsteuern Rückkauf Regionale Schule aus Leasingvertrag	66.000,00	Beschluss VO/4/0128/2019 – Beschluss Stadtvertretung zur Genehmigung von üpl. Mittel / Deckung über Einsparungen im investiven Bereich- verbucht wurden 32,0T€ aus den Gegenkonten 54101.04825+ 51103.019+ 1260.0490 mit je 10,0T€ und 2,0T€ aus 36602.0739 Weiterhin waren zur Deckung 35,0T€ aus dem SK 21501.096-30 Sporthalle (HHR) vorgesehen. Eingebucht wurden diese bewilligten HH-Mittel nicht. Eine Abgangsbuchung für die HHR erfolgte ebenfalls nicht. Die Umsetzung des Beschlusses wurde in Haushalt 2019 nicht vollständig umgesetzt, somit Ausweisung von HH-Überschreitungen von 34.728,00 €.

Das (vorläufige) Jahresergebnis zum 31.12.2019 (Stand 26.07.2021) in der Ergebnisrechnung stellt sich gegenüber dem Haushaltsplan weitaus positiver dar. Ursächlich sind geringere Aufwendungen im Bereich der Sach- und Dienstleistungen von 538,6 T€ und hier insbesondere bei der Unterhaltung. Weitere größere Einsparung sind auch in den Sachkonten für Planungs- und Sachverständigenleistungen zu verzeichnen.
Höhere Erträge konnten vor allem aus den Verkäufen von Baugrundstücken (+144,0T€) erzielt werden. Ferner sind der Stadt Schönberg Ausgleichzahlungen in Höhe von 104,5 T€ gemäß § 1 (5) FusionsVO vom Land MV gewährt. Diese zusätzliche Fusionszuweisung erfolgt rechtlich auf der Maßgabe, dass die Stadt Schönberg im Jahr der Fusion keine Schlüsselzuweisung erhalten hat.
Die Gegenüberstellungen zwischen Haushaltsplan und Resultat in der Ergebnisrechnung 2019 verdeutlicht die v. g. Abweichungen. Ferner sind in den Aufstellungen die weiteren Abweichungen in den einzelnen Kontengruppen näher erläutert.

Des Weiteren sind in den vorläufigen Jahresabschluss 2019 HH- Ermächtigungen in der Ergebnisrechnung für das Folgejahr 2020 von 57.896,29 € eingestellt. Diese Ermächtigungen beeinflussen den Jahresabschluss 2019 nicht, sondern erst das Folgejahr mit ihrer Inanspruchnahme.

Mit dem vorläufigen Jahresabschluss 2019 wurden Mehrerträge von insgesamt 264,5 T€ und Minderaufwendungen von 819,2 T€ ausgewiesen. Daraus ergibt sich eine Verbesserung des Jahresabschlusses 2019 von 1.083,7 T€ gesehen zum Haushaltsplan unter der Berücksichtigung der HH- Ermächtigen aus dem VJ.

Das im vorläufigen Jahresabschluss 2019 noch ausgewiesene Defizit von 531,1 T€ kann aus dem Ergebnisvortrag der Vorjahre – Bestand zum 31.12.2018 = 1.694,1 T gedeckt werden.
Daraus ergibt sich, dass der Haushaltsausgleich in der Ergebnisrechnung gemäß § 16 Abs. 2 GemHVO-Doppik gegeben ist.

In der Finanzrechnung bei den laufenden Ein- und Auszahlungen spiegelt sich die zahlungswirksamen Vorgänge der Ergebnisrechnung wieder. Der Saldo der laufenden Ein – und Auszahlungen verbessert sich zum Haushaltsplan unter Berücksichtigung der HH-Ermächtigungen um 873,2 T€.
Darin enthalten sind Mehreinzahlungen von 39,2 T€ und Minderauszahlungen von 834,0 T€.

Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen beläuft sich zum vorläufigen Jahresabschluss 2019 auf – 132,5 T€.
Das ausgewiesene Defizit einschließlich der planmäßigen Tilgung von 312,8 T€ können über den Vorjahresbestand der liquiden Mittel für die laufenden Ein- und Auszahlungen (Stand 31.12.2017= 2.258,8 T€) gedeckt werden.
Somit wird auch die Finanzrechnung zum 31.12.2019 einen Haushaltsausgleich gemäß § 16 Abs. 2 GemHVO-Doppik erreichen.

Im Investitionshaushalt wurden Einzahlungen von 4.512,9 T€ und Auszahlungen von 5.612,8 T€ geplant. Hinzukommen noch HH-Ermächtigungen aus dem Vorjahr. Davon Einzahlungen von 1.071,6 T€ und Auszahlungen von 2.977,1 T€.
Daraus ergibt sich ein geplanter Saldo von 876,7 T€. Das geplante Defizit soll über eine Kreditaufnahme in gleicher Höhe gedeckt werden. Eine Kreditgenehmigung wurde von der Rechtsaufsichtbehörde in der entsprechenden Höhe erteilt. Die dargestellten Haushaltsermächtigungen aus dem VJ bewirken ein Defizit von 1.905,5 T€. Eine Kreditermächtigung aus dem VJ wurden aus HH-Ermächtigung nicht vorgetragen.
Mit dem vorläufigen Jahresergebnis werden viele geplante Investitionsmaßnahmen nicht umgesetzt. Das vorläufige Ergebnis bringt ein Saldo im Investitionshaushalt von + 704,8 T€ für das HHJ 2019.
Diverse Maßnahmen werden als Haushaltsermächtigungen in das Folgejahr 2020 übertragen. Einzahlungen von 1.387,9 T€ / Auszahlungen von 4.848,6T€
Eine Kreditermächtigung wurde ins Folgejahr nicht vorgetragen.
Daraus ergibt sich eine Verlagerung der Kosten für Investitionen im Saldo von 3.460,7 T€ ins Jahr 2020. Unter der Berücksichtigung der HH-Ermächtigungen für laufende Auszahlungen ergibt sich ein zusätzlicher finanzieller Mittelbedarf von 3.515,6 T€ für das Haushaltsjahr 2020.
Nach dem vorläufigen Jahresergebnis 2019 werden sich die liquiden Mittel auf 3.200,4 T€ (ohne Berücksichtigung des negativen Mittelbestandes von 74,0 T€ der Gemeinde Lockwisch) belaufen.
Die vorhandenen liquiden Mittel reichen nicht um die HH- Ermächtigungen vollständig zu decken. Hier errechnet sich bereits eine Finanzierungslücke von 389,2 T€.
Die gebildeten HH- Ermächtigungen für das Folgejahr sind finanziell nicht gedeckt.

Nachfolgend ein kurzer Überblick/ Zusammenfassung über das voraussichtliche Jahresresultat in der Ergebnis- und Finanzrechnung 2019 der Stadt Schönberg.

Vorläufiges Jahresergebnis 2019 – Stand 26.07.2021

2019	Ergebnisrechnung					
	Plan	zusätzliche Ermächtigungen	Erläuterungen der Ermächtigungen	vorläufiges Ergebnis (Stand 26.07.2021)	Verbesserung zu den in 2019 aufgez. Gesamtermächtigungen	Ermächtigungen für das Folgejahr 2020
Saldo der laufenden (ordentl.) E/A	- 1.489,0 T€	-124,8 T€ Ermächtigung aus dem VJ -1,0 T€ DK-Inanspruchnahme aus dem investiven Bereich bzw. zweckgeb, Erträge.	124,8 T€ Unterhaltungskosten	- 531,1 T€ vor Rücklagenentnahme	+ 1.083,7 T€	57,9 T€ davon: 51,8 T€ Unterhaltung 2,9 T€ Schutzbekleidung 3,2 T€ Brandschutzbedarfsplan (Aufstellung s. Anlage)

2019	Finanzrechnung					
	Plan	zusätzliche Ermächtigungen	Erläuterungen der Ermächtigungen	vorläufiges Ergebnis (Stand 26.07.2021)	Verbesserung zu den in 2019 aufgez. Gesamtermächtigungen	Ermächtigungen für das Folgejahr 2019
Saldo der laufenden (ordentl.) E/A	- 883,5 T€	-124,8 T€ Ermächtigung aus dem VJ 2,7 T€ DK-Inanspruchnahme aus dem investiven Bereich bzw. zweckgeb, Erträge.	124,8 T€ Unterhaltungskosten	- 132,5 T€	+ 873,2 T€	57,9 T€ davon: 51,8 T€ Unterhaltung 2,9 T€ Schutzbekleidung 3,2 T€ Brandschutzbedarfsplan (Aufstellung s. Anlage)
Saldo der investiven E/A	- 876,7 T€	-1.905,4T€ (Saldo E/A) Ermächtigung aus dem VJ + 1,0 T€ DK-Inanspruchnahme	2.977,0 T€ davon unteranderem für 2,4 T€ VZ /3,0 T€ Grundstücke 138,2 T€ Ausstattung /Fahrzeuge 625,0 T€ inv. Zuschüsse 2.208,4 T€ für Anlagen im Bau (dav. Infrastruktur 1.887,8) Förderungen /sonst. investive Einzahlungen sind in Höhe von 1.071,6 T€ berücksichtigt. .	+ 704,8 T€	+ 3.485,9T€	3.460,7 T€ Auszahlungen 4.848,6 T€ - davon 54,6 T€ immaterielle VG 4.169,0 T€ Sachanlagen 625,0 T€ Investitionszuschüsse Förderungen /sonst. investive Einzahlungen sind in Höhe von 1.387,9 T€ berücksichtigt.

Die Finanzierung der Haushaltsermächtigungen für das Folgejahr sind nicht über Zuweisungen bzw. Kreditermächtigungen nachgewiesen.
Die Deckung kann nicht vollständig über den Bestand der liquiden Mittel erfolgen. Der Kassenbestand beläuft sich zum 31.12.2019 auf 3.126,4 T€.

Die Haushaltsermächtigungen für das Folgejahr bei den ordentlichen Aufwendungen bzw. Auszahlungen von 57,9 T€ sind nicht alle zulässig. Beim Sachkonto 55201.5231 (Gewässerunterhaltung) wurde eine HH-Ermächtigung von 1,6 T€ gebildet. Diese Mittel stammen bereits aus dem HHJ 2018 und sind somit von der Weiterübertragung ausgeschlossen. Hier liegt ein Verstoß gegen § 15 GemHVO-Doppik vor. Die HH-Mittel wurden im HHJ 2020 aber bereits verfügt.
Die Ermächtigungen aus 2019 wurden bereits in Höhe von 51,2 T€ im Haushaltsjahr 2020 in Anspruch genommen. Eine Weiterübertragung ins Haushaltsjahr 2021 ist gemäß § 15 GemHVO-Doppik nicht zulässig. Die Haushaltsermächtigungen sind zum 31.12.2020 bei Nichtverbrauch aufzulösen.

Die Haushaltsermächtigungen für die investiven Auszahlungen von insgesamt 4.848,6 T€ wurden in 2020 bisher 2.840,2 T€ in Anspruch genommen. Des Weiteren wurden in 2020 bereits 543,2 T€ in Abgang gebracht. Aus den Vorjahren bestehen somit in 2020 noch aktive Ermächtigungen für investive Auszahlungen von 1.474,1 T€. Die Überprüfung der Haushaltsermächtigungen hat für 6 Konten Unstimmigkeiten ergeben. Hier sind Berichtigungen ggf. zu veranlassen.
Haushaltsermächtigungen für das Folgejahr für investiven Einzahlungen wurden im Haushaltsjahr 2019 in Höhe von 1.387,9 T€ gebildet. Davon sind bereits im Haushaltsjahr 2020 871,9 T€ kassenwirksam verbucht. Weiter 176,5 T€ wurden 2020 aufgelöst. Somit verbleibt eine noch zu erwartende Haushaltseinzahlung von 339,5 T€ zur Deckung der investiven HH-Ermächtigungen.
Die zu erwartenden Zuweisungen können die gebildeten investiven Haushaltsermächtigungen nicht decken. Zur Finanzierung muss der liquide Mittelbestand der Stadt (Stand 31.12.2020 = 1.863,6) herangezogen werden.
Anmerkung /Hinweis:
Die Ermächtigungen bei den investiven Ein- und Auszahlungen ist eine kritische Prüfung der vorgetragenen Werte erforderlich, da teilweise Übertragungen für bereits abgeschlossenen Maßnahmen weiterhin erfolgen.
Eine jährliche Kontrolle der noch verfügbaren Haushaltsermächtigungen auf ihre Notwendigkeit ist sinnvoll, da ein ansammeln von finanziellen Mittel über die Haushaltsermächtigungen nicht als ein geeignetes Finanzmanagement für die Stadt angesehen wird.

Eine Prüfung der angewandten Deckungskreise wurde nur sporadisch vorgenommen. Die Deckungskreise werden nicht teilhaushaltsbezogen geführt. Teilweise sind Haushaltsstellen nicht bzw. nicht korrekt angebunden. Dadurch werden unnötige Haushaltsüberschreitung angezeigt, z. B. für den DK 6 Abschreibung ca. 39,7 T€.
Die Erläuterung im Haushaltsplan 2019 (Vorbericht Seite 30) besagt, dass der Haushalt der Stadt insgesamt sich nur noch in zwei Teilhaushalte aufteilt. Nach § 12 i. V. m. § 14 GemHVO-Doppik besteht innerhalb eines Teilhaushaltes für Aufwendungen und den entsprechenden Auszahlungen eine gegenseitige Deckungsfähigkeit. Weitere Haushaltsvermerke zur einseitigen bzw. gegenseitigen Deckungsfähigkeit sind im Haushaltsplan nicht ersichtlich.

Die Erhebung aller Gebühren ist im Haushaltsjahr 2019 nicht vollständig gewährleistet. Die Gebühren für den Wasser- und Bodenverband des Haushaltsjahres 2019 wurden erst im HHJ 2020 erhoben. Im Haushaltsjahr 2019 wurde nachträglich die Gebühren für 2016 und 2017 und im Haushaltsjahr 2020 erfolgte die nachträgliche Erhebung für die Jahre 2018. Das Gebührendefizit beträgt pro Jahr ca. 45,0 T€.

Des Weiteren wurde an mehreren Sitzungstagen eine Belegprüfung in einzelnen Produkten bzw. Sachkonten vorgenommen.

Auffälligkeiten sind bei der stichprobenartigen Belegprüfung bzw. bei den Prüfungen zu den Haushaltsüberschreitungen wie folgt aufgetreten:
Für die Grunderwerbsteuern für den Rückkauf des Leasingobjektes Regionale Schule wurde von der Stadtvertretung am 19.12.2019 eine Bewilligung von üpl.- Mittel in Höhe von 66,0 T€ genehmigt. Dieser Beschluss wurde nur mit 32,0 T€ in der Haushaltsabrechnung im SK 21501.0332-29 eingebucht.

Ferner wird auf die noch ausstehenden Jahresabrechnungen der Schulkostenbeiträge hingewiesen. Die gebuchte Endabrechnung im HHJ 2019 bezog sich auf das Haushaltsjahr 2014. Im HHJ 2020 wurde die Abrechnung für das Jahr 2015 nachgeholt. Hier ist die Erstellung der noch fehlenden Jahresabrechnungen dringend geraten.

Auf weitergehend Prüfungen zu den offenen Posten (Forderungen und Verbindlichkeiten) bzw. zu den Rechnungsabgrenzungspositionen wird auf Grund der zeitlichen Abgrenzung verzichtet. Es wird angestrebt, diese Einzelprüfungen in einer zeitnahen Jahresprüfung zur Haushaltswirtschaft und dem Belegwesen vorzunehmen.

Schönberg, 10.08.2021

Herr Sebastian Busse
1. Stellv. Vorsitzende
des Rechnungsprüfungsausschusses
der Stadt Schönberg

Anlagen:
- Gegenüberstellung HHPl und Ergebnis 2019 in der Ergebnis- und Finanzrechnung (Stand 26.07.2021)
- Sachkontenzusammenstellung mit Erläuterung bei einer Planabweichung ab 5.000 €
- Aufstellung der Haushaltsüberschreitungen 2019
- Abrechnung der Haushaltsermächtigungen im HHJ 2019 einschließlich der gebildeten HH-Ermächtigungen für das Folgejahr 2020

Ergebnisrechnung 2019			**Stadt Schönberg**								
vorläufiger Jahresabschluss 31.12.2019			HHPlan + Nachträge	üpl/apl, Zweckbindung, DK	HH-Ermächtigung aus dem VJ	ER- Posten	Abweichung Plan /Ergebnis		ER- Posten - Vorjahr	Differenz	Begründung zur Abweichung VJ
Ergebnisrechnung		Stadt Schönberg	2019			2019		Begründung	2018	2019 / 2018	
	2019	Stand 26.07.2021		in €	in €	in €	in €		in €	in €	
ordentliche Erträge											
Zeile 11	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		6.469.100,00	17.412,76	0,00	6.751.014,97	264.502,21		6.559.240,71	191.774,26	
	Konten gruppe										
Zeile 1	40	Steuern und ähnliche Abgaben	4.902.400,00	4.700,00	0,00	4.844.871,44	-62.228,56	Gewerbesteuer -85,1/ Grundst. A/B +1,6T€/ Eink. +Umsatzst. +19,5T€/	4.297.335,49	547.535,95	2018 geringere Gewerbest. und Eink.- Umsatzst.
Zeile 2	41	Zuwendungen, allg. Umlagenund sonst. Transverleistungen	763.100,00	10.205,71	0,00	821.720,02	48.414,31	SZW +104,50 T€ / Aufl. Sopo -55,0 T€/	1.310.360,71	-488.640,69	2018 geringre SZW -644,9 T€
Zeile 3	42	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
Zeile 4	43	öffentlich rechtliches Leistungsentgelt	193.700,00	0,00	0,00	256.552,82	62.852,82	höhere Gebühren WBV 52,1 T€ für zwei Jahre / Palmberghalle +8,3T€/ Auflösung Ausbaubeiträge +2,3 T€	159.246,05	97.306,77	2018 höhere Entgelte WBV
Zeile 5	441	privatrechtliches Leistungsentgelt	99.400,00	0,00	0,00	112.292,39	12.892,39	höhere Miet- und Pachterträge/einschließli ch Einnahmen für Gestattungsverträge Stromkabel +5,9 T€	132.789,37	-20.496,98	Höhe Miet- und Pachteinnahmen in 2017
Zeile 6	442	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	297.500,00	2.453,16	0,00	340.177,42	40.224,26	Kostenerstattung Endabrechnung Energie/Gas und höhere Schulkostenbeiträge 24,0 T€	366.331,02	-26.153,60	2018 geringere Schulkostenbeitäge für Fremdschüler
zeile 7	451	Erhöhung / Verminderung der Bestände an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		13.338,87	-13.338,87	Nachaktivierung Erhöhung Festwert Schutzbekleidung FFW
Zeile 9	471	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	45.100,00	0,00	0,00	56.204,36	11.104,36	Zinserträge 6,3T€/ Dividende +2,5 T€ /Gewerbesteuerverzinsu ng +2,5 T€	56.554,12	-349,76	
Zeile 10	461 - 468	sonstige laufende Erträge	167.900,00	53,89	0,00	319.196,52	151.242,63	Gewinne aus der Veräußerung von Grundstücken in Sabow/Bauhof /GVM 144,0 T€ und höhere Konzessionsabgabe +1,8 T€ / Erträge aus Aufl.Rückstellung 4,2T€	223.285,08	95.911,44	2019 noch höherer Gewinne aus Veräußerungen +72,5 und Konzessionsabgabe + 5,9 T€ sowie sonst. Erträgen +17,6 T€

vorläufiger Jahresabschluss 31.12.2018			HHPlan + Nachträge	üpl/apl, Zweckbindung, DK	HH-Ermächtigungen aus dem VJ	FR- Posten	Abweichung Plan /Ergebnis		FR- Posten	Differenz	Begründung zur Abweichung VJ
Ergebnisrechnung		Stadt Schönberg	2019			2019		Begründung	2018	2019 / 2018	
	2019	Stand 26.07.2021		in €	in €	in €	in €		in €	in €	
ordentlichen Aufwendungen											
	Konten gruppe										
Zeile 21		Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.958.100,00	18.419,08	124.829,42	7.282.098,51	-819.249,99		6.140.350,06	1.141.748,45	
Zeile 12	50	Personalaufwand	336.400,00	-6.700,69	0,00	302.858,79	-26.840,52	geringere Dienstbezüge	281.565,93	21.292,86	
Zeile 13	51	Versorgungsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
Zeile 14	52	Aufwand für Sach- und Dienstleistungen	1.940.700,00	9.548,63	124.829,42	1.536.424,04	-538.654,01	neue HH-Ermächtigungen 51,8T€ für 2020 / Einsparungen bei Energie Waser usw. von 27,4T€ /Unterhaltungsmaßnahmen 439,3T€ /und geringe Kostenerstattungen und Dienstleistungen	1.237.568,70	298.855,34	2018 geringere Aufwendungen für Gas und Strom sowie für Unterhaltung
zeile 15	53	Abschreibung AV	1.037.700,00	0,00		1.002.738,40	-34.961,60	Planansatz zu hoch	940.787,05	61.951,35	neues Objekt - Schule- Ankauf 2018
Zeile 16	539	Abschreibung Umlaufvermögen	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	
Zeile 17	54	Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferleistungen	4.218.500,00	16.729,09	0,00	4.195.369,83	-39.859,26	geringere Gewerbesteuerumlage (-13,6T€) gingere Zuschüsse für Kinderbetreuung 22 T€	3.323.985,17	871.384,66	2018 geringere Kreis- und Amtsumlage 760 T€ / 2019 Stadtfest 54,5 T€ und höhere Kosten für WSA
Zeile 18	55	Aufwendungen für soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
Zeile 19	57	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	51.200,00	-3.721,70	0,00	48.861,26	1.382,96		107.030,60	-58.169,34	2018 höhere Gewerbest. Verzinsung 21,3 T€ und höhere Kreditzinsen 37 T€ (im HHJ 2018 Umschuldung eines Kredivertrages - geringere Zinsen)
Zeile 20	5610 - 5694,	sonstige laufende Aufwendungen	373.600,00	2.563,75	0,00	195.846,19	-180.317,56	geringere Planungskosten -77,5 T€ und Sachverständigen -46,3 T€/ Korr Wertberichtigungen -37,6 T€,	249.412,61	-53.566,42	höhere Aufw. aus Wertberichtigungen 45,1 T€, dav 36,1 für Schulk. 2017 fehlerhaft veranlagt
Saldo ordentlicher Erträge und Aufwendungen			-1.489.000,00	-1.006,32	-124.829,42	-531.083,54	1.083.752,20	neue HH-Ermächtigungen 57.896,29€	418.890,65	-949.974,19	

Finanzrechnung 2019			Stadt Schönberg			(vorläufiger Jahresabschluss 2019)					
			HHPlan + Nachträge	üpl/apl, Zweckbindung, DK	HH-Ermächtigung aus dem VJ	FR- Posten	Abweichung Plan /Ergebnis		FR- Posten	Differenz	
Finanzrechnung		Stadt Schönberg	2019			2019		Begründung	2018	2019 / 2018	Begründung zur Abweichung VJ
	2019	Stand 26.07.2021	in €	in €	in €	in €	in €		in €	in €	
ordentliche Einzahlungen											
Zeile 10	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit		6.036.900,00	17.358,87	0,00	6.093.478,42	39.219,55		6.127.655,77	-34.177,35	
	Kontengruppe										
Zeile 1	60	Steuern und ähnliche Abgaben	4.875.100,00	4.700,00	0,00	4.716.296,24	-163.503,76	Gewerbesteuer -104,8/ Grundst. A/B +10,0T€/ Eink. +Umsatzst. +70T€/	4.316.265,02	400.031,22	2018 geringere Gewerbest. und Eink.- Umsatzst.
Zeile 2	61	Zuwendungen, allg. Umlagenund sonst. Transverleistungen	416.800,00	10.205,71	0,00	541.256,48	114.250,77	keine SZW /Fehlbetragszuweisung +100,7T€	1.022.704,51	-481.448,03	2018 geringre SZW -749,4 T€
Zeile 3	62	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
Zeile 4	63	öffentlich rechtliches Leistungsentgelt	135.100,00	0,00	0,00	180.503,93	45.403,93	höhere Gebühren Palmberghalle sowie WBV	107.473,24	73.030,69	2019 WBV für zwei Jahre
Zeile 5	641	privatrechtliches Leistungsentgelt	99.400,00	0,00	0,00	110.924,31	11.524,31	s. ER	124.446,62	-13.522,31	
Zeile 6	642	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	297.500,00	2.453,16	0,00	319.006,72	19.053,56	höhere Zahlungen aus Schulkostenbeiträge als geplant	339.453,73	-20.447,01	höhere Zahlung Schulkosten in 2018
zeile 7	651	Erhöhung / Verminderung der Bestände an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
Zeile 8	671	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	45.100,00	0,00	0,00	56.913,52	11.813,52	Zinserträge 6,3T€/ Dividende +2,5 T€ /Gewerbesteuerverzinsung +3,0 T€	60.702,38	-3.788,86	2018 höhere Gewerbesteuerverzinsung
Zeile 9	661 - 668	sonstige laufende Einzahlungen	167.900,00	0,00	0,00	168.577,22	677,22		156.610,27	11.966,95	geringere Konzessionsabgabe

			HHPlan + Nachträge	üpl/apl, Zweckbindung, DK	HH-Ermächtigung aus dem VJ	FR- Posten	Abweichung Plan /Ergebnis		FR- Posten	Differenz	
Finanzrechnung		Stadt Schönberg	2019			2019		Begründung	2018	2019 / 20183	Begründung zur Abweichung VJ
	2019	Stand 26.07.2021		in €	in €	in €	in €		in €	in €	
ordentlichen Auszahlungen											
Zeile 18	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		6.920.400,00	14.697,38	124.829,42	6.225.939,55	833.987,25		5.607.929,04	618.010,51	
	Kontengruppe										
Zeile 11	70	Personalauszahlungen	336.400,00	-6.700,69	0,00	301.452,79	-28.246,52	geringere Ausz. F. Dienstbezüge	281.565,93	19.886,86	
Zeile 12	71	Versorgungsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
Zeile 13	72	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.940.700,00	9.548,63	124.829,42	1.532.228,38	-542.849,67	neue HH- Ermächtigungen 51,8T€ für 2020 / Einsparungen bei Energie Waser usw. /Unterhaltungsmaßnahmen und geringe Kostenerstattungen und Dienstleistungen s. ER	1.347.014,60	185.213,78	2018 geringere Aufwendungen für Gas und Strom sowie für Unterhaltung
Zeile 14	74	Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferleistungen	4.218.500,00	16.729,09	0,00	4.136.483,63	-98.745,46	geringere Gewerbesteuerumlage (-83,1T€) gingere Zuschüsse für Kinderbetreuung	3.341.027,88	795.455,75	2018 geringere Kreis- und Amtsumlage 760 T€ / 2019 Stadtfest 54,5 T€ und höhere Kosten für WSA
Zeile 15	75	Aufwendungen für soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
Zeile 16	77	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	51.200,00	-3.721,70	0,00	49.929,43	2.451,13		154.210,77	-104.281,34	2018 höhere Gewerbest. Verzinsung 22,8 T€ und höhere Kreditzinsen 81,3 T€ (im HHJ 2018 Umschuldung eines Kredivertrages - geringere Zinsen)
Zeile 17	7610 - 7694,	sonstige laufende Auszahlungen	373.600,00	-1.157,95	0,00	205.845,32	-166.596,73	geringere Planungskosten - 72,7 T€ und Sachverständigen -43,9 T€/ Versicherung -24 T€	484.109,86	-278.264,54	Zahlung Leasinggeb.268,7 T€ nur noch 2018
Saldo ordentlicher Ein- und Auszahlungen			-883.500,00	2.661,49	-124.829,42	-132.461,13	873.206,80	neue HH-Ermächtigungen 57.896,25€	519.726,73	-652.187,86	

						FR- Posten			FR- Posten	Differenz	
Finanzrechnung		Stadt Schönberg	HHPlan + Nachträge	üpl/apl, Zweckbindung, DK	HH-Ermächtigung aus dem VJ	2019	Abweichung Plan /Ergebnis	Begründung	2018	2019 / 2018	Begründung zur Abweichung VJ
2019		Stand 27.06.2021	in €	in €	in €	in €			in €	in €	
investive Einzahlungen gesamt			4.736.100,00	34,00	1.071.594,99	1.812.291,01	-3.995.437,98	HH-Ermächtigungen 1.387.895,86 € für 2020	954.095,65	858.195,36	
	Kontengruppe										
Zeile 23	681	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.512.900,00	34,00	1.071.594,99	1.520.228,94	-4.064.300,05	DE Kleinfeld 775,8T€/DE Dorf Lockwisch 80T€/DE Hof Lockwisch 107,9T€/Ind. Wegebau Rupensdorf 184,3 T€ / Hochwasserschutz Liebeck 65,0 T€/ inv. Zuweisung 18404 T€	749.129,78	771.099,16	255,8 T € inv. SZW + ügA/ 298,3 Sporthalle/ 116,6 FFW/71,7 Gewerbegebiet
Zeile 24	682	Einzahlungen aus Beiträge und Entgelten	0,00	0,00	0,00	6.708,21	6.708,21	Bünsdorfer Weg	35.162,54	-28.454,33	F.-Buddin Ring Straßenbeleuchtung und Straße Malzow
Zeile 25	684	Einzahlungen für immaterielle VG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
Zeile 26	685	Einzahlungen aus Sachanlagen	50.500,00	0,00	0,00	93.989,93	43.489,93	Verkauf von Grundstücken	-35.170,86	129.160,79	verkauf Grundstücke /BGA usw. // dav. Umbuchung 57,3T€ auf 11401.1431 Vorräte
Zeile 27	686	Einzahlungen aus Finananlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
Zeile 28	687	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	700,00	0,00	0,00	756,20	56,20	Rückzahlung Förderung-sozialer Wohnungsbau	107.016,65	-106.260,45	Rückzahlung Förderung Schule - Leasing/Abschluss
Zeile 29	688	Einzahlungen aus Vorräten	172.000,00	0,00	0,00	190.607,73	18.607,73	Verkauf von Baugrundstücken	97.957,54	92.650,19	Verkauf von Baugrundstücken
Zeile 30	689	sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	Verrechnung gemäß §12 GemHVO-Doppik	0,00	0,00	
investive Auszahlungen Gesamt			5.612.800,00	-972,32	2.977.043,18	1.107.518,82	-7.481.352,04	HH-Ermächtigungen 2.993.813,14 € für 2020	2.150.495,37	-1.042.976,55	
	Kontengruppe										
Zeile 31	781	Auszahlungen für Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
Zeile 32	784	Auszahlungen für immaterielle VG	15.000,00	21.060,00	21.420,00	236.754,60	179.274,60	Weiterübertragung HH-Ermächtigung 54,6 T€ / Zuschüsse Kitaneubau 208,7T€	3.871,24	232.883,36	Erwerb von Hydranten

Zeile 33	785	Auszahlungen für Sachanlagen	5.567.800,00	7.933,68	2.330.623,18	869.828,22	-7.036.528,64	Weiterübertragung HH-Ermächtigung 4.169,0 T€ / Zahlungen in 2019- Nebenkosten Ankauf Schule 165,7T€/ VZ 3,6 T€ / BGA/Betriebsvorrichtungen 69,3T€ /Fahrzeuge 45,0T€/ AiB 583,7T€- davon Straßenbeleuchtung 148,2T€/ DE+ Indl. Wegebau 374,7T€/ FFW 40,1T€/ Gewässerausbau 53,4T€	1.741.258,43	-871.430,21	2017 Kauf FFW Fahrzeug 355 T€ und 872 T€ Sporthalle, Gewäserausbau kleinfeld 371 T€
Zeile 34	786	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
Zeile 35	787	Auszahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
Zeile 36	788	Auszahlungen für Vorräte	0,00	0,00	0,00	902,00	902,00	Restbetrag Grabenausbau Sabow	4.391,46	-3.489,46	Marklergeb. nicht investiv
Zeile 37	7891	sonstige Investitionsauszahlungen	30.000,00	-29.966,00	625.000,00	34,00	-625.000,00	Weiterübertragung HH-Ermächtigung 625,0 T€	400.974,24	-400.940,24	Rückzahlung nichtf. Kosten Stadtsanierung 326,4 T€ / Kofi Sporthalle Schule 74,6 T€
Saldo Investitionstätigkeit			-876.700,00	1.006,32	-1.905.448,19	704.772,19	3.485.914,06	HH-Ermächtigungen A abz. E =3.460.702,90 €	-1.196.399,72	1.901.171,91	

			HH-Plan + Nachtrag	üpl/apl	HH-Ermächtigung aus dem VJ	FR- Posten	Abweichung	Begründung	FR-Posten	Differenz	
Finanzrechnung		Stadt Schönberg				2019	Plan/ Ergebnis		2018	2019 / 2018	
	2019	Stand 26.07.2021	in €	in €	in €	in €	in €		in €	in €	
Kredit Ein- und Auszahlungen											
Zeile 41	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kredite		876.700,00	0,00	0,00	0,00	-876.700,00	keine Kreditaufnahme	2.643.128,94	-2.643.128,94	1.143.128,94 Umschuldung DKB / 1.500.000,00 € Kredit für Übernahme Schule aus Leasingvertrag
Zeile 42	Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für I		311.400,00	0,00	0,00	312.792,92	1.392,92	planmäßige Tilgung	1.282.819,30	-970.026,38	1.143.128,94 Umschuldung Investitionsbank/ planm. Tilgung 139.690,36 €
Zeile 44	Saldo der Ein- und Auszahlungen		565.300,00	0,00	0,00	-312.792,92	-878.092,92		1.360.309,64	-1.673.102,56	

						FR- Posten			FR-Posten		
Finanzrechnung		Stadt Schönberg				2019			2018		
	2019	Stand 27.07.2021				in €			in €		
Durchlaufgelder Ein- und Auszahlungen											
	Einzahlungen aus Durchlaufgelder					712,76		Sicherheitseinbehalt	0,00		
	Auszahlungen aus Durchlaufgelder					3.796,11		Ausz. Sicherheitseinbehalte	877,24		Ausz. Sicherheitseinbehalt
Zeile 45	Saldo der Durchlaufgelder					-3.083,35			-877,24		

Zeile46	Veränderung der liquiden Mittel	-1.194.900,00	3.667,81	-2.030.277,61	256.434,79	3.477.944,59	HH-Ermächtigungen 3.518.599,15 € (SaldoE/A)	682.759,41	-424.118,51	

INSGESAMT	vorläufiger Stand 31.12.2019	3.200.408,70 €

H = Einnahmen / S = Ausgaben

Sachkontenaufstellung - Stadt Schönberg 2019

HH-Überschreitungen Stand 14.06.2021

Produkt	Kontonr.	Projekt	SH	Bezeichnung	OP a. VJ	HH-Plam + HH-Ermächtigung	RAP	AO-Soll	Ist	Verfügt/ Eingenomme + HH-Erm fürs Folgejahr	Verfügbar/ Einzunehmen	
gemeindliche Grundstücke und Gebäude												
11401	01300000*	10	S	Kindertagesstätte - Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	0,00	0,00	0,00	208.724,41	208.724,41	208.724,41	**-208.724,41**	geplant unter 11401.23142.10 -S mit 625,0 T€
11401	09600000*	24	S	Amtsstraße 8 - Anlagen im Bau	0,00	0,00	0,00	2.913,12	2.913,12	2.913,12	**-2.913,12**	Vorplanung Jugendklub/Bibliothek
11401	52260000*	39	S	Badeteich - Aufwendungen für Strom	0,00	4.000,00	0,00	5.363,13	5.363,13	5.363,13	**-1.363,13**	nicht korrekte Anbindung DK 11 - Badeteich noch verfügbar 8,0 T€
11401	56500000		S	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	10.106,83	0,00	10.106,83	**-10.106,83**	Vermögensübertragung an die BIMA (Schönberg (4) 131 - Prüfung § 18 GemHVO- gegen Kapitalrücklage
zentrale Dienste												
11408	53230000		S	Abschreibungen auf geleistete Investitionszuschüsse	0,00	4.700,00	0,00	4.710,00	0,00	4.710,00	**-10,00**	im DK 6 nicht enthalten - freie Mittel 74,3 T€
Brandschutz / Freiwillige Feuerwehr												
12600	53230000		S	Abschreibungen auf geleistete Investitionszuschüsse	0,00	0,00	0,00	194,11	0,00	194,11	**-194,11**	im DK 6 nicht enthalten - freie Mittel 74,3 T€
12600	53820000		S	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	0,00	0,00	0,00	38,54	0,00	38,54	**-38,54**	im DK 6 nicht enthalten - freie Mittel 74,3 T€
Regionale Schule mit Grundschule												
21501	03320000*	29	S	Leasingobjekt Schule - Regionale Schulen (§ 11 II Nr. 1b SchulG M-V)	0,00	131.000,00	0,00	165.728,00	165.728,00	165.728,00	**-34.728,00**	Grunderwerbsteuer f. Kauf Schule - Beschluss üpl von 34,0 T€ nicht eingebucht nur 32 T€
21501	53430000		S	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00	35.799,51	0,00	35.799,51	**-35.799,51**	neue Afa - aus Ankauf Schule im DK 6 nicht enthalten
21501	53830000		S	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	0,00	0,00	0,00	278,50	0,00	278,50	**-278,50**	im DK 6 nicht enthalten - freie Mittel 74,3 T€
21501	57511000*	29	S	Leasingobjekt Schule - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Banken	0,00	19.800,00	0,00	20.598,67	19.784,38	20.598,67	**-798,67**	nicht korrekte Anbindung DK 1 noch verfügbar 0,4 T€
Jugendarbeit /Jugendklub												
36601	53851000		S	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	100,00	0,00	327,70	0,00	327,70	**-227,70**	DK 6 nicht korrekt aufgelöst
Palmberghalle												
42400	53490000		S	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00	57,37	0,00	57,37	**-57,37**	im DK 6 nicht enthalten
Verkehrsausstattung / Winterdienst												
54104	04850000*		S	Verkehrslenkungsanlagen	0,00	0,00	0,00	1.233,67	1.233,67	1.233,67	**-1.233,67**	s. 54104.04859 - offen 3.5 T€
54104	56500000		S	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	1.204,67	0,00	1.204,67	**-1.204,67**	Sofortabschreibung VZ
öffentliche Grünanlagen												
55100	53830000		S	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	0,00	0,00	0,00	148,04	0,00	148,04	**-148,04**	im DK 6 nicht enthalten
Wasser- und Bodenverband												
55203	52544000*		S	Kostenerstattungen an Zweckverbände	0,00	64.600,00	0,00	67.379,86	67.379,86	67.379,86	**-2.779,86**	Deckung über Mehrertrge 55203.43229- von 52,1 T€
Friedhofs- und Bestattungswesen												
55300	53800000		S	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	0,00	246,57	0,00	246,57	**-246,57**	im DK 6 nicht enthalten
Wirtschaftsförderung / Gewerbegebite												
57100	01300000*		S	Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	0,00	0,00	0,00	21.420,00	21.420,00	21.420,00	**-21.420,00**	geplant unter 51103.0190 HHR 21.420,00 €
57100	53230000		S	Abschreibungen auf geleistete Investitionszuschüsse	0,00	0,00	0,00	2.731,08	0,00	2.731,08	**-2.731,08**	im DK 6 Nicht enthalten
sonstige allg. Finnazdienstleistungen												
61200	57510000*		S	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute	0,00	1.600,00	0,00	3.222,41	3.222,41	3.222,41	**-1.622,41**	für zwei Jahre 2018+ 2019 (Lockwisch)
											-326.626,19	GESAMT

Haushaltsermächtigungen Gesamtübersicht HHJ 2019 einschl. Bildung Neuer HH- Ermächtigungen für das Folgejahr

Stadt Schönberg

Stand 26.07.2021

laufenden ordentlichen Aufwendungen und Auszahlungen

Haushalts-stelle	Bezeichnung	Haushalt-Ermächtigung Gesamt 2019	aus dem Jahr	Grund	Inanspruchnahme 2019	Abgang in 2019	noch offen 31.12.2019	Neue HH-Ermächtigungen	Inansp. 2020	Abgang 2020	Restbetrag	Begründung
Brandschutz/ Freiwillige Feuerwehr												
1260.52313	Unterhaltung Gebäude	**12.008,95**	2018	Gas-Brennwertgerät	**6.573,75**	5.435,20	**0,00**	**5.000,00**	2.521,42	2.478,58	0,00	Unterhaltung Gebäude
1260.5235	Fahrzeug-unterhaltung							**1.058,58**	1.058,58		0,00	Sicherheitsüberprüfung DL
1260.5238	GWG							**1.089,12**	1.089,12		0,00	Aufträge aus 2019
1260.5615	Schutzbekleidung							**2.903,36**	2.903,36		0,00	Aufträge aus 2019
1260.5625	Sachverständigenkosten							**3.165,40**	3.430,13		-264,73	Brandschutzbdarfsplan
											0,00	
Regionale Schule mit Grundschulteil											0,00	
21501.52313 21501	Unterhaltung Gebäude	**7.169,80**	2018	Maler- und Bodenbelegarbeiten Klassenräume	**7.169,80**		**0,00**				0,00	
21501.52313-30	Unterhaltung-Schulsporthalle							**1.100,00**	1.100,00		0,00	Brandschutz
21501.5238	GWG + Unterhaltung	**2.000,00**	2018	(Tisch/Schrank) + div.Kleinmat.	**2.000,00**		**0,00**				0,00	
Museum												
2520.52313 -2	Unterhaltung Kochsches Haus							**400,00**	400,00		0,00	Rep. Rauch- und Wärmeabzugsanlage
Jugendarbeit / Jugendklub												
36601.52313	Unterhaltung Gebäude							**3.200,00**	3.088,05	111,95	0,00	Asbestbeurteilung-Sachverständiger
öffentliche Spielplätze												
36602.5231	Unterhaltung							**17.779,79**	17.779,79	0,00	0,00	Rep. Minispielfeld Schule
Palmberghalle												
4240.52313	Unterhaltung							**15.100,00**	11.600,00	3.500,00	0,00	Instands. Hallenboden/Beleuchtung/ Ausstausch Rauchmelder/ usw.
Gemeindestraßen und Straßenbeleuchtung												
54101.5233	Unterhaltung Infrastruktur	**98.085,87**	2018	Rissesanierung Straßen	**98.085,87**	0,00	**0,00**					
54101.5233 / 32	Straßenbäume	**8.000,00**	2018	Auftrag 2018 Baumfällarbeiten Schulgarten	**8.000,00**	0,00	**0,00**	**5.000,00**	4.622,83	377,17	0,00	Sichtkontrolle Bäume
öffentliches Grün												
5510.5231	Unterhaltung							**500,00**	500,00		0,00	Wartung Pumpstation
Gewässerunterhaltung												
55201.5231	Unterhaltung	**3.000,00**	2018	dav. 1,4T€ Grabenausbau Malzow und 1,6T€ Grabeninstands. Lindenstraße	**1.400,00**		**1.600,00**		1.068,13	531,87	0,00	Weiterübertragung nach 2020 nicht zulässig § 15 GemHVO-Doppik- nicht rechtskonform
Gesamt laufende Aufwendungen		**130.264,62**			**123.229,42**	5.435,20	**1.600,00**	**56.296,25**	51.161,41	6.999,57	**-264,73**	

Haushaltsermächtigungen Gesamtübersicht HHJ 2019 einschl. Bildung Neuer HH- Ermächtigungen für das Folgejahr

Stadt Schönberg

Stand 26.07.2021

Haushalts-stelle	Bezeichnung	Haushalt-Ermächtigung Gesamt 2019	aus dem Jahr	Grund	Inanspruchnahme 2019	Abgang in 2019	noch offen 31.12.2019	Neue HH-Ermächtigungen	Inansp. 2020	Abgang 2020	Restbetrag	Begründung
investive Auszahlungen												
Verwaltungssteuerung												
1110.08224	EDV	**10.000,00**	2017	Tablett Sitzungsdienst	**1.856,43**	8.143,57	**0,00**					
Gemeindliche Grundstücke und Gebäude												
11401.039	Erwerb von Gebäude/ Grundstücke	**402,70**	2013	Restbetrag aus Ankauf Grundstück	**0,00**	402,70	**0,00**					
11401.096-2	Sanierung Kochsches Haus	**49.908,10**	2017	Sanierung + Außenanlagen	**0,00**		**49.908,10**		6.683,54		43.224,56	Mauer
11401.096-40	Palmbergstadion	**25.397,67**	2017	Planungskosten Sportplatz	**25.397,67**		**0,00**					Abr. bis LPH 3
11401.23142-10S	Kofi Kindertagesstätte	**625.000,00**	2017	kommunaler Anteil an Kitaneubau	**0,00**		**625.000,00**				**625.000,00**	**Abr. In 2019 unter 11401.013- Investitionszuschüsse in Höhe von 208.724,41 €(nach 2020 Restbetrag von 416.275,59€ nach 2020 weiterübertragen.**
Brandschutz / Freiwillige Feuerwehr												
1260.0130	Investions-zuschuss							**3.146,47**			3.146,47	Hydranten
1260.0714	FFW- Fahrzeuge	**5.000,00**	2018	Schlauchboot + Anhänger		1.500,00	**3.500,00**	**1.500,00**			5.000,00	Schlauchboot + Anhänger
1260.0714-1260	FFW-Fahrzeuge	**70.000,00**	2018	ELW	**44.963,53**		**25.036,47**	**3.500,00**	28.601,42		**-64,95**	EWL
1260.0820	BGA		2019					**8.000,00**	7.601,23	398,77	0,00	Ausrüstung FFW
1260.0960	Löschwasser-versorgung	**47.195,15**	016 (95,0T	Malzow	**40.096,14**		**7.099,01**	**25.000,00**	32.099,00	0,01	0,00	Kleinfeld
Regionale Schule mit Grundschulteil												
21501.08224	EDV Schule	**39.000,00**	2018	Auftrag aus 2018 Hard- und Software	**39.000,00**		**0,00**				0,00	
21501.096-21500	Schulanbau	**155.000,00**	2018	Planung	**28.180,06**		**126.819,94**				126.819,94	Übertragung nach 2020
21501.096-215022	Brandschutz		2019					**278.007,80**	74.195,33		203.812,47	Planung
21501.096-30	Sporthalle Dassower Straße	**45.470,02**	€	Sanierung Schulsporthalle	**0,00**		**45.470,02**				**45.470,02**	**SR bereits 2017/2018 - Aktivierung**
Jugndarbeit												
36601.08224	EDV	**2.000,00**	2018	Laptop	**1.541,05**	458,95	**0,00**				0,00	
Palmberghalle												
4240.03998	Garagen	**3.000,00**	2018	Garage	**2.973,74**	26,26	**0,00**				0,00	
4240.0820	BGA	**1.000,00**	2018	BGA-Schneekehr-machine	**0,00**	58,48	**941,52**			941,52	0,00	

Haushaltsermächtigungen Gesamtübersicht HHJ 2019 einschl. Bildung Neuer HH- Ermächtigungen für das Folgejahr

Stadt Schönberg 2

Stand 26.07.2021

Haushalts-stelle	Bezeichnung	Haushalt-Ermächtigung Gesamt 2019	aus dem Jahr	Grund	Inanspruchnahme 2019	Abgang in 2019	noch offen 31.12.2019	Neue HH-Ermächtigungen	Inansp. 2020	Abgang 2020	Restbetrag	Begründung
investive Auszahlungen												
Städebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen												
51103. 01920	inv. Zuwendung-Stadtanteil		2019					**30.000,00**	30.000,00		0,00	Refinanzierung
Gemeindestraßen / Straßenbeleuchtung												
54101.096-14	AiB - Bahnhofsstraße und Vorplatz	**45.782,54**	2016-2018	Planung	**0,00**		**45.782,54**				45.782,54	Übertragung nach 2020
54101.096- 31	AiB- Regenent-wässerung obere Feldstraße	**210.080,48**	2017/ 2018		**9.421,47**		**200.659,01**				200.659,01	Weiterübertragung nach 2020
54101.096-33	AiB- Beleuchtung	**656.145,99**	2016-2018	Umrüstung Straßenbeleuchtung	**148.232,30**		**507.913,69**	**25.000,00**		532.913,69	0,00	
54101.096-4	DE Kleinfeld		2019					**1.145.806,31**	1.332.324,23		**-186.517,92**	DE Kleinfeld-Straßenbau
54101.096-47	ländl. Wegebau		2019					**336.154,19**	336.154,19		0,00	Rupensdorf-Lockwisch
54101.096-541	AiB Gehweg Marienstraße	**10.000,00**	2016	Planung	**0,00**		**10.000,00**				10.000,00	Weiterübertragung nach 2020 - Abgang prüfen
54101.096-8	AiB - Ratzeburger Straße	**20.000,00**	2013/ 2016	Planung	**0,00**		**20.000,00**	**145.000,00**			165.000,00	in 2019 geplant 145,0T€- Weiterübertragung nach 2020=165T€
Verkehsausstattung / Winterdienst												
54101.04859	Verkehrslenkungs-anlagen	**2.437,06**	2018	Geschindigkeitsanzeiger	**2.437,06**		**0,00**				0,00	
Gewässerunterhaltung												
55201.096	Gewässerausbau	**36.604,95**	2015-2017	Kleinfeld	**0,00**		**36.604,95**		24.400,98		12.203,97	
55201.096 - 552	Hochwasser-schutz Liebeck	**906.788,48**	2016-2018		**53.459,74**		**853.328,74**	**268.000,00**	968.145,76		153.182,98	Liebeck
kommunale Wirtschaftsförderung / Gewerbegebiete												
571.019	Anzahlung auf immaterielle VG	**27.600,00**	2017	Umverlegung Freileitung	**0,00**	6.180,00	**21.420,00**				**21.420,00**	**Übertragung nach 2020 - Zahlung in 2019 unter Konto 5710.013 - Abgang 2020 erforderlich**
Gesamt	**investive Auszahlungen**	**2.993.813,14**			**397.559,19**	16.769,96	**2.579.483,99**	**2.269.114,77**	2.840.205,68	534.253,99	**1.474.139,09**	
							4.848.598,76					
	GESAMT	**3.124.077,76**			**520.788,61**	22.205,16	**2.581.083,99**	**2.325.411,02**	2.891.367,09	541.253,56	1.473.874,36	

Haushaltsermächtigungen Gesamtübersicht HHJ 2019 einschl. Bildung Neuer HH- Ermächtigungen für das Folgejahr

Stadt Schönberg
Stand 26.07.2021

investive Einzahlungen

Haushalts-stelle	Bezeichnung	Haushalt-Ermächtigung Gesamt 2019	aus dem Jahr	Grund	Inanspruchnahme 2019	Abgang in 2019	noch offen 31.12.2019	Neue HH-Ermächtigungen	Inansp. 2020	Abgang 2020	Restbetrag	Begründung
Gemeindestraßen / Straßenbeleuchtung												
54101.23142-31	Förderung Land	**100.000,00**	2018	Regenentwässerung obere Feldstraße	**0,00**		**100.000,00**				100.000,00	Weiterübertragung nach 2020
54101.23142 33	Förderung Straßen-beleuchtung	**299.100,00**	2016-2018	Umrüstung	**122.548,42**		**176.551,58**			176.551,58	0,00	
54101-23142 - 47	Förderung Land ländl. Wegebau							**230.617,08**	230.617,08		0,00	Rupendorf-Lockwisch
54101.2331-8	Förderung Land							**115.000,00**			115.000,00	Ratzenburger Str.
Gewässerunterhaltung							**0,00**				0,00	
55201.23142-55201	Förderung Gewässerausbau	**672.494,99**	2016-2018	Liebeck	**42.767,79**		**629.727,20**	**136.000,00**	641.261,09		124.466,11	
							0,00				0,00	
GESAMT	***investive Einzahlungen***	**1.071.594,99**			**165.316,21**	0,00	**906.278,78**	**481.617,08**	871.878,17	176.551,58	339.466,11	
							1.387.895,86					

Kreditermächtigungen

Haushaltstelle	Bezeichnung	Ermächtigung Gesamt	aus dem Jahr	Grund	Inanspruchnahme 2019	Abgang in 2019	noch offen 31.12.2019	Neue HH-Ermächtigungen	Inansp. 2020	Abgang 2020	Restbetrag	Begründung
		0,00			**0,00**			**0,00**			0,00	
GESAMT:		**0,00**			**0,00**			**0,00**			0,00	keine Übertragungen

HH-Ermächtigung für das Folgejahr					Stand 31.12.2019			
gesamt	3124077,76				gesamt	4.906.495,01		
Deckung durch Einn.	1071594,99				Deckung durch Einn.	1.387.895,86		
Unterdeckung	2052482,77				Unterdeckung	3.518.599,15		
Mittelbestand 31.12.2018	2943973,93				Mittelbestand 31.12.2019	3.200.408,70	**Deckungsdefizit**	**318.190,45**

H = Einnahmen / S = Ausgaben **Sachkontenaufstellung - Stadt Schönberg 2019** **Stand 14.06.2021**

Produkt	Kontonr.	Projekt	SH	Bezeichnung	OP a. VJ	HH-Plam + HH-Ermächtigung	RAP	AO-Soll	Ist	Verfügt/ Eingenomme + HH-Erm fürs Folgejahr	Verfügbar/ Einzunehmen	
Verwaltungssteuerung												
11100	08224000*		S	Hardware und EDV-technische Ausstattung	0,00	1.856,43	0,00	1.856,43	1.809,44	1.856,43	**0,00**	
11100	50100000*		S	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	0,00	31.899,31	0,00	29.254,31	27.848,31	29.254,31	**2.645,00**	
11100	50229000		S	Sonstige Aufwendungen für Dienstbezüge für	0,00	4,21	0,00	4,21	4,21	4,21	**0,00**	
11100	50430000*		S	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für ehrenamtlich Tätige	0,00	1.729,29	0,00	1.729,29	1.729,29	1.729,29	**0,00**	
11100	53800000		S	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	47,83	0,00	47,27	0,00	47,27	**0,56**	
11100	53851000		S	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	300,00	0,00	117,84	0,00	117,84	**182,16**	
11100	56120000*		S	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	1.492,81	0,00	1.098,00	1.098,00	1.098,00	**394,81**	
11100	56130000*		S	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	200,00	0,00	115,00	115,00	115,00	**85,00**	
11100	56240000		S	Datenverarbeitung	9,99	7,19	0,00	7,19	9,99	7,19	**0,00**	
11100	56390000		S	Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**600,00**	
11100	56930000*		S	Repräsentationen	34,65	6.800,00	200,00	4.370,85	4.589,66	4.370,85	**2.429,15**	
Personalwesen												
11200	56140000*		S	Aufwendungen für allgemeine Betreuung der	0,00	2.244,57	0,00	2.244,57	899,94	2.244,57	**0,00**	
11200	56414000*		S	Unfallversicherungen	0,00	4.600,00	26,85	4.435,50	4.462,35	4.435,50	**164,50**	
gemeindliche Grundstücke und Gebäude												
11401	01300000*		S	Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	456,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	
11401	01300000*	10	S	**Kindertagesstätte** - Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	0,00	0,00	0,00	208.724,41	208.724,41	208.724,41	**-208.724,41**	geplant unter 11401.23142.10 -S
11401	02100000		H	Wald, Forsten	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**500,00**	
11401	02300000*		H	Ackerland, Brachland etc.	0,00	50.000,00	0,00	12.117,14	12.117,14	12.117,14	**37.882,86**	Verkauf Grundstück in Lockwisch
11401	02300000		S	Ackerland, Brachland etc.	0,00	6.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**6.700,00**	Ankauf von Flächen- 2020 neu in den HHPl eingestellt
11401	02960000*		H	Bauland	57.250,29	0,00	0,00	13.500,00	70.750,29	13.500,00	**-13.500,00**	Grundstücksverkauf Schönberg (4) 132
11401	02960000		S	Bauland	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	
11401	04820000*		H	Straßen	0,00	0,00	0,00	6.420,00	6.420,00	6.420,00	**-6.420,00**	Grundstücksverkauf Schönberg (1) 230/143
11401	09600000*	2	S	**Kochsches Haus** - Anlagen im Bau	0,00	49.908,10	0,00	0,00	0,00	0,00	**49.908,10**	HHR aus 2017 - Begrenzung zur Straße (Mauer)
11401	09600000*	24	S	Amtsstraße 8 - Anlagen im Bau	0,00	0,00	0,00	2.913,12	2.913,12	2.913,12	**-2.913,12**	
11401	09600000*	40	S	**Palmbergstadion** - Anlagen im Bau	0,00	70.397,67	0,00	27.555,03	27.555,03	27.555,03	**42.842,64**	2020 - neu HHPl mit 1.167,5T€
11401	14210000*		H	zum Verkauf bestimmte Grundstücke/Gebäude	0,00	0,00	0,00	974,23	974,23	974,23	**-974,23**	
11401	14310000*		H	zum Verkauf bestimmte Grundstücke (fertige Erzeugnisse)	0,00	172.000,00	0,00	189.633,50	189.633,50	189.633,50	**-17.633,50**	Verkauf von Baugrundstücke Bauhofsgang und Sabow + Gebäude in Schönberg
11401	14310000		S	zum Verkauf bestimmte Grundstücke (fertige	902,02	0,00	0,00	0,00	902,02	0,00	**0,00**	
11401	23142000*	10	S	**Kindertagesstätte** - Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, so	0,00	625.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**625.000,00**	s. 11401.01300.10- Zuschuss Stadt zum Kitaneubau
11401	31513000		S	Investitionskredite von inländischen Banken / Laufzeit mehr als 5 Jahre	0,00	15.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**15.700,00**	Kredittilgung- doppelt geplant s.
11401	41510000		H	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus	0,00	26.100,00	0,00	26.088,15	0,00	26.088,15	**11,85**	
11401	43200000*		H	Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	0,00	600,00	0,00	500,00	500,00	500,00	**100,00**	

H = Einnahmen / S = Ausgaben

Sachkontenaufstellung - Stadt Schönberg 2019

Stand 14.06.2021

Produkt	Kontonr.	Projekt	SH	Bezeichnung	OP a. VJ	HH-Plam + HH-Ermächtigung	RAP	AO-Soll	Ist	Verfügt/ Eingenomme + HH-Erm fürs Folgejahr	Verfügbar/ Einzunehmen	
11401	43220000		H	Entgelte	0,00	0,00	0,00	260,00	0,00	260,00	**-260,00**	
11401	43220000	5	H	öffentliche Toiletten - Entgelte	0,00	400,00	0,00	194,15	194,15	194,15	**205,85**	
11401	44110000*		H	Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	3.122,23	31.200,00	0,00	42.868,86	41.802,91	42.868,86	**-11.668,86**	5,9 T€ f. Gestattungsvertrag Verlegung Stromkabel
11401	44110000*	35	H	Haus des Kindes - Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	0,00	19.400,00	0,00	19.344,00	19.344,00	19.344,00	**56,00**	
11401	44110000*	36	H	Regenbogen - Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	0,00	16.000,00	0,00	15.921,60	15.921,60	15.921,60	**78,40**	
11401	44110000*	42	H	altes Heimatmuseum - Mieten und Pachten,	0,00	700,00	0,00	720,00	720,00	720,00	**-20,00**	
11401	44110000*	48	H	Vereinsheim Ludwig-B.-Straße - Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	0,00	500,00	0,00	462,72	462,72	462,72	**37,28**	
11401	44110000*	49	H	Garagen - Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	0,00	7.200,00	0,00	8.772,00	8.445,20	8.772,00	**-1.572,00**	
11401	44244000		H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von	36,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	
11401	44251000*		H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	176,16	0,00	0,00	791,41	0,00	791,41	**-791,41**	
11401	44251000*	5	H	öffentliche Toiletten - Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	971,06	0,00	0,00	422,66	0,00	422,66	**-422,66**	
11401	44259000		H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	0,00	3.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**3.900,00**	
11401	46100000		H	Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	143.999,20	0,00	143.999,20	**-143.999,20**	Gewinne aus dem Verkauf von Grundstücken
11401	52210000*		S	Aufwendungen für Abfall	0,00	47,60	0,00	47,60	11,90	47,60	**0,00**	
11401	52220000*		S	Aufwendungen für Abwasser	-107,91	101,92	-101,92	101,92	35,97	101,92	**0,00**	
11401	52240000*		S	Aufwendungen für Gas	0,00	18,14	0,00	0,00	0,00	0,00	**18,14**	
11401	52240000*	39	S	Badeteich - Aufwendungen für Gas	0,00	3.000,00	0,00	1.964,62	1.964,62	1.964,62	**1.035,38**	
11401	52240000*	5	S	öffentliche Toiletten - Aufwendungen für Gas	-49,23	1.100,00	0,00	0,00	220,00	0,00	**1.100,00**	
11401	52260000*		S	Aufwendungen für Strom	-215,03	4.621,57	-543,48	4.621,57	1.795,67	4.621,57	**0,00**	
11401	52260000*	39	S	Badeteich - Aufwendungen für Strom	0,00	4.000,00	0,00	5.363,13	5.363,13	5.363,13	**-1.363,13**	
11401	52260000*	5	S	öffentliche Toiletten - Aufwendungen für Strom	0,00	9,65	0,00	-2.186,29	0,00	-2.186,29	**2.195,94**	
11401	52270000*		S	Aufwendungen für Wasser	0,00	137,95	-2.438,73	111,18	-2.327,55	111,18	**26,77**	
11401	52270000*	39	S	**Badeteich** - Aufwendungen für Wasser	0,00	13.000,00	4.766,00	6.006,99	13.436,00	6.006,99	**6.993,01**	Beschluss Stadtvertretung vom 21.03.2019 Übernahme Bewirtschaftungskosten
11401	52270000*	5	S	öffentliche Toiletten - Aufwendungen für Wasser	0,00	758,14	0,00	758,14	0,00	758,14	**0,00**	
11401	52290000*	5	S	öffentliche Toiletten - Aufwendungen für Reinigung	0,00	6.219,26	454,35	6.219,26	5.924,87	6.219,26	**0,00**	
11401	52312000*		S	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen	0,00	15.833,50	389,84	15.067,60	14.035,16	15.067,60	**765,90**	
11401	52312000*	35	S	Haus des Kindes - Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen	0,00	5.925,24	0,00	4.425,73	4.425,73	4.425,73	**1.499,51**	
11401	52312000*	36	S	Regenbogen - Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen	0,00	83,15	0,00	0,00	0,00	0,00	**83,15**	
11401	52312000*	42	S	altes Heimatmuseum - Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen	0,00	1.000,00	0,00	83,30	41,65	83,30	**916,70**	
11401	52312000*	48	S	**Vereinsheim Ludwig-B.-Straße** - Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**10.000,00**	Rodung Brombeerhecke + Neusaat
11401	52312000*	5	S	öffentliche Toiletten - Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen	0,00	500,00	0,00	83,30	41,65	83,30	**416,70**	
11401	52313000*		S	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile	0,00	3.888,06	4.487,37	3.234,23	6.723,51	3.234,23	**653,83**	
11401	52313000*	35	S	Haus des Kindes - Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, di	0,00	878,43	0,00	295,75	35,40	295,75	**582,68**	

H = Einnahmen / S = Ausgaben **Sachkontenaufstellung - Stadt Schönberg 2019** **Stand 14.06.2021**

Produkt	Kontonr.	Projekt	SH	Bezeichnung	OP a. VJ	HH-Plam + HH-Ermächtigung	RAP	AO-Soll	Ist	Verfügt/ Eingenomme + HH-Erm fürs Folgejahr	Verfügbar/ Einzunehmen	
11401	52313000*	36	S	Regenbogen - Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile	0,00	3.416,85	534,73	3.416,85	3.951,58	3.416,85	**0,00**	
11401	52313000*	42	S	Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile	0,00	62,19	0,00	0,00	0,00	0,00	**62,19**	
11401	52313000*	5	S	Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile	0,00	7.075,65	0,00	1.634,76	1.634,76	1.634,76	**5.440,89**	Plan: Instandsetzungen/Zählereinbau-
11401	52313000*	50	S	Späldäl - Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, di	0,00	2.066,32	0,00	2.066,32	2.066,32	2.066,32	**0,00**	
11401	52314000*		S	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude einge	0,00	142,80	0,00	142,80	142,80	142,80	**0,00**	
11401	52314000*	35	S	Haus des Kindes - Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude einge	0,00	138,48	0,00	130,90	130,90	130,90	**7,58**	
11401	52314000*	36	S	Regenbogen - Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen,	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**1.000,00**	
11401	52314000*	42	S	altes Heimatmuseum - Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**1.500,00**	
11401	52314000*	50	S	Späldäl - Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen,	0,00	584,98	0,00	584,98	584,98	584,98	**0,00**	
11401	52920000*		S	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0,00	5.666,50	0,00	5.578,12	5.578,12	5.578,12	**88,38**	
11401	53200000		S	Abschreibungen auf immaterielle	0,00	3.800,00	0,00	3.800,00	0,00	3.800,00	**0,00**	
11401	53230000		S	Abschreibungen auf geleistete Investitionszuschüsse	0,00	705,88	0,00	705,88	0,00	705,88	**0,00**	
11401	53400000		S	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	15.062,17	0,00	15.062,17	0,00	15.062,17	**0,00**	
11401	53420000		S	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	400,00	0,00	323,25	0,00	323,25	**76,75**	
11401	53470000		S	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	31.694,12	0,00	31.694,06	0,00	31.694,06	**0,06**	
11401	53800000		S	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	500,00	0,00	435,60	0,00	435,60	**64,40**	
11401	56210000*		S	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	0,00	2.500,00	0,00	2.420,40	2.420,40	2.420,40	**79,60**	
11401	56250000*		S	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche	0,00	40.057,20	892,50	8.183,71	7.760,00	8.183,71	**31.873,49**	Anwaltsgeb. F. Schule
11401	56400000		S	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und	0,00	115,02	0,00	0,00	0,00	0,00	**115,02**	
11401	56411000*		S	Gebäudeversicherungen	-1.630,19	2.141,86	1.180,87	2.106,69	-2.582,55	2.106,69	**35,17**	
11401	56411000*	35	S	Haus des Kindes - Gebäudeversicherungen	0,00	300,00	391,15	-254,89	-254,89	-254,89	**554,89**	
11401	56411000*	36	S	Regenbogen - Gebäudeversicherungen	0,00	50,45	0,00	-374,88	-374,88	-374,88	**425,33**	
11401	56411000*	5	S	öffentliche Toiletten - Gebäudeversicherungen	0,00	225,44	232,35	222,67	0,00	222,67	**2,77**	
11401	56430000*		S	Sonstige Beiträge	0,00	4.153,01	0,00	4.153,01	4.140,54	4.153,01	**0,00**	
11401	56500000		S	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	10.106,83	0,00	10.106,83	**-10.106,83**	Vermögensübertragung an die BIMA (Schönberg (4) 131 - Prüfung § 18 GemHVO- gegen Kapitalrücklage
11401	56810000*		S	Grundsteuer	-152,41	10.446,99	-106,32	10.390,55	10.475,80	10.390,55	**56,44**	
zentrale Dienste												
11408	41510000		H	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus	0,00	4.200,00	0,00	4.239,00	0,00	4.239,00	**-39,00**	
11408	44243000*		H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	2.233,82	0,00	5.800,00	4.100,00	5.800,00	**-3.566,18**	
11408	44249000*		H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	4.100,00	-4.100,00	0,00	-4.100,00	**4.100,00**	

H = Einnahmen / S = Ausgaben — **Sachkontenaufstellung - Stadt Schönberg 2019** — **Stand 14.06.2021**

Produkt	Kontonr.	Projekt	SH	Bezeichnung	OP a. VJ	HH-Plam + HH-Ermächtigung	RAP	AO-Soll	Ist	Verfügt/ Eingenomme + HH-Erm fürs Folgejahr	Verfügbar/ Einzunehmen	
11408	52350000*		S	Fahrzeugunterhaltung	0,00	480,87	0,00	480,87	524,87	480,87	**0,00**	
11408	52370000*		S	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	4.700,00	0,00	4.654,31	4.654,31	4.654,31	**45,69**	
11408	53230000		S	Abschreibungen auf geleistete Investitionszuschüsse	0,00	4.700,00	0,00	4.710,00	0,00	4.710,00	**-10,00**	
11408	56240000*		S	Datenverarbeitung	1.099,25	2.459,33	382,62	2.459,33	3.362,23	2.459,33	**0,00**	
11408	56300000*		S	Geschäftsaufwendungen	112,88	1.493,96	36,91	1.363,67	1.322,45	1.363,67	**130,29**	
11408	56400000*		S	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und	68,33	7.665,84	0,00	7.665,84	7.665,84	7.665,84	**0,00**	
Finanzen												
11600	13722000*		H	Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich / Laufzeit über 1 Jahr	0,00	700,00	0,00	1.164,72	756,20	1.164,72	**-464,72**	
Ordnungswesen												
12200	43225000*		H	Entgelte für die Sondernutzung von Straßen	610,24	1.500,00	0,00	1.450,54	1.576,54	1.450,54	**49,46**	
12200	52920000*		S	Sonstige Aufwendungen für	0,00	800,00	0,00	506,94	506,94	506,94	**293,06**	
Brandschutz / Freiwillige Feuerwehr												
12600	01300000*		S	Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	0,00	6.060,00	0,00	2.911,62	2.911,62	6.058,09	**3.148,38**	
12600	07140000*		S	Brand-, Rettungs- und Katastrophenschutzfahrzeuge	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	**5.000,00**	Schlauchtransporter - HHR f. 2020
12600	07140000*	1260	S	Neuanschaffung Fahrzeuge - Brand-, Rettungs- und Katastrophenschutzfahrzeuge	0,00	73.500,00	0,00	44.963,53	44.963,53	48.463,53	**28.536,47**	ELW / Rest nach 2020 übertragen
12600	08200000		S	Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.116,97	8.000,00	0,00	0,00	8.116,97	8.000,00	**8.000,00**	Rollwagen /Powermoon - nach 2020
12600	09600000*		S	Anlagen im Bau	0,00	72.195,15	0,00	40.096,14	40.096,14	65.096,14	**32.099,01**	Löschwasserversorgung Kleinfeld
12600	31993000*		S	Investitionskredite von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (Sonstige)	0,00	19.600,00	0,00	19.592,84	19.592,84	19.592,84	**7,16**	
12600	41510000		H	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus	0,00	27.200,00	0,00	42.799,75	0,00	42.799,75	**-15.599,75**	Planansatz zu gering
12600	44251000*		H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	0,25	1.000,00	0,00	2.517,55	1.500,00	2.517,55	**-1.517,55**	
12600	44259000*		H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	1.300,72	500,00	0,00	4.017,75	3.413,25	4.017,75	**-3.517,75**	
12600	45100000		H	Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	
12600	50190000*		S	Aufwendungen für sonstige ehrenamtlich Tätige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr	0,00	7.993,70	0,00	7.985,00	7.985,00	7.985,00	**8,70**	
12600	50220000		S	Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer	0,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**12.000,00**	f. Gerätewart - Sperrvermerk
12600	52210000*		S	Aufwendungen für Abfall	0,00	290,35	56,53	290,35	283,23	290,35	**0,00**	
12600	52240000*		S	Aufwendungen für Gas	0,00	8.868,84	0,00	8.868,84	10.567,76	8.868,84	**0,00**	
12600	52260000*		S	Aufwendungen für Strom	0,00	4.254,19	-413,28	4.254,19	3.420,14	4.254,19	**0,00**	
12600	52270000*		S	Aufwendungen für Wasser	0,00	4.125,55	70,36	4.022,45	4.121,03	4.022,45	**103,10**	
12600	52290000*		S	Aufwendungen für Reinigung	298,98	4.117,33	0,00	3.912,14	3.726,05	3.912,14	**205,19**	
12600	52310000		S	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	1.031,16	0,00	0,00	0,00	0,00	**1.031,16**	
12600	52311000*		S	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke/Feuerlöschteiche	0,00	13.940,00	0,00	2.768,54	2.768,54	2.768,54	**11.171,46**	Pflasterung von Aufstellflächen Löschwasserentnahmestellen
12600	52312000*		S	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen	102,73	380,74	0,00	375,75	478,48	375,75	**4,99**	
12600	52313000*		S	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile	0,00	53.693,87	875,60	11.144,15	11.848,53	16.144,15	**42.549,72**	Plan:Fußbodenerneuerung Fahrzeughalle, Haupteingangtür/ Übetragung nach 2020 -5,0T€
12600	52314000*		S	Unterhaltung und Bewirtschaftung der	-98,29	5.300,00	0,00	2.825,59	2.391,25	2.825,59	**2.474,41**	
12600	52350000*		S	Fahrzeugunterhaltung	0,00	34.000,00	-16.948,80	30.623,56	9.587,51	31.682,14	**3.376,44**	
12600	52350000*	126	S	First Responder - Fahrzeugunterhaltung	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**3.000,00**	
12600	52360000*		S	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	0,00	1.220,61	26,67	1.220,61	1.195,91	1.220,61	**0,00**	

H = Einnahmen / S = Ausgaben **Sachkontenaufstellung - Stadt Schönberg 2019** **Stand 14.06.2021**

Produkt	Kontonr.	Projekt	SH	Bezeichnung	OP a. VJ	HH-Plam + HH-Ermächtigung	RAP	AO-Soll	Ist	Verfügt/ Eingenomme + HH-Erm fürs Folgejahr	Verfügbar/ Einzunehmen	
12600	52380000*		S	Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	20.079,39	44,98	15.073,53	15.094,59	16.162,65	**5.005,86**	div.Ausrüstung - Übertragung nach 2020= 1,1 T€
12600	52380000*	126	S	Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	50,60	500,00	0,00	84,98	135,58	84,98	**415,02**	
12600	52490000*		S	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	0,00	992,92	0,00	235,92	235,92	235,92	**757,00**	
12600	52490000*	126	S	First Responder - Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	0,00	500,00	0,00	82,30	82,30	82,30	**417,70**	
12600	52544000*		S	Kostenerstattungen an Zweckverbände	0,00	2.600,00	0,00	2.510,78	2.499,65	2.510,78	**89,22**	
12600	52551000*		S	Kostenerstattungen an private Unternehmen,	0,00	6.000,00	0,00	3.510,38	3.094,16	3.510,38	**2.489,62**	
12600	53230000		S	Abschreibungen auf geleistete Investitionszuschüsse	0,00	0,00	0,00	194,11	0,00	194,11	**-194,11**	
12600	53400000		S	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	25.600,00	0,00	25.557,90	0,00	25.557,90	**42,10**	
12600	53590000		S	Abschreibungen auf sonstige Bauten des	0,00	685,90	0,00	685,90	0,00	685,90	**0,00**	
12600	53800000		S	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	18.437,83	0,00	18.437,76	0,00	18.437,76	**0,07**	
12600	53810000		S	Abschreibungen auf Fahrzeuge	0,00	24.600,00	0,00	24.578,36	0,00	24.578,36	**21,64**	
12600	53820000		S	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	0,00	0,00	0,00	38,54	0,00	38,54	**-38,54**	
12600	53851000		S	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	5.214,49	0,00	5.214,49	0,00	5.214,49	**0,00**	
12600	54190000*		S	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an	0,00	800,00	0,00	800,00	800,00	800,00	**0,00**	
12600	56100000*		S	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	500,00	0,00	396,42	396,42	396,42	**103,58**	
12600	56120000*		S	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	68,00	3.500,00	0,00	1.834,00	1.902,00	1.834,00	**1.666,00**	
12600	56120000*	126	S	First Responder - Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**100,00**	
12600	56130000		S	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**300,00**	
12600	56140000*		S	Aufwendungen für allgemeine Betreuung der	117,29	2.507,08	0,00	2.507,08	2.485,07	2.507,08	**0,00**	
12600	56140000*	126	S	First Responder - Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**300,00**	
12600	56150000*		S	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	0,00	19.000,00	0,00	10.826,71	11.268,02	13.730,07	**8.173,29**	Schutzbekleidung- Übertragung nach 2020 = 2,9 T€
12600	56150000*	126	S	First Responder - Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	0,00	500,00	0,00	197,91	197,91	197,91	**302,09**	
12600	56250000*		S	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche	0,00	6.900,00	0,00	3.248,70	3.248,70	6.414,10	**3.651,30**	
12600	56300000*		S	Geschäftsaufwendungen	499,71	2.800,00	504,27	2.626,79	3.254,95	2.626,79	**173,21**	
12600	56300000*	126	S	First Responder - Geschäftsaufwendungen	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**100,00**	
12600	56400000*		S	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und	0,00	11.800,00	8,30	11.420,87	11.429,17	11.420,87	**379,13**	
12600	56411000*		S	Gebäudeversicherungen	-122,65	1.300,00	0,00	702,38	579,73	702,38	**597,62**	
12600	57470000*		S	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an sonstige öffentliche Sonderrrechnung	0,00	100,00	0,00	14,69	14,69	14,69	**85,31**	
12600	57930000*		S	Kreditbeschaffungskosten	0,00	100,00	0,00	24,49	24,49	24,49	**75,51**	
Regionale Schule mit Grundschule												
21501	03320000*	29	S	Leasingobjekt Schule - Regionale Schulen (§ 11 II Nr. 1b SchulG M-V)	0,00	131.000,00	0,00	165.728,00	165.728,00	165.728,00	**-34.728,00**	Grunderwerbsteuer f. Kauf Schule
21501	07100000		S	Fahrzeuge	-500,00	0,00	0,00	0,00	-500,00	0,00	**0,00**	
21501	07390000*		S	Sonstige Betriebsvorrichtungen	0,00	20.000,00	0,00	16.710,22	16.710,22	16.710,22	**3.289,78**	

H = Einnahmen / S = Ausgaben **Sachkontenaufstellung - Stadt Schönberg 2019** **Stand 14.06.2021**

Produkt	Kontonr.	Projekt	SH	Bezeichnung	OP a. VJ	HH-Plam + HH-Ermächtigung	RAP	AO-Soll	Ist	Verfügt/ Eingenomme + HH-Erm fürs Folgejahr	Verfügbar/ Einzunehmen	
21501	08200000*		S	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	25.000,00	0,00	1.536,94	1.536,94	1.536,94	**23.463,06**	Ausstattung /Möbel - keine Übertragung
21501	08224000*		S	Hardware und EDV-technische Ausstattung	0,00	79.000,00	0,00	39.531,94	39.531,94	39.531,94	**39.468,06**	Hardwarebeschffung aus HH-Mittel VJ (doppelt (VJ+HHPl)
21501	09600000*	21500	S	**Schulanbau** - Anlagen im Bau	0,00	155.000,00	0,00	28.180,06	28.180,06	28.180,06	**126.819,94**	HH-Mittel aus 2018 - Planung
21501	09600000*	215022	S	**Brandschutz** - Anlagen im Bau	0,00	600.000,00	0,00	5.592,20	5.592,20	283.600,00	**594.407,80**	278,0 T€ nach 2020 , in 2020 Neu HHPl 615,0T€
21501	09600000*	30	S	Sporthalle Dassower Straße - Anlagen im Bau	0,00	45.470,02	0,00	0,00	0,00	0,00	**45.470,02**	HH-Mittel aus 2017 - Übertargung nach 2020
21501	23310000	215022	H	Brandschutz - Anzahlungen auf Sonderposten aus	0,00	316.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**316.400,00**	keine Förderung in 2019
21501	31513100*	29	S	Leasingobjekt Schule - Investitionskredite von inländischen Banken / Laufzeit mit 5 Jahren und mehr	0,00	75.000,00	0,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	**0,00**	
21501	41443000*		H	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	5.000,00	0,00	7.494,62	7.442,25	7.494,62	**-2.494,62**	
21501	41459000		H	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom sonstigen privaten Bereich	-332,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	
21501	41510000		H	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus	0,00	25.600,00	0,00	25.570,17	0,00	25.570,17	**29,83**	
21501	43200000*		H	Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	0,00	0,00	270,00	990,00	340,00	990,00	**-990,00**	
21501	44110000	37	H	Schulgarten - Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	457,97	3.800,00	0,00	4.907,70	4.930,37	4.907,70	**-1.107,70**	
21501	44241000*		H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund	0,00	0,00	0,00	24,54	24,54	24,54	**-24,54**	
21501	44243000*		H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.900,00	202.000,00	24.972,16	225.972,11	232.692,84	225.972,11	**-23.972,11**	Schullastenausgleich -höhere Abschläge + Endabrechnung für HHJ 2014
21501	44251000*		H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	0,00	654,70	0,00	654,70	**-654,70**	
21501	44251000*	21501	H	Schulgebäude Amtsstraße - Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	0,00	7.739,56	0,00	7.739,56	**-7.739,56**	SR Gas GS - Unternehmen Insolvenz
21501	44259000*		H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	5.148,08	14.000,00	0,00	19.599,17	19.112,25	19.599,17	**-5.599,17**	Schulkostenbeiträge /Milchgeld/Einz. Teilnehmerbeiträge für Theaterfahrt
21501	46611545		H	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtungen von Forderungen aus Transferleistungen	0,00	53,89	0,00	75,00	0,00	75,00	**-21,11**	
21501	46611549		H	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtungen von Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	11,25	0,00	11,25	**-11,25**	
21501	50220000		S	Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer	0,00	105.597,01	0,00	93.515,98	93.515,98	93.515,98	**12.081,03**	Planansatz zu hoch
21501	50320000		S	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	0,00	1.442,26	0,00	1.442,26	1.442,26	1.442,26	**0,00**	
21501	50420000		S	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	0,00	18.828,37	0,00	18.828,37	18.828,37	18.828,37	**0,00**	
21501	50620000		S	Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer	0,00	4.877,93	0,00	4.877,93	4.877,93	4.877,93	**0,00**	
21501	52200000	21501	S	Schulgebäude Amtsstraße - Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	-251,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	
21501	52210000*	21501	S	Schulgebäude Amtsstraße - Aufwendungen für Abfall	0,00	740,09	36,89	740,09	679,04	740,09	**0,00**	
21501	52210000*	21502	S	Schulgebäude Dassower Straße - Aufwendungen für	0,00	2.727,02	184,45	2.727,02	2.650,86	2.727,02	**0,00**	
21501	52210000*	37	S	Schulgarten - Aufwendungen für Abfall	0,00	300,00	16,96	298,69	297,80	298,69	**1,31**	
21501	52240000*	21501	S	Schulgebäude Amtsstraße - Aufwendungen für Gas	-3.913,63	16.280,35	0,00	16.280,35	17.071,84	16.280,35	**0,00**	
21501	52240000*	21502	S	Schulgebäude Dassower Straße - Aufwendungen für Gas	0,00	55.287,62	1.756,32	55.287,62	59.556,32	55.287,62	**0,00**	
21501	52240000*	30	S	Sporthalle Dassower Straße - Aufwendungen für Gas	0,00	11.400,36	491,08	10.268,96	11.791,08	10.268,96	**1.131,40**	

H = Einnahmen / S = Ausgaben **Sachkontenaufstellung - Stadt Schönberg 2019** **Stand 14.06.2021**

Produkt	Kontonr.	Projekt	SH	Bezeichnung	OP a. VJ	HH-Plam + HH-Ermächtigung	RAP	AO-Soll	Ist	Verfügt/ Eingenomme + HH-Erm fürs Folgejahr	Verfügbar/ Einzunehmen	
21501	52240000*	37	S	Schulgarten - Aufwendungen für Gas	0,00	4.166,59	0,00	4.166,59	4.381,59	4.166,59	**0,00**	
21501	52260000*	21501	S	Schulgebäude Amtsstraße - Aufwendungen für Strom	0,00	2.966,43	-148,29	2.956,23	3.129,71	2.956,23	**10,20**	
21501	52260000*	21502	S	Schulgebäude Dassower Straße - Aufwendungen für	0,00	10.000,00	0,00	9.370,92	7.139,81	9.370,92	**629,08**	
21501	52260000*	30	S	Sporthalle Dassower Straße - Aufwendungen für Strom	-4,55	1.745,81	-513,78	1.744,73	913,00	1.744,73	**1,08**	
21501	52260000*	37	S	Schulgarten - Aufwendungen für Strom	0,00	500,00	0,00	198,69	250,41	198,69	**301,31**	
21501	52270000*	21501	S	Schulgebäude Amtsstraße - Aufwendungen für Wasser	0,00	1.700,00	-65,40	1.387,06	1.254,60	1.387,06	**312,94**	
21501	52270000*	21502	S	Schulgebäude Dassower Straße - Aufwendungen für	0,00	8.500,00	-102,39	6.100,33	7.277,61	6.100,33	**2.399,67**	
21501	52270000*	30	S	Sporthalle Dassower Straße - Aufwendungen für Wasser	0,00	4.500,00	-58,73	4.205,98	4.159,27	4.205,98	**294,02**	
21501	52270000*	37	S	Schulgarten - Aufwendungen für Wasser	0,00	1.662,05	567,17	1.165,49	2.505,17	1.165,49	**496,56**	
21501	52290000*	21501	S	Schulgebäude Amtsstraße - Aufwendungen für	1.439,40	22.437,81	34,06	22.437,81	22.518,22	22.437,81	**0,00**	
21501	52290000*	21502	S	Schulgebäude Dassower Straße - Aufwendungen für	4.970,24	73.033,82	149,50	73.033,82	72.972,12	73.033,82	**0,00**	
21501	52290000*	30	S	Sporthalle Dassower Straße - Aufwendungen für	0,00	1.682,67	0,00	1.682,67	1.138,94	1.682,67	**0,00**	
21501	52310000*	21501	S	Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	174,45	0,00	174,45	174,45	174,45	**0,00**	
21501	52310000*	27	S	Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	1.654,31	0,00	1.654,31	1.654,31	1.654,31	**0,00**	
21501	52312000*	21501	S	Schulgebäude Amtsstraße - Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen	0,00	3.000,00	274,89	2.027,39	1.838,18	2.027,39	**972,61**	
21501	52312000*	21502	S	Schulgebäude Dassower Straße - Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen	0,00	14.111,94	300,37	14.111,94	12.377,76	14.111,94	**0,00**	
21501	52312000*	37	S	Schulgarten - Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen	0,00	5.898,08	0,00	5.853,02	5.728,07	5.853,02	**45,06**	
21501	52313000*	21501	S	Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile	0,00	27.169,80	124,99	12.955,65	13.080,64	12.955,65	**14.214,15**	Renovierung von Räumen - keine Übertragung
21501	52313000*	21502	S	Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile,	0,00	25.000,00	467,51	6.421,41	6.524,50	6.421,41	**18.578,59**	Pauschal f. Instandsetzungsarbeiten
21501	52313000*	30	S	Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile	0,00	1.861,52	0,00	761,52	761,52	1.861,52	**1.100,00**	
21501	52313000*	37	S	Schulgarten - Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile,	0,00	23.625,82	0,00	18.773,00	18.773,00	18.773,00	**4.852,82**	
21501	52314000*	21501	S	Schulgebäude Amtsstraße - Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen,	0,00	2.043,37	0,00	2.043,37	2.043,37	2.043,37	**0,00**	
21501	52314000*	21502	S	Schulgebäude Dassower Straße - Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen,	0,00	8.074,76	0,00	8.074,76	8.037,69	8.074,76	**0,00**	
21501	52314000*	30	S	Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude einge	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**1.000,00**	
21501	52314000*	37	S	Schulgarten - Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen,	0,00	1.500,00	0,00	560,93	560,93	560,93	**939,07**	
21501	52350000*		S	Fahrzeugunterhaltung	0,00	372,98	0,00	97,31	97,31	97,31	**275,67**	
21501	52380000*		S	Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	36.000,00	1.871,83	12.141,02	13.941,47	12.141,02	**23.858,98**	neue Ausrüstung einschl. Mängelbeseitung - Brandschutzbegehung
21501	52400000*		S	Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	4.400,00	0,00	208,34	208,34	208,34	**4.191,66**	
21501	52450000*		S	Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Hilfsmittel	0,00	9.000,00	266,46	5.512,97	5.580,43	5.512,97	**3.487,03**	
21501	52460000*		S	Lernmittel (Schulbücher, Werkstoffe,)	0,00	28.000,00	0,00	24.309,38	24.309,38	24.309,38	**3.690,62**	
21501	52480000*		S	Sonstige bezogene Leistungen	-46,55	18.100,00	1.032,22	14.281,40	15.313,62	14.281,40	**3.818,60**	

H = Einnahmen / S = Ausgaben — **Sachkontenaufstellung - Stadt Schönberg 2019** — **Stand 14.06.2021**

Produkt	Kontonr.	Projekt	SH	Bezeichnung	OP a. VJ	HH-Plam + HH-Ermächtigung	RAP	AO-Soll	Ist	Verfügt/ Eingenomme + HH-Erm fürs Folgejahr	Verfügbar/ Einzunehmen	
21501	52490000*		S	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	0,00	6.000,00	0,00	3.328,99	3.328,99	3.328,99	**2.671,01**	
21501	52900000*		S	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	5.053,89	0,00	5.053,89	5.053,89	5.053,89	**0,00**	
21501	53400000		S	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	88.912,67	0,00	88.752,39	0,00	88.752,39	**160,28**	
21501	53430000		S	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00	35.799,51	0,00	35.799,51	**-35.799,51**	neue Afa - aus Ankauf Schule
21501	53800000		S	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	14.600,00	0,00	14.558,02	0,00	14.558,02	**41,98**	
21501	53810000		S	Abschreibungen auf Fahrzeuge	0,00	688,46	0,00	685,13	0,00	685,13	**3,33**	
21501	53830000		S	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	0,00	0,00	0,00	278,50	0,00	278,50	**-278,50**	
21501	53851000		S	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	13.472,84	0,00	13.472,84	0,00	13.472,84	**0,00**	
21501	54151000*		S	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	0,00	15.000,00	0,00	14.365,20	14.365,20	14.365,20	**634,80**	
21501	56120000		S	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	1.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**1.600,00**	
21501	56200000*		S	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	-35,00	0,00	0,00	0,00	-35,00	0,00	**0,00**	
21501	56220000*		S	Leasing	0,00	3.112,72	0,00	3.087,64	3.087,64	3.087,64	**25,08**	
21501	56240000*		S	Datenverarbeitung	0,00	14.887,28	5.796,17	14.887,28	18.412,87	14.887,28	**0,00**	
21501	56300000*		S	Geschäftsaufwendungen	117,83	10.000,00	168,94	5.917,94	6.017,87	5.917,94	**4.082,06**	
21501	56400000		S	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und	933,04	3.234,47	0,00	3.234,47	933,04	3.234,47	**0,00**	
21501	56411000*	21501	S	Schulgebäude Amtsstraße - Gebäudeversicherungen	0,00	1.100,00	0,00	1.068,55	0,00	1.068,55	**31,45**	
21501	56411000*	21502	S	Schulgebäude Dassower Straße -	0,00	2.600,00	3.126,43	1.717,45	1.747,50	1.717,45	**882,55**	
21501	56411000*	30	S	Sporthalle Dassower Straße - Gebäudeversicherungen	0,00	600,00	616,72	596,21	0,00	596,21	**3,79**	
21501	56411000*	37	S	Schulgarten - Gebäudeversicherungen	0,00	200,00	0,00	190,44	0,00	190,44	**9,56**	
21501	56414000*		S	Unfallversicherungen	0,00	38.000,00	0,00	36.671,59	36.671,59	36.671,59	**1.328,41**	
21501	57511000*	29	S	Leasingobjekt Schule - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Banken	0,00	19.800,00	0,00	20.598,67	19.784,38	20.598,67	**-798,67**	
21501	58100000		S	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**4.500,00**	
Schullastenausgleich												
21502	46614000		H	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	1.150,85	0,00	1.150,85	**-1.150,85**	
21502	52543000*		S	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	26.076,16	22.000,00	9.600,00	13.616,56	45.692,72	13.616,56	**8.383,44**	nur Abschläge /Endabrechnung für 2014
21502	52551000*		S	Kostenerstattungen an private Unternehmen	0,00	97.100,00	0,00	87.400,00	87.400,00	87.400,00	**9.700,00**	Plan 49 Kd. /Zahlung 46 Kd. a 1.900,00 €
Museum												
25200	41510000		H	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus	0,00	1.300,00	0,00	1.305,56	0,00	1.305,56	**-5,56**	
25200	44110000*		H	Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	0,00	1.600,00	2,00	1.448,41	1.450,41	1.448,41	**151,59**	
25200	52240000*		S	Aufwendungen für Gas	0,00	4.033,57	0,00	896,35	4.363,70	896,35	**3.137,22**	
25200	52260000*		S	Aufwendungen für Strom	0,00	4.424,35	-3.050,90	4.424,35	876,10	4.424,35	**0,00**	
25200	52270000*		S	Aufwendungen für Wasser	0,00	1.049,55	-639,35	291,41	410,65	291,41	**758,14**	
25200	52270000*	43	S	Schulzenhof - Aufwendungen für Wasser	0,00	496,56	0,00	496,56	0,00	496,56	**0,00**	
25200	52312000*	2	S	Kochsches Haus - Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen	0,00	293,58	0,00	214,20	107,10	214,20	**79,38**	
25200	52312000*	43	S	Schulzenhof - Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen	0,00	833,41	0,00	0,00	0,00	0,00	**833,41**	

H = Einnahmen / S = Ausgaben **Sachkontenaufstellung - Stadt Schönberg 2019** **Stand 14.06.2021**

Produkt	Kontonr.	Projekt	SH	Bezeichnung	OP a. VJ	HH-Plam + HH-Ermächtigung	RAP	AO-Soll	Ist	Verfügt/ Eingenomme + HH-Erm fürs Folgejahr	Verfügbar/ Einzunehmen	
25200	52313000*	2	S	Kochsches Haus - Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile	0,00	956,63	1.924,98	513,16	2.438,14	913,16	**443,47**	
25200	52313000*	43	S	Schulzenhof - Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile	0,00	2.599,64	2.035,25	2.599,64	4.634,89	2.599,64	**0,00**	
25200	52314000*	2	S	Kochsches Haus - Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen,	0,00	4.500,00	0,00	3.846,23	3.825,29	3.846,23	**653,77**	
25200	52314000*	43	S	Schulzenhof - Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, d	0,00	2.500,00	0,00	1.411,28	1.387,66	1.411,28	**1.088,72**	
25200	53400000		S	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	3.552,17	0,00	3.552,17	0,00	3.552,17	**0,00**	
25200	54159000*		S	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich	0,00	54.500,00	0,00	54.499,53	54.499,53	54.499,53	**0,47**	
25200	56400000*		S	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und	0,00	4.000,00	337,17	3.523,00	3.523,00	3.523,00	**477,00**	
25200	56411000*		S	Gebäudeversicherungen	0,00	7,58	0,00	0,00	0,00	0,00	**7,58**	
25200	56411000*	2	S	Kochsches Haus - Gebäudeversicherungen	0,00	700,00	695,17	665,97	0,00	665,97	**34,03**	
25200	56411000*	43	S	Schulzenhof - Gebäudeversicherungen	0,00	2.881,86	0,00	2.881,86	0,00	2.881,86	**0,00**	
Kultur/ Förderung von Einrichtungen												
28100	41443000*	281	H	Stadtfest - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	**-4.000,00**	
28100	44243000		H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	16.100,00	0,00	16.100,00	0,00	16.100,00	**0,00**	
28100	46290000*		H	Sonstige weitere sonstige laufende Erträge	0,00	1.000,00	0,00	523,00	523,00	523,00	**477,00**	
28100	46290000*	281	H	Stadtfest - Sonstige weitere sonstige laufende Erträge	395,00	20.000,00	0,00	18.871,00	18.376,00	18.871,00	**1.129,00**	
28100	52920000		S	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0,00	8.223,30	0,00	0,00	0,00	0,00	**8.223,30**	Erstellung Cronik
28100	53851000		S	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	**0,00**	
28100	54159000*		S	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich	-171,50	100.107,45	791,37	100.107,45	88.550,10	100.107,45	**0,00**	
28100	54159000*	281	S	Stadtfest - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich	0,00	52.500,00	0,00	51.455,13	51.455,13	51.455,13	**1.044,87**	
28100	56400000*		S	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und	0,00	1.469,25	0,00	1.469,25	142,43	1.469,25	**0,00**	
WSA / Förderung von Kinderbetreuungseinrichtungen												
36100	41443000*		H	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	10.205,71	0,00	10.205,75	10.205,75	10.205,75	**-0,04**	
36100	46614000*		H	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	**-3.000,00**	Aufl. Rückstellung f. Rechtstreit
36100	54159000*		S	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich	-106,90	592.000,00	386,70	581.234,45	603.144,18	581.234,45	**10.765,55**	Plan aus VJ + Lockwisch
36100	54159000*	99	S	**Kindertagespflege** - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich	403,00	54.000,00	0,00	42.810,00	42.414,00	42.810,00	**11.190,00**	Planansatz zu hoch
36100	54159200*		S	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich	0,00	10.205,71	0,00	10.205,71	10.205,71	10.205,71	**0,00**	
Jugendarbeit /Jugendklub												
36601	08224000*		S	Hardware und EDV-technische Ausstattung	0,00	1.541,05	0,00	1.541,05	1.541,05	1.541,05	**0,00**	
36601	23310000		S	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	1.386,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	
36601	41442000*		H	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom	9.977,98	33.000,00	0,00	27.605,97	33.127,16	27.605,97	**5.394,03**	Zuschuss f. Jugendpfleger
36601	41443000*		H	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	500,00	25,00	2.937,17	2.924,17	2.937,17	**-2.437,17**	

H = Einnahmen / S = Ausgaben **Sachkontenaufstellung - Stadt Schönberg 2019** **Stand 14.06.2021**

Produkt	Kontonr.	Projekt	SH	Bezeichnung	OP a. VJ	HH-Plam + HH-Ermächtigung	RAP	AO-Soll	Ist	Verfügt/ Eingenomme + HH-Erm fürs Folgejahr	Verfügbar/ Einzunehmen	
36601	43200000*		H	Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	0,00	2.000,00	0,00	1.520,30	1.520,30	1.520,30	**479,70**	
36601	46270000*		H	Versicherungserstattungen	0,00	0,00	0,00	671,72	671,72	671,72	**-671,72**	
36601	50220000		S	Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer	0,00	46.031,45	0,00	46.031,45	46.031,45	46.031,45	**0,00**	
36601	50320000		S	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	0,00	770,71	0,00	749,22	749,22	749,22	**21,49**	
36601	50420000		S	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	0,00	9.114,97	0,00	9.114,97	9.114,97	9.114,97	**0,00**	
36601	50620000		S	Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer	0,00	2.557,74	0,00	2.480,94	2.480,94	2.480,94	**76,80**	
36601	52210000*		S	Aufwendungen für Abfall	0,00	147,54	16,96	147,54	118,70	147,54	**0,00**	
36601	52270000*		S	Aufwendungen für Wasser	0,00	392,42	395,74	392,42	395,74	392,42	**0,00**	
36601	52290000*		S	Aufwendungen für Reinigung	-272,84	3.093,97	289,27	3.021,79	3.216,68	3.021,79	**72,18**	
36601	52313000*		S	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile	15,96	3.239,81	0,00	39,81	39,81	3.239,81	**3.200,00**	
36601	52314000		S	Unterhaltung und Bewirtschaftung der	0,00	52,46	0,00	0,00	0,00	0,00	**52,46**	
36601	52350000*		S	Fahrzeugunterhaltung	0,00	2.780,20	32,00	2.780,20	2.798,53	2.780,20	**0,00**	
36601	52380000		S	Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	332,65	0,00	0,00	0,00	0,00	**332,65**	
36601	52400000*		S	Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	5.667,35	0,00	5.667,35	5.286,20	5.667,35	**0,00**	
36601	52400000*	101	S	Kindertagfest - Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	1.600,00	0,00	893,55	893,55	893,55	**706,45**	
36601	53851000		S	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	100,00	0,00	327,70	0,00	327,70	**-227,70**	
36601	54190000*		S	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an	0,00	7.000,00	0,00	4.852,86	6.333,34	4.852,86	**2.147,14**	
36601	56120000		S	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**200,00**	
36601	56210000*		S	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	0,00	8.700,00	0,00	8.400,00	8.400,00	8.400,00	**300,00**	
36601	56210000*	36601	S	Jugendarbeit - Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	0,00	5.900,00	0,00	4.966,00	801,00	4.966,00	**934,00**	
36601	56240000*		S	Datenverarbeitung	0,00	3.800,00	296,99	1.773,13	1.921,85	1.773,13	**2.026,87**	
36601	56300000*		S	Geschäftsaufwendungen	-553,25	1.719,80	-9,24	1.575,69	719,48	1.575,69	**144,11**	
36601	56400000		S	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und	0,00	800,00	0,00	180,82	0,00	180,82	**619,18**	
36601	56411000		S	Gebäudeversicherungen	0,00	3,44	0,00	0,00	0,00	0,00	**3,44**	
öffentliche Spielplätze												
36602	41451000		H	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	2.475,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	
36602	41510000		H	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus	0,00	600,00	0,00	600,00	0,00	600,00	**0,00**	
36602	52310000*		S	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	33.345,69	481,59	2.593,01	2.836,60	20.372,80	**30.752,68**	Fallschutz /Kunstrasenplatz in 2020 neu HHPL. Unf Übertragung von 17,8 T€ nach 2020
36602	53800000		S	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	1.644,36	0,00	1.644,36	0,00	1.644,36	**0,00**	
36602	53830000		S	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	0,00	400,00	0,00	389,34	0,00	389,34	**10,66**	
36602	53851000		S	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	100,00	0,00	89,55	0,00	89,55	**10,45**	
Palmberghalle												
42400	03998000*		S	Garagen	0,00	2.973,74	0,00	2.973,74	2.973,74	2.973,74	**0,00**	
42400	08200000*		S	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	941,52	0,00	0,00	0,00	0,00	**941,52**	
42400	31513100*		S	Investitionskredite von inländischen Banken / Laufzeit mit 5 Jahren und mehr / E	0,00	61.500,00	0,00	61.460,00	61.460,00	61.460,00	**40,00**	
42400	41510000		H	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus	0,00	33.300,00	0,00	31.642,85	0,00	31.642,85	**1.657,15**	

H = Einnahmen / S = Ausgaben **Sachkontenaufstellung - Stadt Schönberg 2019** **Stand 14.06.2021**

Produkt	Kontonr.	Projekt	SH	Bezeichnung	OP a. VJ	HH-Plam + HH-Ermächtigung	RAP	AO-Soll	Ist	Verfügt/ Eingenomme + HH-Erm fürs Folgejahr	Verfügbar/ Einzunehmen	
42400	43200000*		H	Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	1.609,84	38.000,00	7.250,77	46.321,05	45.558,85	46.321,05	**-8.321,05**	HHPl zu gering / 2018=42,6T€
42400	44100000*		H	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	15.000,00	0,00	14.581,50	14.581,50	14.581,50	**418,50**	
42400	44243000*		H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	60.000,00	0,00	58.163,84	58.163,84	58.163,84	**1.836,16**	
42400	44251000*		H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	0,00	976,35	0,00	976,35	**-976,35**	
42400	46290000*		H	Sonstige weitere sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	729,93	842,61	1.572,54	842,61	**-842,61**	
42400	48100000		H	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**4.500,00**	
42400	50220000		S	Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer	0,00	68.341,10	0,00	68.341,10	68.341,10	68.341,10	**0,00**	
42400	50320000		S	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	0,00	1.111,78	0,00	1.111,78	1.111,78	1.111,78	**0,00**	
42400	50420000		S	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für	0,00	13.584,01	0,00	13.576,51	13.576,51	13.576,51	**7,50**	
42400	50620000*		S	Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer	0,00	3.815,47	0,00	3.815,47	3.815,47	3.815,47	**0,00**	
42400	52210000*		S	Aufwendungen für Abfall	0,00	706,03	147,56	706,03	668,78	706,03	**0,00**	
42400	52240000*		S	Aufwendungen für Gas	0,00	13.706,42	0,00	13.706,42	17.455,18	13.706,42	**0,00**	
42400	52260000*		S	Aufwendungen für Strom	0,00	20.140,07	-2.216,66	20.140,07	12.314,34	20.140,07	**0,00**	
42400	52270000*		S	Aufwendungen für Wasser	0,00	4.519,65	50,56	4.494,37	5.264,56	4.494,37	**25,28**	
42400	52290000*		S	Aufwendungen für Reinigung	0,00	34.374,18	329,39	34.374,18	32.975,42	34.374,18	**0,00**	
42400	52312000*		S	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen	0,00	3.000,00	0,00	874,92	773,77	874,92	**2.125,08**	
42400	52313000*		S	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile	0,00	25.000,00	7.291,79	7.710,25	14.282,80	22.810,25	**17.289,75**	Beleuchtung, Fußboden Übertragung nach 2020 15,1 T€
42400	52314000*		S	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, Wartungen	0,00	5.712,38	595,00	5.288,21	5.539,60	5.288,21	**424,17**	
42400	52380000*		S	Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	3.571,57	0,00	3.571,57	2.684,81	3.571,57	**0,00**	
42400	52400000*		S	Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	200,00	139,49	183,17	322,66	183,17	**16,83**	
42400	52920000*		S	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0,00	5.156,12	0,00	5.156,12	5.156,12	5.156,12	**0,00**	
42400	53400000		S	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	52.300,00	0,00	52.228,40	0,00	52.228,40	**71,60**	
42400	53490000		S	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00	57,37	0,00	57,37	**-57,37**	
42400	53800000		S	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	1.814,10	0,00	1.813,27	0,00	1.813,27	**0,83**	
42400	53830000		S	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	0,00	11,54	0,00	11,54	0,00	11,54	**0,00**	
42400	53851000		S	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	405,58	0,00	405,58	0,00	405,58	**0,00**	
42400	56210000		S	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	0,00	600,00	0,00	584,04	584,04	584,04	**15,96**	
42400	56220000*		S	Leasing	0,00	300,00	0,00	285,60	238,00	285,60	**14,40**	
42400	56250000*		S	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche	0,00	3.393,28	2.871,32	1.612,59	4.441,90	1.612,59	**1.780,69**	
42400	56300000*		S	Geschäftsaufwendungen	0,00	1.000,00	60,52	765,66	801,95	765,66	**234,34**	
42400	56400000		S	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und	0,00	1.352,40	0,00	1.351,22	0,00	1.351,22	**1,18**	
42400	56411000*		S	Gebäudeversicherungen	0,00	2.535,15	2.645,98	2.535,15	0,00	2.535,15	**0,00**	
42400	56990000*		S	Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit (Sonstige)	0,00	4.000,00	0,00	2.061,67	2.985,76	2.061,67	**1.938,33**	
42400	57511000*		S	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Banken	0,00	15.600,00	0,00	15.548,93	15.548,93	15.548,93	**51,07**	
räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen / Bauleitplanung												
51102	56250000		S	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**500,00**	

H = Einnahmen / S = Ausgaben **Sachkontenaufstellung - Stadt Schönberg 2019** **Stand 14.06.2021**

Produkt	Kontonr.	Projekt	SH	Bezeichnung	OP a. VJ	HH-Plam + HH-Ermächtigung	RAP	AO-Soll	Ist	Verfügt/ Eingenomme + HH-Erm fürs Folgejahr	Verfügbar/ Einzunehmen	
51102	56255000*		S	Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	648,55	100.000,00	1.297,10	28.459,74	27.311,39	28.459,74	**71.540,26**	pauschaler Planansatz - B-Plan, FNP
Städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen												
51103	01920000		S	Geleistete Zuwendungen an Städtebauliches Sondervermögen	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	**30.000,00**	Eigenant. Stadt Abr. SSV für nichtförderfähige Kosten - Übertragung nach 2020
51103	46710000		H	Ausgleichsbeträge (§154 BauGB)	6.522,53	0,00	0,00	0,00	532,94	0,00	**0,00**	
51103	47161000		H	Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich aus Ausleihungen an Privatpersonen	1.085,34	0,00	0,00	0,00	166,41	0,00	**0,00**	
51103	52600000*		S	Sonstige Aufwendungen für städtebauliches	0,00	600,00	0,00	358,38	358,38	358,38	**241,62**	
51103	53290000		S	Anschreibungen auf geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	294,42	0,00	0,00	0,00	0,00	**294,42**	
51103	54110000		S	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an verbundene Unternehmen	0,00	302,83	0,00	302,83	0,00	302,83	**0,00**	
51103	54151100*		S	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Städtebaulichen Sondervermögen	0,00	613,10	0,00	613,10	613,10	613,10	**0,00**	
51103	56250000*		S	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	15.084,07	0,00	7.088,20	7.088,20	7.088,20	**7.995,87**	Vorbereitung HHPL + Jahresabschl. durch Dritte
Abwasserabgabe / Kleineinleiter												
53800	43290000		H	Sonstige Benutzungsgebühren	447,54	600,00	0,00	286,40	268,50	286,40	**313,60**	
53800	46611515		H	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtungen von Gebührenforderungen gegen den privaten Bereich	0,00	0,00	0,00	393,84	0,00	393,84	**-393,84**	
53800	56490000*		S	Sonstige Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	0,00	300,00	0,00	178,96	178,96	178,96	**121,04**	
Konzessionen												
54000	46250000*		H	Konzessionsabgaben	39.787,00	143.900,00	0,00	145.683,90	144.849,44	145.683,90	**-1.783,90**	
gemeindliche Straßen / Straßenbeleuchtung												
54101	04810000		H	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte von Straßen, Wege, Plätzen und Verkehr	0,00	0,00	0,00	4.702,50	4.702,50	4.702,50	**-4.702,50**	
54101	04810000		S	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte von Straßen, Wege, Plätzen und Verkehr	0,00	1.933,68	0,00	0,00	0,00	0,00	**1.933,68**	
54101	09600000*	14	S	**Bahnhofstraße und Vorplatz** - Anlagen im Bau	0,00	45.782,54	0,00	0,00	0,00	0,00	**45.782,54**	HH-Mittel aus 2016/2018 - Übertragung nach 2020
54101	09600000*	31	S	**Regenentwässerung obere Feldstraße** - Anlagen im Bau	0,00	210.080,48	0,00	9.421,47	9.421,47	9.421,47	**200.659,01**	Mittel aus 2018 (Spervermerk über 60,0T€ - Übertragung nach 2020
54101	09600000*	33	S	**Straßenbeleuchtung** - Anlagen im Bau	0,00	681.145,99	0,00	148.232,30	148.232,30	173.232,30	**532.913,69**	Umstellung auf LED-Übertragung nach 2020
54101	09600000*	4	S	**Dorferneuerung Kleinfeld** - Anlagen im Bau	0,00	1.200.400,00	0,00	51.249,79	51.249,79	1.197.056,10	**1.149.150,21**	Übertragung nach 2020
54101	09600000*	45	S	**Dorferneuerung Dorf Lockwisch** - Anlagen im Bau	0,00	800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**800.000,00**	Neu HHPl 2020
54101	09600000*	46	S	**Dorferneuerung Hof Lockwisch** - Anlagen im Bau	0,00	1.100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**1.100.000,00**	Neu HHPl 2020
54101	09600000*	47	S	**ländlicher Wegebau Rupensdorf - Lockwisch** - Anlagen	0,00	553.200,00	0,00	217.045,81	217.045,81	553.200,00	**336.154,19**	Übertragung nach 2020
54101	09600000*	541	S	**Gehweg Marienstraße** - Anlagen im Bau	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**10.000,00**	Mittel aus **2016** HHJ nach 2020 - nicht zulässig - Auflösung
54101	09600000*	8	S	Ratzeburger Straße - Anlagen im Bau	0,00	165.000,00	0,00	0,00	0,00	145.000,00	**165.000,00**	Planung + Kostenbeteiligung SBA - Übertragung nach 2020
54101	23142000*	31	H	Regenentwässerung obere Feldstraße - Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**100.000,00**	aus 2018 übertragung nach 2020

H = Einnahmen / S = Ausgaben **Sachkontenaufstellung - Stadt Schönberg 2019** **Stand 14.06.2021**

	Produkt	Kontonr.	Projekt	SH	Bezeichnung	OP a. VJ	HH-Plam + HH-Ermächtigung	RAP	AO-Soll	Ist	Verfügt/ Eingenomme + HH-Erm fürs Folgejahr	Verfügbar/ Einzunehmen	
	54101	23142000*	33	H	Beleuchtung - Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	0,00	299.100,00	0,00	122.548,42	122.548,42	122.548,42	**176.551,58**	aus /20172018 übertragung nach 2020
	54101	23142000*	4	H	Dorferneuerung Kleinfeld - Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	0,33	775.734,00	0,00	775.786,55	775.786,55	775.786,55	**-52,55**	
	54101	23142000*	45	H	Dorferneuerung Dorf Lockwisch - Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, so	0,00	600.000,00	0,00	79.965,16	79.965,16	79.965,16	**520.034,84**	neu im HHPl 2020 eingestellt
	54101	23142000*	46	H	Dorferneuerung Hof Lockwisch - Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	0,00	830.000,00	0,00	107.865,17	107.865,17	107.865,17	**722.134,83**	neu im HHPl 2020 eingestellt
	54101	23142000*	47	H	ländlicher Wegebau Rupensdorf - Lockwisch - Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, so	0,00	414.900,00	0,00	184.282,92	184.282,92	414.900,00	**230.617,08**	Übertragung nach 2020
	54101	23143000	4	H	Dorferneuerung Kleinfeld - Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	18.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**18.900,00**	o. Erläuterung
	54101	23143000	45	H	Dorferneuerung Dorf Lockwisch - Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**200.000,00**	SBZ-keine Übertragung /nicht neu im HHPl 2020
	54101	23143000	46	H	Dorferneuerung Hof Lockwisch - Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	270.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**270.000,00**	SBZ-keine Übertragung /nicht neu im HHPl 2020
	54101	23143000	47	H	Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	138.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**138.300,00**	SBZ-keine Übertragung /nicht neu im HHPl 2020
	54101	23251010		H	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten von privaten Unternehmen / au	1.731,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	
	54101	23259010		H	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom sonstigen privaten Bereic	1.190,02	0,00	0,00	0,00	183,94	0,00	**0,00**	
	54101	23259010	11	H	Dorferneuerung Malzow - Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom sonstigen privaten Bereich	4.494,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	
	54101	23259010	15	H	Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom sonstigen privaten Bereich	330,41	0,00	0,00	0,00	330,35	0,00	**0,00**	
	54101	23259010	3	H	Speckturm - Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom sonstigen privaten Bereich	2.219,49	0,00	0,00	0,00	750,00	0,00	**0,00**	
	54101	23259010	6	H	Bünsdorfer Weg - Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom sonstigen privaten Bereic	22.816,12	0,00	0,00	0,00	5.443,92	0,00	**0,00**	
	54101	23259010*	6	S	Bünsdorfer Weg - Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom sonstigen privaten Bereich	0,00	34,00	0,00	34,00	34,00	34,00	**0,00**	
	54101	23310000	8	H	**Ratzeburger Straße** - Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	115.000,00	0,00	0,00	0,00	115.000,00	**115.000,00**	Übertragung nach 2020
	54101	41442000	54101	H	Deckensanierung - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	58.467,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	
	54101	41443000*		H	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	8.100,00	0,00	12.600,00	12.600,00	12.600,00	**-4.500,00**	
	54101	41510000		H	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus	0,00	220.300,00	0,00	143.437,89	0,00	143.437,89	**76.862,11**	Planansatz zu hoch
	54101	41510000	6	H	Bünsdorfer Weg - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	5.899,33	0,00	5.899,33	**-5.899,33**	Planung und Buchung stimmen nicht
	54101	41590000		H	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	5.800,00	0,00	419,20	0,00	419,20	**5.380,80**	überein
	54101	43700000		H	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	41.500,00	0,00	41.510,28	0,00	41.510,28	**-10,28**	
	54101	43759010		H	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	14.600,00	0,00	16.369,24	0,00	16.369,24	**-1.769,24**	

H = Einnahmen / S = Ausgaben **Sachkontenaufstellung - Stadt Schönberg 2019** **Stand 14.06.2021**

	Produkt	Kontonr.	Projekt	SH	Bezeichnung	OP a. VJ	HH-Plam + HH-Ermächtigung	RAP	AO-Soll	Ist	Verfügt/ Eingenomme + HH-Erm fürs Folgejahr	Verfügbar/ Einzunehmen	
	54101	43759010	12	H	Beiträge Feldstraße - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,02	0,00	0,02	**-0,02**	
	54101	43759010	23	H	Johann-Boye-Straße - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	594,15	0,00	594,15	**-594,15**	
	54101	44259000*	57300	H	Unterhaltung der Poller Am Markt - Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	0,00	139,93	0,00	1.451,80	0,00	1.451,80	**-1.311,87**	
	54101	52260000*		S	Aufwendungen für Strom	227,52	47.500,00	414,95	41.623,63	52.385,96	41.623,63	**5.876,37**	pauschaler Planansatz
	54101	52310000*		S	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	139,93	60,76	139,93	200,69	139,93	**0,00**	
	54101	52330000*		S	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	4165,00	335.231,68	694,96	259.635,58	223.456,25	259.635,58	**75.596,10**	div. StraOenunterhaltung vom VJ 98,1T€ - keine Übertragung nacg 2020
	54101	52330000*	32	S	**Straßenbäume** - Unterhaltung des	0,00	106.273,61	7.283,99	101.273,61	96.395,80	106.273,61	**5.000,00**	5,0 T€ übertragung nach 2020
	54101	52330000*	33	S	Beleuchtung - Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	26.000,00	5.149,13	22.611,12	22.754,06	22.611,12	**3.388,88**	
	54101	52330000*	55	S	**Parkpalette** - Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	15.000,00	285,60	6.418,41	3.355,80	6.418,41	**8.581,59**	pauschal für Instandsetzung und TÜV
	54101	52330000*	57300	S	Unterhaltung der Poller Am Markt - Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	2.580,58	76,34	2.580,58	2.947,16	2.580,58	**0,00**	
	54101	52920000*		S	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0,00	73.939,00	3.713,63	68.680,72	60.853,91	68.680,72	**5.258,28**	Straßenreinigung - pauschaler Planansatz
	54101	52920000*	44	S	Containerplätze - Sonstige Aufwendungen für	0,00	26.061,00	1.599,36	26.061,00	25.661,16	26.061,00	**0,00**	
	54101	53200000		S	Abschreibungen auf immaterielle	0,00	25.400,00	0,00	25.372,33	0,00	25.372,33	**27,67**	
	54101	53230000		S	Abschreibungen auf geleistete Investitionszuschüsse	0,00	300,00	0,00	229,83	0,00	229,83	**70,17**	
	54101	53500000		S	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	0,00	577.100,00	0,00	503.772,38	0,00	503.772,38	**73.327,62**	70,0 T€ Afa geplant wurde neue Straße Lockwisch
	54101	53570000		S	Abschreibungen auf Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	5.900,00	0,00	5.804,78	0,00	5.804,78	**95,22**	
	54101	53580000		S	Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	39.990,11	0,00	39.986,48	0,00	39.986,48	**3,63**	
	54101	53590000		S	Abschreibungen auf sonstige Bauten des	0,00	1.400,00	0,00	1.316,47	0,00	1.316,47	**83,53**	
	Verkehrsausstattung / Winterdienst												
	54104	04850000*		S	Verkehrslenkungsanlagen	0,00	0,00	0,00	1.233,67	1.233,67	1.233,67	**-1.233,67**	
	54104	04859000*		S	Sonstige Verkehrslenkungsanlagen	0,00	5.937,06	0,00	2.437,06	2.437,06	2.437,06	**3.500,00**	
	54104	23159000		H	Sonderposten aus Zuwendungen vom sonstigen privaten	-1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	
	54104	41510000		H	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus	0,00	500,00	0,00	467,88	0,00	467,88	**32,12**	
	54104	52260000*		S	Aufwendungen für Strom	0,00	2.000,00	59,55	1.408,00	1.467,55	1.408,00	**592,00**	
	54104	52330000*		S	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	17.000,00	41,65	4.089,17	3.623,88	4.089,17	**12.910,83**	Markierungsarbeiten / Umleitungsbeschilderung f. Lockwisch
	54104	52330000*	54	S	**Lichtsignalanlagen** - Unterhaltung des	0,00	15.000,00	0,00	6.170,14	5.787,84	6.170,14	**8.829,86**	Umrüstung auf LED
	54104	52920000*		S	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0,00	115.000,00	1.685,64	102.691,05	123.250,09	102.691,05	**12.308,95**	Winterdienst
	54104	53500000		S	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	0,00	5.855,64	0,00	5.855,52	0,00	5.855,52	**0,12**	
	54104	53580000		S	Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	909,89	0,00	909,89	0,00	909,89	**0,00**	
	54104	53800000		S	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	700,00	0,00	684,22	0,00	684,22	**15,78**	
	54104	56500000		S	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	1.204,67	0,00	1.204,67	**-1.204,67**	

H = Einnahmen / S = Ausgaben **Sachkontenaufstellung - Stadt Schönberg 2019** **Stand 14.06.2021**

	Produkt	Kontonr.	Projekt	SH	Bezeichnung	OP a. VJ	HH-Plam + HH-Ermächtigung	RAP	AO-Soll	Ist	Verfügt/ Eingenomme + HH-Erm fürs Folgejahr	Verfügbar/ Einzunehmen	
	ÖPNV												
	54700	54151000*		S	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	0,00	6.000,00	0,00	5.563,25	5.117,00	5.563,25	**436,75**	
	öffentliche Grünanlagen												
	55100	07300000		S	Betriebsvorrichtungen	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**1.000,00**	
	55100	52310000*		S	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	153.000,00	1.731,15	53.941,86	54.745,85	54.441,86	**99.058,14**	Unterhaltung Grünanlagen + Rahmenvertrag
	55100	53810000		S	Abschreibungen auf Fahrzeuge	0,00	400,00	0,00	366,56	0,00	366,56	**33,44**	
	55100	53830000		S	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	0,00	0,00	0,00	148,04	0,00	148,04	**-148,04**	
	55100	56400000		S	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**200,00**	
	Gewässerunterhaltung												
	55201	09600000*		S	Anlagen im Bau - **Gewässerausbau Kleinfeld**	0,00	36.604,95	0,00	0,00	0,00	0,00	**36.604,95**	HHR für 2020
	55201	09600000*	55201	S	Hochwasserschutz Liebeck - Anlagen im Bau	0,00	1.174.788,48	0,00	53.459,74	53.459,74	321.459,74	**1.121.328,74**	HHR für 2020
	55201	09600000*	55202	S	**Renaturierung Rupensdorfer Bach** - Anlagen im Bau	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**150.000,00**	neu im HHPl 2020 eingestellt
	55201	09600000*	55203	S	Renaturierung Maurine - Anlagen im Bau	0,00	422.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**422.000,00**	neu im HHPl 2020 eingestellt
	55201	23142000*	55201	H	Hochwasserschutz Liebeck - Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	22.189,22	808.494,99	0,00	42.767,79	64.957,00	178.767,79	**765.727,20**	HHR für 2020
	55201	23310000	55202	H	Renaturierung Rupensdorfer Bach - Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	135.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**135.000,00**	neu im HHPl 2020 eingestellt
	55201	23310000	55203	H	Renaturierung Maurine - Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	377.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**377.900,00**	neu im HHPl 2020 eingestellt
	55201	41510000		H	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus	0,00	1.400,00	0,00	1.381,57	0,00	1.381,57	**18,43**	
	55201	52310000*		S	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	18.885,94	0,00	18.885,94	5.543,11	18.885,94	**0,00**	
	55201	52544000*		S	Kostenerstattungen an Zweckverbände	0,00	19.614,06	12.584,50	12.166,40	12.584,50	12.166,40	**7.447,66**	Niederschlagswasserbeseitigung
	55201	53500000		S	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	0,00	68.600,00	0,00	68.571,03	0,00	68.571,03	**28,97**	
	55201	56250000		S	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**500,00**	
	Wasser- und Bodenverband												
	55203	43229000		H	Sonstige Entgelte	3.516,70	94.500,00	0,00	146.556,69	130.545,59	146.556,69	**-52.056,69**	WBV 2016/2017 + Lockwisch 2018
	55203	46611515		H	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtungen von Gebührenforderungen gegen den privaten Bereich	0,00	0,00	0,00	23,73	0,00	23,73	**-23,73**	
	55203	52544000*		S	Kostenerstattungen an Zweckverbände	0,00	64.600,00	0,00	67.379,86	67.379,86	67.379,86	**-2.779,86**	
	Friedhofs- und Bestattungswesen												
	55300	01300000		S	Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	3.698,57	0,00	0,00	0,00	3.698,57	0,00	**0,00**	
	55300	41442000*		H	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom	0,00	2.800,00	0,00	2.807,40	2.807,40	2.807,40	**-7,40**	
	55300	52340000		S	Unterhaltung von Kunstgegenständen und Denkmälern	0,00	11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**11.000,00**	Ehrenfriedhof - Pflege
	55300	53230000		S	Abschreibungen auf geleistete Investitionszuschüsse	0,00	900,00	0,00	874,42	0,00	874,42	**25,58**	
	55300	53800000		S	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	0,00	246,57	0,00	246,57	**-246,57**	
	55300	54190000*		S	Sonstige	0,00	1.000,00	0,00	964,10	964,10	964,10	**35,90**	
	Wirtschaftsförderung / Gewerbegebite												
	57100	01300000*		S	Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	0,00	0,00	0,00	21.420,00	21.420,00	21.420,00	**-21.420,00**	s. 0190
	57100	01900000*		S	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	21.420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**21.420,00**	s. 0130
	57100	41510000		H	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus	0,00	0,00	0,00	2.068,01	0,00	2.068,01	**-2.068,01**	
	57100	53230000		S	Abschreibungen auf geleistete Investitionszuschüsse	0,00	0,00	0,00	2.731,08	0,00	2.731,08	**-2.731,08**	
	Märkte												
	57300	44190000		H	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	527,52	4.000,00	0,00	3.265,60	3.265,60	3.265,60	**734,40**	

H = Einnahmen / S = Ausgaben **Sachkontenaufstellung - Stadt Schönberg 2019** **Stand 14.06.2021**

Produkt	Kontonr.	Projekt	SH	Bezeichnung	OP a. VJ	HH-Plam + HH-Ermächtigung	RAP	AO-Soll	Ist	Verfügt/ Eingenomme + HH-Erm fürs Folgejahr	Verfügbar/ Einzunehmen	
57300	44244000		H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von	0,00	79,41	0,00	90,98	0,00	90,98	**-11,57**	
57300	44251000		H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	0,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	
57300	52200000*		S	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	0,00	379,41	0,00	379,41	379,41	379,41	**0,00**	
57300	52260000*		S	Aufwendungen für Strom	0,00	2.700,00	-96,70	1.391,44	1.337,75	1.391,44	**1.308,56**	
Steuern, allgemeine Zuweisungen , Umlagen												
61100	20120000*		H	Zweckgebundene Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen	0,00	184.800,00	0,00	184.823,72	184.823,72	184.823,72	**-23,72**	
61100	20400000		H	**Ergebnisvortrag**	0,00	0,00	0,00	601.765,34	0,00	601.765,34	**-601.765,34**	Jahresüberschuss 2018
61100	40110000		H	Grundsteuer A	1.163,44	45.700,00	0,00	45.968,22	46.963,61	45.968,22	**-268,22**	
61100	40114000		H	Grundsteuer A (Lockwisch)	389,40	14.000,00	0,00	13.201,04	13.136,47	13.201,04	**798,96**	
61100	40120000		H	Grundsteuer B	27.277,47	393.900,00	0,00	402.154,82	403.871,47	402.154,82	**-8.254,82**	Planansatz nach Ergebnis VJ
61100	40122000		H	Grundsteuer B für gemeindeeigene Grundstücke	0,00	12.000,00	0,00	10.390,55	10.390,55	10.390,55	**1.609,45**	
61100	40124000		H	Grundsteuer B (Lockwisch)	1.538,15	28.000,00	0,00	23.518,56	23.819,15	23.518,56	**4.481,44**	
61100	40130000		H	Gewerbesteuer	27.834,31	2.200.000,00	0,00	2.111.305,82	2.078.904,51	2.111.305,82	**88.694,18**	Mindereinnahmen
61100	40134000		H	Gewerbesteuer (Lockwisch)	4.100,00	11.000,00	0,00	14.584,10	6.793,70	14.584,10	**-3.584,10**	
61100	40210000*		H	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	0,00	1.541.800,00	0,00	1.566.304,22	1.566.304,22	1.566.304,22	**-24.504,22**	Nachber. Eink.st. 2018
61100	40220000*		H	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	369.400,00	0,00	364.416,96	274.815,83	364.416,96	**4.983,04**	
61100	40310000		H	Vergnügungssteuer	-1.297,62	3.300,00	0,00	5.261,24	4.007,94	5.261,24	**-1.961,24**	
61100	40320000		H	Hundesteuer	3.690,17	20.300,00	0,00	19.966,22	19.604,52	19.966,22	**333,78**	
61100	40340000		H	Zweitwohnungssteuer	0,00	600,00	0,00	681,60	538,20	681,60	**-81,60**	
61100	40521000*		H	Familienleistungsausgleich	0,00	267.100,00	0,00	267.146,07	267.146,07	267.146,07	**-46,07**	
61100	41111000		H	Schlüsselzuweisung	0,00	0,00	0,00	104.487,28	0,00	104.487,28	**-104.487,28**	Ausgleichzahlung gemäß § 1 Abs. 5 FusionsVO
61100	41212000*		H	Fehlbetragszuweisungen vom Land	0,00	160.600,00	0,00	156.852,75	261.340,03	156.852,75	**3.747,25**	Fehlbetragszuweisung Fusion
61100	41320000*		H	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land, § 16 FAG	0,00	206.800,00	0,00	206.809,72	206.809,72	206.809,72	**-9,72**	
61100	46611535		H	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtungen von Steuerforderungen gegen den privaten Bereich	0,00	0,00	0,00	2.371,33	0,00	2.371,33	**-2.371,33**	
61100	47920000		H	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	1.459,00	5.000,00	0,00	7.488,75	8.031,50	7.488,75	**-2.488,75**	
61100	49220000		H	Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisung	0,00	635.300,00	0,00	531.220,24	0,00	531.220,24	**104.079,76**	Deckung JFB 2019
61100	54310000*		S	Gewerbesteuerumlage	0,00	216.100,00	0,00	202.528,01	132.954,03	202.528,01	**13.571,99**	bedingt durch geringere Gewerbesteuereinzahlungen
61100	54421000*		S	Allgemeine Umlagen an Landkreise	0,00	2.160.200,00	0,00	2.160.172,91	2.160.172,91	2.160.172,91	**27,09**	
61100	54422000*		S	Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende	0,00	964.900,00	0,00	964.895,30	964.895,30	964.895,30	**4,70**	
61100	56550000		S	Wertberichtigungen zu Forderungen	0,00	3.721,70	0,00	3.721,70	0,00	3.721,70	**0,00**	
61100	57910000		S	Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer	66,14	1.778,30	0,00	1.218,75	988,50	1.218,75	**559,55**	
sonstige allg. Finnazdienstleistungen												
61200	31513000		H	Investitionskredite von inländischen Banken / Laufzeit mehr als 5 Jahre	0,00	876.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**876.700,00**	Kreditaufn. zum Ausgleich des Investitionshaushaltes
61200	31513000		S	Investitionskredite von inländischen Banken / Laufzeit mehr als 5 Jahre	0,00	10.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**10.300,00**	keine neue Kreditaufnahme / keine Tilgung
61200	31513100*		S	Investitionskredite von inländischen Banken / Laufzeit mit 5 Jahren und mehr / E	27.528,71	122.200,00	0,00	122.119,51	149.648,22	122.119,51	**80,49**	
61200	31993000*		S	Investitionskredite von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (Sonstige)	0,00	7.100,00	0,00	7.091,86	7.091,86	7.091,86	**8,14**	
61200	46220000		H	Säumniszuschläge, Mahngebühren,	-480,00	3.000,00	0,00	1.506,11	2.051,58	1.506,11	**1.493,89**	

H = Einnahmen / S = Ausgaben **Sachkontenaufstellung - Stadt Schönberg 2019** **Stand 14.06.2021**

	Produkt	Kontonr.	Projekt	SH	Bezeichnung	OP a. VJ	HH-Plam + HH-Ermächtigung	RAP	AO-Soll	Ist	Verfügt/ Eingenomme + HH-Erm fürs Folgejahr	Verfügbar/ Einzunehmen	
	61200	47150000*		H	Zinserträge vom inländischen Geldmarkt	0,00	0,00	0,00	6.268,14	6.268,14	6.268,14	**-6.268,14**	
	61200	47200000		H	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	683,00	100,00	0,00	-33,00	-33,00	-33,00	**133,00**	
	61200	52543000*		S	Kostenerstattungen an Gemeinden und	0,00	1.500,00	0,00	1.490,15	1.490,15	1.490,15	**9,85**	
	61200	57470000*		S	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an sonstige öffentliche Sonderrechnung	0,00	100,00	0,00	17,24	17,24	17,24	**82,76**	
	61200	57510000*		S	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute	0,00	1.600,00	0,00	3.222,41	3.222,41	3.222,41	**-1.622,41**	
	61200	57511000*		S	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Banken	2.132,57	8.300,00	0,00	8.143,25	10.275,82	8.143,25	**156,75**	
	61200	57930000*		S	Kreditbeschaffungskosten	0,00	100,00	0,00	72,83	52,97	72,83	**27,17**	
	Aktien, Beteiligungen												
	62600	47144000*		H	Zinserträge von Zweckverbänden	0,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**40.000,00**	Zahlung s. 6260.4760
	62600	47600000*		H	Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentl Recht	0,00	0,00	0,00	42.480,47	42.480,47	42.480,47	**-42.480,47**	Plan unter 6260.47144- Dividende

Bericht über die örtliche Prüfung der Stadt Schönberg

hier: Einzelprüfung zur Übernahme und Zusammenführung der Einzelbeträge im Rahmen der Fusion zwischen der Stadt Schönberg und der Gemeinde Lockwisch zum 01.01.2019

Prüfungszeitraum: 05.12.2022

Prüfer:

Die Mitglieder des Rechnungsprüfungsausschusses der Stadt Schönberg

Frau Manuela Backer
Frau Anne Burmeister

nehmen die Prüfung zur Zusammenführung der Einzelbeträgen vor:

Die Prüfung zur Übernahme der Einzelbelege wird an Hand von Aufstellungen zum Anlagevermögen / den offenen Posten sowie einer Gesamtaufstellung der Bilanzkonten zum 31.12.2018 bzw. 01.01./31.12.2019 stichprobenartigen durchgeführt.

Die örtliche Prüfung der Stadt Schönberg erfolgte auf der Grundlage des § 3 des Kommunalprüfungsgesetzes (KPG) vom 06. April 1993, in der zum Zeitpunkt der Prüfung gültigen Fassung.

In der Prüfung wurde diverse Sachkontenaufstellungen, Übersichten aus der Anlagenbuchhaltung, offenen Postenliste und der Bilanzen der Stadt Schönberg und der Gemeinde Lockwisch für die Haushaltsjahr 2018 und 2019 einbezogen.

Als Grundlage dienten die festgestellten Jahresabschlüsse 2018 der Stadt Schönberg und der Gemeinde Lockwisch.

Bei den Prüfungen wurden Einzelprüfungen insbesondere bei den Forderungen und Verbindlichkeiten vorgenommen. Die Prüfungen bezogen sich nicht nur auf die Abstimmung innerhalb der Bilanzwerten, sondern auch auf die ausgewiesenen offenen Posten in den dazugehörigen Sachkonten im Kassenwesen.

Der Bestand des Anlagevermögens und der Sonderposten wurde an Hand von Anlagenübersichten abgestimmt. Dabei wurden die Vermögensgüter der einzelnen Bilanzpositionen mit der Anlagenübersicht abgeglichen. Dieses beinhaltet nicht nur die Abstimmung der Bilanzwerte zum 01.01.2019 gesehen zu den festgestellten Jahresabschlussbilanzen, sondern auch eine Abstimmung innerhalb der Anlagenbuchhaltung in Form der jeweiligen Anlagenübersichten.

Die sonstigen sich ergebenen Bilanzwerte zum 01.01.2019 für die Stadt Schönberg werden sporadisch hinsichtlich der Ausweisung eines korrekten Bilanzwertes abgestimmt.

Nachfolgende Feststellungen sind während der Prüfung aufgetreten:
Aus der Überprüfung der Bilanz ergibt sich, dass die Bilanzwerte der Gemeinde Lockwisch zum 31.12.2018 nicht als Anfangs- bzw. Vorjahresbestands bei der Stadt Schönberg mit darstellt werden, sondern als Zugang im laufenden Haushaltsjahr 2019.

In der Anlagenübersicht der Stadt Schönberg zum 31.12.2019 (Stand 27.10.2022) sind die Bestände der Gemeinde Lockwisch zum 31.12.2018 bereits beim Restbuchwert am Ende des Haushaltsvorjahres berücksichtigt.

Sie werden aber gleichzeitig beim Zugang für das laufende Haushaltsjahr als Gesamtbetrag ohne die bereits vollzogenen Abschreibungen ausgewiesen. Die bereits verbuchten Abschreibungsbeträge in den Abrechnungen der Gemeinde Lockwisch bis zum 31.12.2018 sind unter aufgelaufene Abschreibungen zum 31.12.2018 bei der Stadt Schönberg mit dargestellt. Diese Darstellungen treffen nicht nur für das Anlagevermöge sondern auch für die Bereiche Vorräte und Sonderposten zu.
Bei der v. g. Abstimmung wird festgestellt, dass im Infrastrukturvermögens der Anlagenübersichten eine Differenz in Höhe von 10.853,10 € nach Zusammenführung der Werte aus den Jahresabschlüssen 2018 der Stadt Schönberg und der Gemeinde Lockwisch ausgewiesen wird.
Die Differenz von 10.853,10 € bezieht sich dabei auf eine Korrekturbuchung mit Datum 01.01.2019 für eine nachträgliche Aktivierung der Buswartehalle in Petersberg. Mit dem Jahresabschluss zum 31.12.2019 hebt sich die Differenz wieder auf. Das Bilanzkonto sowie der Nachweis in der Anlagenübersicht weisen dann wieder identische Beträge aus.

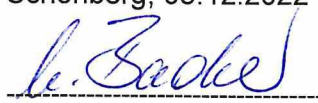
Die ausgewiesenen Restbuchwerte am Ende des Haushaltsjahres 2019 in der Anlagenübersicht zum Anlage- und Umlaufvermögen sowie bei den Sonderposten werden alle übereinstimmend mit den jeweiligen Bilanzwerten zum 31.12.2019 abgebildet.

Die Überprüfung der Forderungen und Verbindlichkeiten erfolgte vornehmlich über die offenen Posten /Debitoren / Kreditoren).
Die offenen Posten der Gemeinde Lockwisch zum 31.12.2018 sind im Bereich der Kassenrest ordnungsgemäß bei den entsprechenden Sachkonten übernommen.
In der Bilanz der Stadt Schönberg zum 31.12.2019 werden diese Forderungen und Verbindlichkeiten wie bereits beim Anlagevermögen als Zugang des laufenden Haushaltsjahres ausgewiesen.

Die Übernahme und Zusammenführung der Jahreswerte aus den Jahresabschluss 2018 der Stadt Schönberg und der Gemeinde Lockwisch konnten an Hand verschiedenster Unterlagen nachvollzogen werden.
Die Darstellung der Datenübernahme in den einzelnen Bereichen ist plausibel und korrekt.

Die noch ausgewiesenen Differenzen in den Abstimmungsunterlagen (s. Anlage) hängen nicht mit der Datenzusammenführung auf Grund der Fusion zum 01.01.2019 der Stadt Schönberg und der Gemeinde Lockwisch zusammen.
Die Differenzen beziehen sich größtenteils auf noch ausstehende Korrekturen im Zusammenhang mit der Übernahme der Daten aus dem Jahresabschluss 2019 des städtebaulichen Sondervermögens der Stadt Schönberg.

Schönberg, 05.12.2022



Manuela Backer
Vorsitzende des Rechnungsprüfungsausschusses
der Stadt Schönberg

Anlagen:

- Abstimmung zur Zusammenführung der Bilanzdaten der Stadt Schönberg und der Gemeinde Lockwisch zum 01.01.2019
- Abstimmung Übernahme Anlagenvermögen/Sonderposten im Anlagenachweis zum 31.12.2019
- Abstimmung offenen Posten –Forderungen und Verbindlichkeiten zum 01.01.2019

Abstimmung Zusammenführung Bilanzdaten der Gemeinde Lockwischund der Stadt Schönberg zum01.01.2019 - bestätigter Jahresabschluss mit Vorjahresdaten 01.01.2018 Stadt Schönberg / Gemeinde Lockwisch

Bilanz-posten		Bezeichnung	Lockwisch	Schönberg	GESAMTBESTAND	Schönberg		Zugang	Zugang	Zugang	Anlagenübersicht	Umsetzung	Abgänge	Afa	Afa Schönberg	Afa	Veränderung	Veränderung	Differenz	
			Bestand 31.12.2018	Bestand 31.12.2018	31.12.2018	Bestand 01.01.2019	Differenz	Lockwisch	Schönberg	Gesamt	Differenz	Schönberg	Schönberg	Lockwisch		Schönberg	Gesamt	Bilanz		
Aktiv								gesamt	2019		2019	2019	2019	bis 12/2018	bis 12/2018	2019	2019	2019		
1.		**Anlagevermögen**	**1.167.096,07 €**	**28.366.001,80 €**	**29.533.097,87 €**	**28.366.001,80 €**	**-1.167.096,07 €**													
1.1		**Immaterielle VG**	**18.840,00 €**	**1.113.265,73 €**	**1.132.105,73 €**	**1.113.265,73 €**	**-18.840,00 €**													
1.1.1		gewerbl. Schutzrechte /Software		12,00 €	12,00 €	12,00 €								0,00 €		0,00 €				
1.1.3		gezahlte Investitionszuschüsse	18.840,00 €	933.229,94 €	952.069,94 €	933.229,94 €	-18.840,00 €	32.970,00 €	233.056,03 €	266.026,03 €			0,00 €	14.130,00 €		39.824,58 €	212.071,45 €	212.071,45 €	0,00 €	
1.1.5		Städteb. Sondervermögen		180.023,79 €	180.023,79 €	180.023,79 €												-238.464,29 €	-238.464,29 €	SSV- Prüfen
1.2		**Sachanlagen**	**1.009.438,12 €**	**25.377.301,38 €**	**26.386.739,50 €**	**25.377.301,38 €**	**-1.009.438,12 €**	**3.030.623,03 €**	**862.258,24 €**	**3.892.881,27 €**		**#WERT!**	**17.544,99 €**	**2.021.184,91 €**		**901.055,81 €**	**921.247,27 €**	**975.323,50 €**	**54.076,23 €**	
1.2.1		Wald, Forsten	3.503,52 €	42.874,13 €	46.377,65 €	42.874,13 €	-3.503,52 €	3.503,52 €		3.503,52 €		-212,76 €					3.290,76 €	3.290,76 €	0,00 €	
1.2.2		unbebaute Grundstücke und grundstücksgl. Rechte	33.680,49 €	3.295.425,37 €	3.329.105,86 €	3.295.425,37 €	-33.680,49 €	33.680,49 €		33.680,49 €	-1.360,71 €	-1.367,04 €	6.079,97 €				26.233,48 €	26.233,48 €	0,00 €	
											Diff. VJ-Wert 31.12.2018 Ausgleich zum 31.12.2019									
1.2.3		bebaute Grundstücke und grundstücksgl. Rechte	203.675,54 €	9.343.656,07 €	9.547.331,61 €	9.343.656,07 €	-203.675,54 €	283.008,40 €	168.701,74 €	451.710,14 €		-29.408,29 €	10.052,48 €	79.332,86 €		188.339,39 €	144.577,12 €	144.577,12 €	0,00 €	
1.2.4		Infrastrukturvermögen	743.093,01 €	9.799.199,04 €	10.542.292,05 €	9.799.199,04 €	-743.093,01 €	2.650.664,90 €	5.345,07 €	2.656.009,97 €	521,36 €	291.226,11 €	1.412,54 €	1.907.571,89 €	12.907.878,10 €	628.643,76 €	409.607,89 €	506.240,73 €	96.632,84 €	SSV- Weg Oberteich
											VJ- Werte Differenz- Ausgleich zum 31.12.2019									
1.2.5		Bauten auf fremden Grund		3,53 €	3,53 €	3,53 €	0,00 €													
1.2.6		Denkmäler/ Kunstgegenstände		19.526,24 €	19.526,24 €	19.526,24 €	0,00 €			0,00 €						2,53 €	-2,53 €	-2,53 €	0,00 €	
1.2.7		Maschinen,technische Anlagen, Fahrzeuge	3.419,17 €	635.851,23 €	639.270,40 €	635.851,23 €	-3.419,17 €	28.183,44 €	61.673,75 €	89.857,19 €	-44.963,53 €	FFW-Fahrzeug Aktivierung fehlt		24.764,27 €		60.779,81 €	4.313,11 €	4.313,11 €	0,00 €	
1.2.8		Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.847,39 €	118.322,48 €	124.169,87 €	118.322,48 €	-5.847,39 €	15.363,28 €	44.466,36 €	59.829,64 €				9.515,89 €		23.290,32 €	27.023,43 €	27.023,43 €	0,00 €	
1.2.10		Anlagen im Bau	16.219,00 €	2.122.443,29 €	2.138.662,29 €	2.122.443,29 €	-16.219,00 €	16.219,00 €	582.071,32 €	598.290,32 €		-292.086,31 €		0,00 €		0,00 €	306.204,01 €	263.647,40 €	-42.556,61 €	Prüfen SSV
1.3		Finanzanlagen	138.817,95 €	1.875.434,69 €	2.014.252,64 €	1.875.434,69 €	-138.817,95 €													
1.3.1		Anteile an verb. Unternehmne		25.600,00 €	25.600,00 €	25.600,00 €	0,00 €													
1.3.5		Sondervermögen ZV	138.817,95 €	1.785.036,11 €	1.923.854,06 €	1.785.036,11 €	-138.817,95 €	138.817,95 €	0,00 €	138.817,95 €							0,00 €	0,00 €	0,00 €	
1.3.9		Ausleihungen		64.798,58 €	64.798,58 €	64.798,58 €	0,00 €						0,00 €				138.817,95 €	373.072,21 €	234.254,26 €	SSV Prüfen
																	0,00 €	-1.164,72 €	-1.164,72 €	Rückzahlung Darlehen Buchung im AV fehlt
																				doppelt Sollstellung 408,52€
2		**Umlaufvermögen**	**8.235,09 €**	**3.287.330,21 €**	**3.295.565,30 €**	**3.287.330,21 €**	**-8.235,09 €**													
2.1		**Vorräte**	**0,00 €**	**62.603,17 €**	**62.603,17 €**	**62.603,17 €**	**0,00 €**													
2.1.3		fertige Erzeugnisse	0,00 €	62.603,17 €	62.603,17 €	62.603,17 €	0,00 €		1,00 €	1,00 €		31.848,29 €	71.703,37 €				-39.854,08 €	-39.855,08 €	-1,00 €	Zugang nicht in FIBU ?
2.2		**Forderungen und sonst. VG**	**8.235,09 €**	**3.224.727,04 €**	**3.232.962,13 €**	**3.224.727,04 €**	**-8.235,09 €**													
2.2.1		**öffentl-rechtl. Forderungen, Transferleistungen**	**6.027,26 €**	**88.455,62 €**	**94.482,88 €**	**88.455,62 €**	**-6.027,26 €**													
	15100097	Gebühren o. Bereichsabgrenzung			0,00 €		0,00 €													
	15151000	Gebühren gegen priv. Unternehmen	14,77 €	1.560,36 €	1.575,13 €	1.560,36 €	-14,77 €													
	15159000	Gebühren gegen sonst.priv.Bereich	103,22 €	6.030,31 €	6.133,53 €	6.030,31 €	-103,22 €													
	15251000	Beiträge gegen priv. Unternehmen		1.731,83 €	1.731,83 €	1.731,83 €	0,00 €													
	15252000	Beiträge gegen sonst.priv.Bereich		31.051,01 €	31.051,01 €	31.051,01 €	0,00 €													
	15300197	Grundsteuer o. Bereichsabgrenzung			0,00 €		0,00 €													
	15300297	Gewerbest. O. Bereichsabgrenzung			0,00 €		0,00 €													
	15300397	sonst. Steuern o. Bereichsabgrenzung			0,00 €		0,00 €													
	15351100	Grundsteuer gegen Unternehmen	579,74 €	8.397,68 €	8.977,42 €	8.397,68 €	-579,74 €													
	15351200	Gewerbesteuer gegen Unternehmen	4.100,00 €	7.539,96 €	11.639,96 €	7.539,96 €	-4.100,00 €													
	15351900	sonst. Steuerforderung		-510,64 €	-510,64 €	-510,64 €	0,00 €													
	15359100	Grundst. gegen sonst.priv.Bereich	1.347,81 €	20.383,09 €	21.730,90 €	20.383,09 €	-1.347,81 €													
	15359200	Gewerbest. gegen sonst.priv.Bereich		28.825,24 €	28.825,24 €	28.825,24 €	0,00 €													
	15359900	sonst. Steuern gegen sonst.priv.Bereich	240,94 €	3.927,89 €	4.168,83 €	3.927,89 €	-240,94 €													
	15400097	Transferleist.o.Bereichsabgrenzung																		
	15451000	Transferleist. sonst.priv Unternehmen		6.017,00 €	6.017,00 €	6.017,00 €	0,00 €													
	15459000	Transferleist. sonst.priv.Bereich	117,00 €	6.177,95 €	6.294,95 €	6.177,95 €	-117,00 €													
	15555900	sonstige F. priv. Bereich		6.522,53 €	6.522,53 €	6.522,53 €	0,00 €													
	21251510	EWB Gebühren Unternehmen		-804,53 €	-804,53 €	-804,53 €	0,00 €													
	21251590	EWB Gebühren priv. Bereich	-94,80 €	-234,74 €	-329,54 €	-234,74 €	94,80 €													
	21255100	EWB Beiträge Unternehmen		-1.731,83 €	-1.731,83 €	-1.731,83 €														
	21252520	EWB Beiträge priv. Bereich		-5.411,90 €	-5.411,90 €	-5.411,90 €														
	21253511	EWB Grundsteuer Unternehmen		-840,82 €	-840,82 €	-840,82 €														
	21253512	EWB Gewerbesteuer Unternehmen		-3.568,21 €	-3.568,21 €	-3.568,21 €														
	21253591	EWB Grundsteuer-sonst.priv Bereich	-381,42 €	-16.753,30 €	-17.134,72 €	-16.753,30 €	381,42 €													
	21253592	EWB Gewerbesteuer priv. Bereich		-8.769,24 €	-8.769,24 €	-8.769,24 €														
	21253599	EWB sonst. Steuer priv. Bereich		-616,28 €	-616,28 €	-616,28 €														
	21254590	EWB Transferleistg. priv. Bereich		-456,49 €	-456,49 €	-456,49 €														
	21254900	EWB Transferleistg. Sonstige		-11,25 €	-11,25 €	-11,25 €														
		Zwischensumme	6.027,26 €	88.455,62 €	94.482,88 €	88.455,62 €	-6.027,26 €													
2.2.2		**privatrecht. Forderungen aus LuL**	**2.207,50 €**	**104.556,75 €**	**106.764,25 €**	**104.556,75 €**	**-2.207,50 €**													
	16000097	Forder.LuL o Bereichsabgrenzung			0,00 €		0,00 €													
	16510000	LuL gegen priv. Unternehmen	1.992,12 €	31.830,89 €	33.823,01 €	31.830,89 €	-1.992,12 €													
	16590000	LuL gegen sonst.priv.Bereich	215,38 €	72.725,86 €	72.941,24 €	72.725,86 €	-215,38 €													
	16900000	LuL -Sonstige			0,00 €	0,00 €	0,00 €													
		Zwischensumme	2.207,50 €	104.556,75 €	106.764,25 €	104.556,75 €	2.207,50 €													
2.2.5		**Forderung aus Sonderrechnung / ZV**	**0,00 €**	**163,55 €**	**163,55 €**	**163,55 €**	**0,00 €**													
	15145	Gebühren gegen öffentl Recht			0,00 €		0,00 €													
	15147	Gebühren gegen Stiftung		126,61 €	126,61 €	126,61 €	0,00 €													
	15444	Transferl. gegen ZV		36,94 €	36,94 €	36,94 €														
		Zwischensumme		163,55 €	163,55 €	163,55 €	0,00 €													
2.2.6.1		**Forderung aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand**	**0,00 €**	**2.943.973,93 €**	**2.943.973,93 €**	**2.943.973,93 €**	**0,00 €**	**-73.991,25 €**	**256.434,77 €**								**182.443,52 €**	**182.443,52 €**	**0,00 €**	

Bilanz-posten		Bezeichnung	Lockwisch Bestand 31.12.2018	Schönberg Bestand 31.12.2018	GESAMTBESTAND 31.12.2018	Schönberg Bestand 01.01.2019	Differenz	Zugang Lockwisch gesamt	Zugang Schönberg 2019	Zugang Gesamt	Anlagenübersicht Differenz 2019	Umsetzung Schönberg 2019	Abgänge Schönberg 2019	Afa Lockwisch bis 12/2018	Afa Schönberg bis 12/2018	Afa Schönberg 2019	Veränderung Gesamt 2019	Veränderung Bilanz 2019	Differenz	
Aktiv																				
2.2.6.2		**sonst. Forderungen gegen den öffentlichen Bereich**	**0,33 €**	**47.098,96 €**	**47.099,29 €**	**47.098,96 €**	**-0,33 €**													
	15141	Gebühren gegen Bund			0,00 €		0,00 €													
	15142	Gebühren gegen Land		811,24 €	811,24 €	811,24 €	0,00 €													
	153481	Grundststeuer öffentl. Bereich		26,08 €	26,08 €	26,08 €														
	15442	Transferleistung -Land		32.569,46 €	32.569,46 €	32.569,46 €														
	15443	Transferl. gegen Gemeinde	0,33 €	11.877,98 €	11.878,31 €	11.877,98 €	-0,33 €													
	15448	Transferlg. Sonderrechnung		1.717,99 €	1.717,99 €	1.717,99 €														
	1649	Forderung LUL sonst.öff. Bereich		96,21 €	96,21 €	96,21 €														
		Zwischensumme	0,33 €	47.098,96 €	47.099,29 €	47.098,96 €	-0,33 €													
2.2.7		**sonstige Vermögensgegenstände**	**0,00 €**	**40.478,23 €**	**40.478,23 €**	**40.478,23 €**	**0,00 €**													
	17639	sonst. Forderung priv. Bereich		395,00 €	395,00 €	395,00 €	0,00 €													
	1799998	Überzahlungen		2.733,37 €	2.733,37 €	2.733,37 €	0,00 €													
	17999	VJ-Abgrenzungen		37.349,86 €	37.349,86 €	37.349,86 €	0,00 €													
		Zwischensumme		40.478,23 €	40.478,23 €	40.478,23 €	0,00 €													
3.		**aktive Rechnungsabgrenzung**	**447,17 €**	**19.309,94 €**	**19.757,11 €**	**19.309,94 €**	**-447,17 €**													
		BILANZSUMME	**1.175.778,33 €**	**31.672.641,95 €**	**32.848.420,28 €**	**31.672.641,95 €**	**-1.175.778,33 €**													
Passiv																				
1		**Eigenkapital**	**751.621,93 €**	**18.806.223,25 €**	**19.557.845,18 €**	**18.806.223,25 €**	**-751.621,93 €**													
1.1		Kapitalrücklage	962.774,60 €	17.079.729,14 €	18.042.503,74 €	17.079.729,14 €	-962.774,60 €													
1.1.1		allgemeine Kapitalrücklage	944.430,69 €	16.256.824,19 €	17.201.254,88 €	16.256.824,19 €	-944.430,69 €	944.430,69 €										944.430,69 €	0,00 €	
		Ausgleichskonto																		
1.1.2		zweckgebundene Kapitalrücklage	18.343,91 €	822.904,95 €	841.248,86 €	822.904,95 €	-18.343,91 €	18.343,91 €	184.823,72 €				461.233,55 €				-258.065,92 €	-258.065,92 €	0,00 €	
1.3		Ergebnisvortrag	-182.565,97 €	1.694.088,76 €	1.511.522,79 €	1.694.088,76 €	182.565,97 €	-182.565,97 €		-182.565,97 €		32.405,35 €					-150.160,62 €	-150.160,62 €	-28.586,70 €	Jahresfehlbetrag Lockwisch 2018 noch nicht auf
1.4		Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-28.586,70 €	32.405,35 €	3.818,65 €	32.405,35 €	28.586,70 €	-28.586,70 €	32.405,35 €	60.992,05 €		-32.405,35 €						-60.992,05 €	28.586,70 €	Ergebnisvortrag
2.		**Sonderposten**	**245.645,79 €**	**9.727.340,44 €**	**9.972.986,23 €**	**9.727.340,44 €**	**-245.645,79 €**													
																				Diff: AV zu Bilanz
2.1		Sonderposten zum Anlagevermögen	245.645,79 €	9.727.340,44 €	9.972.986,23 €	9.727.340,44 €	-245.645,79 €	511.789,96 €	1.313.216,01 €	1.825.005,97 €		0,00 €	1.780,21 €	266.144,17 €		346.945,50 €	1.210.136,09 €	1.261.720,28 €	51.584,19 €	Diff 186.462,86 = dav.134.878,67 (2014-2016) = 51584,19 €
2.1.1		Sonderposten aus Zuwendung	216.854,43 €	7.876.061,88 €	8.092.916,31 €	7.876.061,88 €	-216.854,43 €	453.343,56 €	1.313.216,01 €	1.766.559,57 €			1.746,21 €	236.489,13 €		287.022,17 €	1.241.302,06 €	1.292.886,25 €	51.584,19 €	SSV- Weg Oberteich ?
2.1.2		Sonderposten aus Beiträgen und ähnl. Entgelten	28.791,36 €	1.218.038,23 €	1.246.829,59 €	1.218.038,23 €	-28.791,36 €	58.446,40 €		58.446,40 €			34,00 €	29.655,04 €		59.923,33 €	-31.165,97 €	-31.165,97 €	0,00 €	
2.1.3		Sonderposten aus Anzahlung	0,00 €	633.240,33 €	633.240,33 €	633.240,33 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €							0,00 €	0,00 €	0,00 €	
3.		**Rückstellungen**	**0,00 €**	**4.150,85 €**	**4.150,85 €**	**4.150,85 €**	**0,00 €**													
3.3		sonstige Rückstellungen	0,00 €	4.150,85 €	4.150,85 €	4.150,85 €	0,00 €						4.150,85 €				0,00 €	0,00 €	0,00 €	
							0,00 €													
4.		**Verbindlichkeiten**	**178.510,61 €**	**3.134.927,41 €**	**3.313.438,02 €**	**3.134.927,41 €**	**-178.510,61 €**													
4.2.1		**Kreditverbindlichkeiten**	**56.275,97 €**	**2.984.350,23 €**	**3.040.626,20 €**	**2.984.350,23 €**	**-56.275,97 €**	**56.275,97 €**					286.108,22 €				-229.832,25 €	-202.303,54 €	27.528,71 €	Differenz offerner Posten Kreditvertrag DKB
4.5		**Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung**	**221,21 €**	**25.683,49 €**	**25.904,70 €**	**25.683,49 €**	**-221,21 €**													
	3551	LuL priv. Unternehmen		18.324,46 €	18.324,46 €	18.324,46 €	0,00 €													
	35512001	Sicherheitseinbehalte		7.343,07 €	7.343,07 €	7.343,07 €	0,00 €													
	3559	LuLsonst.öffl. Bereich	221,21 €	15,96 €	237,17 €	15,96 €	-221,21 €													
		Zwischensumme	221,21 €	25.683,49 €	25.904,70 €	25.683,49 €	-221,21 €													
4.6		**Verbindlichkeiten aus Transferleistungen**	**0,00 €**	**1.511,58 €**	**1.511,58 €**	**1.511,58 €**	**0,00 €**													
	3650	Transfer sonst.Bereich	0,00 €	1.511,58 €	1.511,58 €	1.511,58 €	0,00 €													
4.10.1		**Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand**	**73.991,25 €**	**0,00 €**	**73.991,25 €**	**0,00 €**	**-73.991,25 €**													Aufrechnung unter Forderung 2.2.6.1
4.10.2		**sonstige Verbindlichkeiten gegenüber den öffentl Bereich**	**48.022,18 €**	**25.153,76 €**	**73.175,94 €**	**25.153,76 €**	**-48.022,18 €**													
	31993	Kreditverb. gegenüber dem Land	22.981,69 €	19.592,84 €	42.574,53 €	19.592,84 €	-22.981,69 €	22.981,69 €					26.684,70 €				-3.703,01 €	3.703,01 €	0,00 €	
	3549	LuL gegen sonst.öffent. Bereich	68,33 €	302,33 €	370,66 €	302,33 €	-68,33 €													
	3643	Transfer gegen Gemeinden	24.972,16 €	1.104,00 €	26.076,16 €	1.104,00 €	-24.972,16 €													
	3748	sonst. Verb. Gegen Sonderrechnung		456,02 €	456,02 €	456,02 €	0,00 €													
	3749	sonst. Verb.sonst.priv.Bereich		3.698,57 €	3.698,57 €	3.698,57 €	0,00 €													
		Zwischensumme	48.022,18 €	25.153,76 €	73.175,94 €	25.153,76 €	-48.022,18 €													
4.11		**sonstige Verbindlichkeiten**	**0,00 €**	**98.228,35 €**	**98.228,35 €**	**98.228,35 €**	**0,00 €**													
	3761	sonst.Verb. Priv. Unternehmen		29.727,42 €	29.727,42 €	29.727,42 €	0,00 €													
	3763	sonst.Verb. -sonst. Bereich					0,00 €													
	37914	Verb. aus Überzahlung		12.601,56 €	12.601,56 €	12.601,56 €	0,00 €													
	3796	Umsatzsteuer		-66,26 €	-66,26 €	-66,26 €	0,00 €													
	37979	sonst. Steuern		-152,41 €	-152,41 €	-152,41 €	0,00 €													
	37991	Sicherheitseinbehalte/Kaution		8.405,40 €	8.405,40 €	8.405,40 €	0,00 €													
	37998	VJ-Abgrenzungen		47.712,64 €	47.712,64 €	47.712,64 €	0,00 €													
		Zwischensumme	0,00 €	98.228,35 €	98.228,35 €	98.228,35 €	0,00 €													
		BILNZSUMME	**1.175.778,33 €**	**31.672.641,95 €**	**32.848.420,28 €**	**31.672.641,95 €**	**-1.175.778,33 €**													

Abstimmung Datenzusammenführung Anlagevermögen /Vorräte / Sonderposten - Fusion Stadt Schönberg -Gemeinde Lockwisch zum 01.01.2019

Bezeichnung	Lockwisch Bestand 31.12.2018	Schönberg Bestand 31.12.2018	GESAMTBESTAND 31.12.2018		Anlagenachweis Schönberg Restbuchwert VJ 31.12.2019		Differenz
Anlagevermögen	**1.167.096,07 €**	**28.366.001,80 €**	**29.533.097,87 €**		**29.522.244,77 €**		**-10.853,10 €**
Immaterielle VG	**18.840,00 €**	**1.113.265,73 €**	**1.132.105,73 €**		**1.132.105,73 €**		**0,00 €**
gewerbl. Schutzrechte /Software		12,00 €	12,00 €		12,00 €		0,00 €
gezahlte Investitionszuschüsse	18.840,00 €	933.229,94 €	952.069,94 €		952.069,94 €		0,00 €
Städteb. Sondervermögen		180.023,79 €	180.023,79 €		180.023,79 €		0,00 €
Sachanlagen	**1.009.438,12 €**	**25.377.301,38 €**	**26.386.739,50 €**		**26.375.886,40 €**		**-10.853,10 €**
				Diff. Übernahme BWH Petersberg - AN 04001110 mit Korrektur auf AN 04001113 Wert 10.853,10 € mit Datum 01.01.2019- (Anfangsbestand Lockwisch 11.125,72 € zum 01.06.2018)			
Wald, Forsten	3.503,52 €	42.874,13 €	46.377,65 €		46.377,65 €		0,00 €
unbebaute Grundstücke und grundstücksgl. Rechte	33.680,49 €	3.295.425,37 €	3.329.105,86 €		3.329.105,86 €		0,00 €
bebaute Grundstücke und grundstücksgl. Rechte	203.675,54 €	9.343.656,07 €	9.547.331,61 €		9.547.331,61 €		0,00 €
Infrastrukturvermögen	743.093,01 €	9.799.199,04 €	10.542.292,05 €		10.531.438,95 €		-10.853,10 €
Bauten auf fremden Grund		3,53 €	3,53 €		3,53 €		0,00 €
Denkmäler/ Kunstgegenstände		19.526,24 €	19.526,24 €		19.526,24 €		0,00 €
Maschinen,technische Anlagen, Fahrzeuge	3.419,17 €	635.851,23 €	639.270,40 €		639.270,40 €		0,00 €
Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.847,39 €	118.322,48 €	124.169,87 €		124.169,87 €		0,00 €
Anlagen im Bau	16.219,00 €	2.122.443,29 €	2.138.662,29 €		2.138.662,29 €		0,00 €
Finanzanlagen	138.817,95 €	1.875.434,69 €	2.014.252,64 €		2.014.252,64 €		0,00 €
Anteile an verb. Unternehmen		25.600,00 €	25.600,00 €		25.600,00 €		0,00 €
Sondervermögen ZV	138.817,95 €	1.785.036,11 €	1.923.854,06 €		1.923.854,06 €		0,00 €
Ausleihungen		64.798,58 €	64.798,58 €		64.798,58 €		0,00 €
Umlaufvermögen							
Vorräte	**0,00 €**	**62.603,17 €**	**62.603,17 €**		**62.603,17 €**		**0,00 €**
fertige Erzeugnisse	0,00 €	62.603,17 €	62.603,17 €		62.603,17 €		0,00 €

Sonderposten	**245.645,79 €**	**9.592.461,77 €**	**9.838.107,56 €**		**9.838.107,56 €**		**0,00 €**
Sonderposten zum Anlagevermögen	245.645,79 €	9.592.461,77 €	9.838.107,56 €		9.838.107,56 €		0,00 €
Sonderposten aus Zuwendung	216.854,43 €	7.741.183,21 €	7.958.037,64 €		7.958.037,64 €		0,00 €
Sonderposten aus Beiträgen und ähnl. Entgelten	28.791,36 €	1.218.038,23 €	1.246.829,59 €		1.246.829,59 €		0,00 €
Sonderposten aus Anzahlung	0,00 €	633.240,33 €	633.240,33 €		633.240,33 €		0,00 €

Abstimmung Übernahme offenen Posten Kassen-nach Fusion Schönberg-Lockwisch **Forderungen**

Gegenrechnung	Schönberg	Lockwisch	GESAMT		Stand 01.01.2019
Kasse	Betrag				Schönberg
11401.0296H	57.250,29 €		57.250,29 €		57.250,29 €
11401.44251-5322	971,06 €		971,06 €		971,06 €
11401.44244	36,94 €		36,94 €		36,94 €
11401.44251	176,16 €		176,16 €		176,16 €
11401.4411	5.722,23 €		5.722,23 €		5.722,23 €
11401.4799	0,11 €		0,11 €		0,11 €
122.43225	610,24 €		610,24 €		610,24 €
1260.44251	2.394,29 €		2.394,29 €		2.394,29 €
1260.44259	1.183,72 €	117,00 €	1.300,72 €		1.300,72 €
21501.23142-30	1.717,99 €		1.717,99 €		1.717,99 €
21501.41459	-332,85 €		-332,85 €		-332,85 €
21501.4411-37	457,97 €		457,97 €		457,97 €
21501.44243	1.900,00 €		1.900,00 €		1.900,00 €
21501.44259	5.178,08 €		5.178,08 €		5.178,08 €
281.4629	395,00 €		395,00 €		395,00 €
36601.41442	9.977,98 €		9.977,98 €		9.977,98 €
36602.41415	2.475,20 €		2.475,20 €		2.475,20 €
4240.4320	1.608,58 €		1.608,58 €		1.608,58 €
4240.17930097	0,00 €		0,00 €		
4240.37962/H	-0,24 €		-0,24 €		-0,24 €
4240.37963/H	0,00 €		0,00 €		
51103.4671	6.522,53 €		6.522,53 €		6.522,53 €
51103.47161	1.085,34 €		1.085,34 €		1.085,34 €
5380.4329	447,54 €		447,54 €		447,54 €
5400.4625	37.615,00 €	2.172,00 €	39.787,00 €		39.787,00 €
54101.23142-4		0,33 €	0,33 €		0,33 €
54101.232501010	1.731,83 €		1.731,83 €		1.731,83 €
54101.2325010	1.190,02 €		1.190,02 €		1.190,02 €
54101.23259010- 11	4.494,97 €		4.494,97 €		4.494,97 €
54101.23259010-15	330,41 €		330,41 €		330,41 €
54101.232509010-3	2.219,49 €		2.219,49 €		2.219,49 €
54101.23259010-6	22.816,12 €		22.816,12 €		22.816,12 €
54101.41442-54101	**58.467,24 €**		58.467,24 €		58.467,24 €
54104.23159	-1,00 €		-1,00 €		-1,00 €
55201.23142-55201	22.189,22 €		22.189,22 €		22.189,22 €
55203.43229	3.402,18 €	117,99 €	3.520,17 €		3.520,17 €
573.4419	527,52 €		527,52 €		527,52 €
5730.44251	0,29 €		0,29 €		0,29 €
611.4011	1.163,44 €	389,40 €	1.552,84 €		1.552,84 €
611.4012	27.277,47 €	1.538,15 €	28.815,62 €		28.815,62 €
611.4013	27.834,31 €	4.100,00 €	31.934,31 €		31.934,31 €
611.4031	-1.297,62 €		-1.297,62 €		-1.297,62 €
611.4032	3.507,03 €	240,94 €	3.747,97 €		3.747,97 €
611.4792	1.315,00 €	144,00 €	1.459,00 €		1.459,00 €
612.4622	-371,50 €	-108,50 €	-480,00 €		-480,00 €
612.4720	683,00 €		683,00 €		683,00 €
Gesamt	**314.872,58 €**	**8.711,31 €**	**323.583,89 €**		**323.583,89 €**
EWB	-39.198,59 €	-476,22 €	-39.674,81 €		-39.198,59 €
Zahlungsmittelbestand	2.943.973,93 €		2.943.973,93 €		2.943.973,93 €
Überzahlung Kreditoren	2.733,37 €		2.733,37 €		2.733,37 €
Überzahlung Debitoren	12.601,56 €		12.601,56 €		12.601,56 €
VJ-Abgrenzung	37.349,86 €		37.349,86 €		37.349,86 €
Bilanz 15442 -Korr. 54101.41442-54101 o. KR-Abgang	**-48.087,00 €**		**-48.087,00 €**		-40.087,00 €
GESAMT	**3.224.245,71 €**	8.235,09 €	**3.232.480,80 €**		3.240.957,02 €
BILANZ	**3.224.727,04 €**	8.235,09 €	3.232.962,13 €		3.224.727,04 €
DIFFERENZ	**-481,33 €**	0,00 €	-481,33 €		

Daten Lockwisch erst im lauf. HHJ -Übernahme

Abstimmung Übernahme offenen Posten Kassen - nach Fusion Schönberg-Lockwisch **Verbindlichkeiten**

Gegenüberstellung	Schönberg	Lockwisch			
Kasse	Betrag		GESAMT		KR-Vorjahr 01.01.2019
HHSt					Schönberg
1110.5693		34,65	34,65 €		34,65 €
1110.5624	9,99 €		9,99 €		9,99 €
11401.013	456,02 €		456,02 €		456,02 €
11401.1431	902,02 €		902,02 €		902,02 €
11401.5222	-107,91 €		-107,91 €		-107,91 €
11401.5224	-49,23 €		-49,23 €		-49,23 €
11401.5226	-215,03 €		-215,03 €		-215,03 €
11401.56411	-1.630,19 €		-1.630,19 €		-1.630,19 €
11401.5681	-152,41 €		-152,41 €		-152,41 €
11408.5624	1.099,25 €		1.099,25 €		1.099,25 €
11408.5630	112,88 €		112,88 €		112,88 €
11408.5640		68,33 €	68,33 €		68,33 €
1260.0820	8.116,97 €		8.116,97 €		8.116,97 €
1260.5229	298,98 €		298,98 €		298,98 €
1260.52312		102,73 €	102,73 €		102,73 €
1260.52314	-98,29 €		-98,29 €		-98,29 €
1260.5238-126	50,60 €		50,60 €		50,60 €
1260.5612	68,00 €		68,00 €		68,00 €
1260.5614	33,46 €	83,83 €	117,29 €		117,29 €
1260.5630	499,71 €		499,71 €		499,71 €
1260.56411	-122,65 €		-122,65 €		-122,65 €
2150.52543		24.972,16 €	24.972,16 €		
21501.071	-500,00 €		-500,00 €		-500,00 €
21501.5222-21501	-251,00 €		-251,00 €		-251,00 €
21501.5224-21501	-3.913,63 €		-3.913,63 €		-3.913,63 €
21501.5226-30	-4,55 €		-4,55 €		-4,55 €
21501.5229-21501	1.439,40 €		1.439,40 €		1.439,40 €
21501.5229-21502	4.970,24 €		4.970,24 €		4.970,24 €
21501.5620	-35,00 €		-35,00 €		-35,00 €
21501.5248	-46,55 €		-46,55 €		-46,55 €
21501.5630	117,83 €		117,83 €		117,83 €
21501.5640	933,04 €		933,04 €		933,04 €
21502.52543	1.104,00 €		1.104,00 €		26.076,16 €
281.54159	-171,50 €		-171,50 €		-171,50 €
3610.54159	-106,90 €		-106,90 €		-106,90 €
3610.54159-99	403,00 €		403,00 €		403,00 €
36601.2331	1.386,98 €		1.386,98 €		1.386,98 €
36601.52313	-272,84 €		-272,84 €		-272,84 €
36601.52313	15,96 €		15,96 €		15,96 €
36601.5630	-553,25 €		-553,25 €		-553,25 €
51102.56255	648,55 €		648,55 €		648,55 €
54101.5226	227,52 €		227,52 €		227,52 €
54101.5233	4.165,00 €		4.165,00 €		4.165,00 €
5510.5230	0,10 €		0,10 €		0,10 €
553.013	3.698,57 €		3.698,57 €		3.698,57 €
6110.5791	66,14 €		66,14 €		66,14 €
6120.315131	27.528,71 €		27.528,71 €		27.528,71 €
6120.57511	2.132,57 €		2.132,57 €		2.132,57 €
Gesamt	**52.254,56 €**	**25.261,70 €**	**77.516,26 €**		**77.516,26 €**
negativer Kassenbestand		73.991,25 €	73.991,25 €		
Gewährleistung	15.698,47 €		15.698,47 €		
Kredit	2.984.350,23 €	79.257,66 €	3.063.607,89 €		
Landeskredit	19.592,84 €		19.592,84 €		
Kaution	50,00 €		50,00 €		
VJ_Abgrenzung	47.712,64 €		47.712,64 €		
überzahlungen	12.601,56 €		12.601,56 €		
überzahlungen	2.733,37 €		2.733,37 €		
Umsatzsteuer	-66,26 €		-66,26 €		
Gesamt	**3.134.927,41 €**	**178.510,61 €**	3.313.438,02 €		
Bilanz	**3.134.927,41 €**	**178.510,61 €**	3.313.438,02 €		3.134.927,41 €
	0,00 €	0,00 €	0,00 €		Daten Lockwisch -lauf. HHJ

Rechnungsprüfungsausschuss
der Stadt Schönberg

Anlagen

zum Bericht über die Prüfung

des Jahresabschlusses
2019

der Stadt Schönberg

TEIL II /B

Rechnungsprüfungsausschuss
der Stadt Schönberg

Inhaltsverzeichnis:

- Einzelprüfung zur Auftragsvergabe im HHJ 2019 der Stadt Schönberg, einschließlich der Auftragsvergabestatistik 2019

Bericht über die örtliche Prüfung zur Auftragsvergabe 2019 der Stadt Schönberg

Prüfungszeitraum: 10.11.2021 und 18.01.2022

Prüfer:
Die Mitglieder des Rechnungsprüfungsausschusses der Stadt Schönberg

Frau Manuela Backer, Frau Anne Burmeister und Herr Sebastian Busse

führten die Prüfungen zur Auftragsvergabe der Stadt Schönberg für das Haushaltsjahr 2019 durch.

Der Vergabe von Aufträgen muss eine Ausschreibung vorausgehen, wenn nicht die Natur des Geschäftes oder besondere Umstände eine Ausnahme rechtfertigen. Die allgemeinen Vergabevorschriften der VOB und VOL sowie die dazu ergangenen Landesrichtlinien sind anzuwenden (§ 21 GemHVO-Doppik M-V). Das öffentliche Auftragswesen unterliegt außerdem dem Vergabegesetz Mecklenburg- Vorpommern in seiner jeweils gültigen Fassung.

Die örtliche Prüfung der Auftragsvergabe, gemäß § 3 KPG M-V, wird unter Beachtung der gesetzlichen Regelungen VOB, VOL, VgG M-V, UVgO und den weiteren gültigen vergaberechtlichen Vorschriften (Vergabeerlass bzw. Verwaltungsvorschriften) vorgenommen. Ferner werden bei der Prüfung die Festlegungen der Dienstanweisung über die Durchführung von Vergabeverfahren für Bau- Liefer- und Dienstleistungen durch das Amt Schönberger Land vom 23.03.2018, einschließlich 1. Änderung vom 28.01.2019 beachtet.

Für die Bearbeitung von Vergaben ist gemäß der v. g. Dienstanweisung (Pkt. 3.1) im Grundsatz die zentrale Vergabestelle zuständig. Sofern jedoch der geschätzte Gesamtauftragswert der Betrag von 25.000 EUR ohne Umsatzsteuer nicht erreicht, obliegt die Durchführung des Vergabeverfahrens der jeweiligen Bedarfsstelle.

Dem Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Schönberg wurde die Auftragsvergabestatistik der Stadt Schönberg für das Haushaltsjahr 2019 in der Sitzung am 31.05.2021 vorgelegt. Die Vergabestatistik beinhaltet 110 Aufträge ab einem Auftragswert von 1.000 EUR. (s. Anlage).

Zur stichprobenartigen Prüfung wurden folgende Vergaben ausgewählt:

1. Instandsetzung Eingangstritt Späldäl, Wertumfang 2.668,81 € (Direktauftrag)
2. Instandsetzung Außenanlage Schulgarten, Wertumfang 4.166,50 € (Direktauftrag)
3. Instandsetzung wassergebundene Wege Schulgarten, Wertumfang 4.847,30 € (Direktauftrag)
4. Instandsetzung Parkpalette, Wertumfang 3.673,00 € (Direktauftrag)
5. Gestellung von Veranstaltungstechnik Stadtfest, Wertumfang 3.971,00 € (Direktauftrag)
6. Reinigung Teppichmatten, Palmberghalle, Wertumfang 1.528,12 € (Direktauftrag)
7. Teilfortschreibung Regionales Raumordnungsprogramm, Wertumfang 2.400,00 € (Direktauftrag)
8. Durchführung von Baumpflegearbeiten (Ratzeburger Straße), Wertumfang 1.705,00 € (Direktauftrag)
9. Lieferung eines Einsatzleitwagens (ELW 1) für die Ortsfeuerwehr Schönberg, Wertumfang 61.523,48 € (Verhandlungsvergabe ohne Teilnehmerwettbewerb)
10. Durchführung von Busfahrten zum Schwimmunterricht für das Schuljahr 2019/2020 für die Regionale Schule mit Grundschule Schönberg, Wertumfang 8.691,59 € (Verhandlungsvergabe ohne Teilnehmerwettbewerb)

11. Lieferung einer Kletterkombination für die Regionale Schule mit Grundschule Schönberg, Wertumfang 12.661,00 € (Verhandlungsvergabe ohne Teilnehmerwettbewerb)
12. Durchführung von Baumpflegearbeiten, Wertumfang 20.400,00 €, (Verhandlungsvergabe ohne Teilnehmerwettbewerb)

Zur Prüfung lagen die Ausschreibungs- und Vergabeunterlagen, sowie die Belege vor.

Daten zum Haushaltsplan 2019

Beschluss zur Haushaltssatzung 2019	25.04.2019
Genehmigung durch die untere Rechtsaufsichtsbehörde	02.07.2019

Die rechtsaufsichtliche Genehmigung wurde mit Anordnung einer haushaltsrechtlichen Verfügungssperre über 100.000 € erteilt.

Veröffentlichung im Amtsblatt Nr. 07/2019 am	26.07.2019

In der Verfügungssperre wurden Haushaltsansätze von Aufwands- und Auszahlungsansätzen im Bereich der Unterhaltung gesperrt.

Daten zur 1. Nachtragshaushaltsplan 2019

Beschluss zur 1. Nachtragshaushaltssatzung 2019	29.10.2019
Genehmigung durch die untere Rechtsaufsichtsbehörde	19.11.2019
Veröffentlichung im Amtsblatt Nr. 12/2019 am	20.12.2019

Die Prüfungen der einzelnen Auftragsvergaben ergaben folgende Feststellungen:

1. Direktauftrag - Instandsetzung Eingangstritt Späldäl

Der Rechnungsbetrag über die Instandsetzung des Eingangstritts für die Späldäl beträgt insgesamt 2.066,32 € und ist im Sachkonto 11.11401.52313-50 unter dem Beleg Nr. 2; AO 10558/2019 verbucht. Im Haushaltsjahr 2019 ist kein Planansatz in der v. g. Haushaltsstelle eingetragen. Es stehen aber im Deckungskreis 11401 (gemeindliche Gebäude und Grundstücke) Haushaltsmittel von insgesamt 196,4T€ im Haushaltsjahr 2019 zur Verfügung. Daraus ergibt sich, dass ausreichende Haushaltsmittel im HHJ 2019 eingeplant sind, um die Kosten der Instandsetzung zu decken. Ferner erfolgt die Beauftragung der Instandhaltung vor Bekanntmachung der Haushaltssatzung, also in der Zeit in der vorläufigen Haushaltsführung.
Eine Erläuterung zur Auftragserteilung vor Rechtskraft der Haushaltssatzung 2019 der Stadt Schönberg ist in der Dokumentation enthalten. Hier wird darauf verwiesen, dass sich die Eingangstür nicht vollständig öffnen lässt und eine Stolpergefahr besteht.
Die separate Dokumentation des Direktauftrages ist aussagefähig und nachvollziehbar. Die Erklärungen zur Verpflichtung der Zahlung des vergabespezifischen Mindeststundenentgeltes des beauftragten Unternehmen ist in der Vergabeakte nicht nachgewiesen.

2. Direktauftrag - Instandsetzung Außenanlage Schulgarten

Der Rechnungsbetrag über die Instandsetzung der Außenanlage des Schulgartens beträgt insgesamt 4.958,14 € und ist im Sachkonto 11.21501.52312-37 (Außenanlagen Schule) unter dem Beleg Nr. 2; AO 13346/2019 verbucht. Im Haushaltsjahr 2019 sind 6,0 T€ in der v. g. Haushaltsstelle eingeplant. Es stehen somit ausreichende Haushaltsmittel zur Instandsetzung der Außenanlagen im Haushaltsjahr 2019 zur Verfügung.
Das Vergabeverfahren wird in Form eines Direktauftrages vorgenommen. Direktaufträge sind bis zum einem Nettobetrag von 5.000,00 € zulässig. Ein Wechsel zwischen den zu beauftragenden Unternehmen ist nicht dokumentiert. Die Erklärungen zur Verpflichtung der Zahlung des vergabespezifischen Mindeststundenentgeltes ist in der Vergabeakte ebenfalls nicht nachgewiesen. Eine separate Dokumentation ist erstellt, die Leistungsart ist nicht korrekt bezeichnet.

3. Direktauftrag - Instandsetzung wassergebundene Wege im Schulgarten

Der Rechnungsbetrag über die Instandsetzung der wassergebundenen Wege im Schulgarten beträgt insgesamt 5.768,29 € und ist im Sachkonto 11.21501.52313-37 (Unterhaltung Gebäude) unter dem Beleg Nr. 9; AO 13345/2019 verbucht. Die Kosten für die Instandhaltung der wassergebundenen Wege im Schulgarten sind nicht der zutreffenden Haushaltsstelle zugeordnet, zutreffend ist die Haushaltsstelle 11.21501.52312-37. Im Haushaltsjahr 2019 sind beide Haushaltstellen über den Deckungskreis 7 (Unterhaltungs- und Bewirtschaftungsaufwand) miteinander gegenseitig deckungsfähig. Der Deckungskreis 7 beinhaltet ein Volumen vom 501,7 T€ im Haushaltsjahr 2019. Es stehen somit ausreichende Haushaltsmittel zur Instandsetzung der wassergebundenen Wege des Schulgartens im Haushaltsjahr 2019 zur Verfügung.
Das Vergabeverfahren wird in Form eines Direktauftrages vorgenommen. Direktaufträge sind bis zum einem Nettobetrag von 5.000,00 € zulässig. Ein Wechsel zwischen den zu beauftragenden Unternehmen ist nicht dokumentiert. Die Erklärungen zur Verpflichtung der Zahlung des vergabespezifischen Mindeststundenentgeltes ist in der Vergabeakte ebenfalls nicht nachgewiesen. Eine separate Dokumentation ist erstellt, die Leistungsart ist nicht korrekt bezeichnet.

4. Direktauftrag - Instandsetzung Parkpalette

Der Rechnungsbetrag über die Instandsetzung der Parkpalette beträgt insgesamt 4.370,87 € und ist im Sachkonto 11.54101.5233 (Straßenwesen, Unterhaltung) unter dem Beleg Nr. 138; AO 18115/2019 verbucht. Für den Nachweis der Kosten für die Instandhaltung der Parkpallette ist ein separates Projekt (55) im Haushaltsplan hinterlegt. Der Planansatz für TÜV und Instandsetzung beträgt 15,0 T€ für das Haushaltsjahr 2019. Es stehen ausreichend Haushaltsmittel zur Beauftragung der Instandsetzungen Verfügung. Die Rechnung ist dem Projekt nicht korrekt zugeordnet.
Das Vergabeverfahren wird im Rahmen eines Direktauftrages vorgenommen. Direktaufträge sind bis zum einem Nettobetrag von 5.000,00 € zulässig. Grundlage der Auftragsvergabe bildet ein Prüfbericht über den allgemeinen Zustand sowie der Stand- und Verkehrssicherheit des Parkhauses. Eine Markterkundung bzw. ein Schätzwert sind in der Vergabeakte nicht nachgewiesen. Ebenfalls liegt dem Auftrag keine Erklärungen zur Verpflichtung der Zahlung des vergabespezifischen Mindeststundenentgeltes bei. Ein separater Dokumentationsnachweis ist nicht erstellt. Die Dokumentation ist folglich unvollständig.

5. Gestellung von Veranstaltungstechnik Stadtfest

Der Rechnungsbetrag über die Gestellung von Veranstaltungstechnik für das Stadtfest beträgt 4.725,49 € und ist im SK 2810.54159 unter Beleg Nr. 24; AO 10428/2019 verbucht.
Für den Nachweis der Kosten zum Stadtfest ist ein separates Projekt (281) im Haushaltsplan hinterlegt. Der Planansatz beträgt 52,5 T€ für das Haushaltsjahr 2019. Es stehen ausreichend Haushaltsmittel zur Beauftragung zur Verfügung. Die Stadtvertretung hat bereits am 14.12.2017 beschlossen zur Vorbereitung des Stadtfestes 2019 einschließlich der 800 Jahr Feier der Stadt eine ehrenamtliche Arbeitsgruppe zu bilden. Die Arbeitsgruppe hatte folgende Aufgabe: Klärung und Organisation von Eigen- und Fremdleistungen für die Festwoche, Erarbeitung von Dokumentationen zur Stadtgeschichte bis 2019 und Einbeziehung aller Vereine, Organisationen und interessierte Bürger in diese Arbeit.
Das Vergabeverfahren wird im Rahmen eines zulässigen Direktauftrages durchgeführt. Eine Markterkundung bzw. ein Schätzwert sowie die Erklärungen zur Verpflichtung der Zahlung des vergabespezifischen Mindeststundenentgeltes sind in der Vergabeakte nicht nachgewiesen. Der Auftrag ist von Seiten des Bürgermeisters gemäß den Festlegungen der Hauptsatzung unterzeichnet. Ein separater Dokumentationsnachweis ist nicht erstellt.

6. Reinigung Teppichmatten, Palmberghalle

Der Rechnungsbetrag über die Reinigung der Teppichmatten in der Palmberghalle beträgt 1.818,46 € und ist im SK 11.4240.5229 unter Beleg Nr. 35; AO 12477/2019 verbucht.

Im Haushaltsjahr 2019 sind 28,0 T€ in der v. g. Haushaltsstelle eingeplant. Zum Zeitpunkt der Beauftragung standen noch ausreichende Haushaltsmittel in der v. g. Haushaltsstelle zur Verfügung. Das Vergabeverfahren wird im Rahmen eines Direktauftrages vorgenommen. Direktaufträge sind bis zum einem Nettobetrag von 5.000,00 € zulässig.
In der Dokumentation wird auf eine telefonische Angebotsabfrage bei drei Unternehmen verwiesen. Es wird empfohlen die jeweiligen Angebotsabfragen konkreter mit Preisangaben zu dokumentieren. Auftragserteilung erfolgt an das Unternehmen, welche auch die Reinigungsleistungen in der Palmberghalle vornimmt.
Eine Erklärung des Unternehmens zur Verpflichtung der Zahlung des vergabespezifischen Mindeststundenentgeltes ist in der Vergabeakte nicht nachgewiesen. Eine separate Dokumentation ist erstellt.

7. Teilfortschreibung Regionales Raumordnungsprogramm

Der Rechnungsbetrag über die Teilfortschreibung des Regionalen Raumordnungsverfahren beträgt 2.856,00 € und ist im SK 11.51102.56255 unter Beleg Nr. 4; AO 18160/2019 verbucht.
Zum Zeitpunkt der Beauftragung bestand noch keine genehmigter Haushaltsatzung 2019. Haushaltsmittel für Planungsleistungen wurden in den Vorjahren (2017/2018) in einer Größeneinheit von ca. 80 – 100 T€ über den jeweiligen Haushaltsplan bereitgestellt.
Die Stellungnahme im Rahmen der 2. Beteiligungsstufe RREP, Kapitel 6,5 Energie sollte bis Anfang April 2019 nach genehmigter Verlängerung bis zum 10.05.2019 abgegeben werden.
Eine vorzeitige Beauftragung vor Genehmigung der Haushaltssatzung war daher unabdingbar.
Ein Beschluss der Stadtvertretung bzw. des Hauptausschusses zur Honorarvereinbarung liegt nicht vor. Gemäß Verwaltungsvorschrift zur Vergabe von freiberuflichen Leistungen im Anwendungsbereich des Vergabegesetzes M-V vom 26.06.2015, Nr. 3.2 kann darauf verzichtet werden, mehr als einen Bewerber zur Angebotsabgabe aufzufordern, wenn für die Bemessung des Preises eine staatliche Vergütungsverordnung maßgeblich ist (z.B. HOAI) oder Art und Umfang der Leistung nicht eindeutig und erschöpfend beschreiben werden können. Im Vergabevermerk wird darauf hingewiesen, dass eine telefonische Anfrage zum Stundensatz erfolgte und dieser Stundensatz mit bereits bestehenden HOAI-Verträgen auf Angemessenheit abgeglichen ist. Weiterhin wird in der Dokumentation auf die Kurzfristigkeit der Angaben und auf eine nicht eindeutige Beschreibung der Leistung verwiesen. Nach den Festlegungen der Hauptsatzung der Stadt Schönberg ist der Bürgermeister für die Beauftragung der freiberuflichen Leistung zuständig. Diese Hauptsatzungsregelung wurde nicht beachtet.

8. Durchführung von Baumpflegearbeiten (Ratzeburger Straße)

Der Rechnungsbetrag über die Durchführung von Baumpflegearbeiten (Ratzeburger Straße) in Schönberg beträgt 2.028,95 € und ist im SK 54101.5233-32 unter Beleg Nr. 5; AO 4970/2019 verbucht. Die Auftragserteilung erfolgte im Rahmen der Beseitigung von Sturmschäden. Auf Nachfrage beim zuständigen Fachamt wird auf die Dringlichkeit der Beseitigung der Sturmschäden verwiesen (Gefahr im Verzug). In der Rechnung wird ebenfalls auf den Sturmschaden hingewiesen.
Das Vergabeverfahren wird in Form eines Direktauftrages vorgenommen. Direktaufträge sind bis zum einem Nettobetrag von 5.000,00 € zulässig. Eine Markterkundung bzw. ein Schätzwert sowie die Erklärungen zur Verpflichtung der Zahlung des vergabespezifischen Mindeststundenentgeltes sind in der Vergabeakte nicht nachgewiesen. Eine separate Dokumentation ist nicht erstellt.

9. Lieferung eines Einsatzleitwagens (ELW 1) für die Ortsfeuerwehr Schönberg

Der Rechnungsbetrag über die Lieferung eines Einsatzleitwagens 1 (ELW 1) beträgt 44.963,53 € (brutto) und ist im SK 1260.0714-1260 unter Beleg Nr. 2; AO 16345/2019 verbucht. Weiterhin wurde für den feuertechnischen Umbau des Fahrzeuges ein Betrag von insgesamt 28.259,55 € unter den Belegen 2+5; AO 4686+5031/2020 verbucht.
Der Investitionsplan 2018 beinhaltet den Erwerb eines ELW für die FFW Schönberg. Hierfür sind 70,0 T€ in den Haushaltsplan eingestellt. Diese Mittel sind als HH- Ermächtigung ins Jahr

2019 übertragen. Die Ausschreibung des Fahrzeuges hat zu höheren Kosten geführt. Nachträglich wird zur Deckung der Mehrkosten ein Beschluss des Hauptausschusses vom 26.11.2019 über die Bereitstellung von üpl. Mittel von 3,5 T€ gefasst. Somit stehen ausreichende Haushaltsmittel zur Verfügung.
Das Vergabeverfahren wird als Verhandlungsvergabe von Lieferung und Leistung ohne Teilnehmerwettbewerb in digitaler Form über das Vergabeprotal subreport.elvis.de durchgeführt. Das Vergabeverfahren beinhaltet eine Losaufteilung mit mehreren Zuschlagskriterien. Vier Unternehmen werden über die Möglichkeit einer Angebotsabgabe gleichzeitig über das Vergabeprotal informiert. Nur zwei Unternehmen haben schriftlich ein Angebot zu je einem Los abgegeben. Über die Öffnung der eingegangenen Angebote liegt ein Submissionsprotokoll der Vergabeakte bei. Die Auswertung der Angebote ist umfassend in der Akte belegt. Die Zuschlagsentscheidung und die Auftragserteilung erfolgten durch zwei Mitarbeiter der Amtsverwaltung. Die Hauptsatzungsregelung der Stadt Schönberg wird nicht beachtet. Die Bekanntmachung zur Auftragserteilung erfolgte ordnungsgemäß auf der Internetseite des Amtes. Die Dokumentation ist fortlaufend, umfassend und zeitnah erfolgt.

10. Durchführung von Busfahrten zum Schwimmunterricht für das Schuljahr 2019/2020 für die Regionale Schule mit Grundschule Schönberg

Der Rechnungsbetrag über die Durchführung von Busfahrten zum Schwimmunterricht für das Schuljahr 2019/2020 beträgt für 2019= 4.650,00 € (brutto) und ist im SK 21501.5248 unter den Belegen Nr. 35+38+40+43; AO 15230+16376+17712+18234/2019 verbucht. Weiterhin sind noch für 2020 insgesamt 1.860,00 € unter den Belegen Nr. 1+2+3; AO 2868+4159+5004 verbucht. Im II. Schulhalbjahr des Schuljahres 2019/2020 konnte nur noch bis zur 1. Märzwoche, Corona-Pandemie(Lockdown) bedingt, Schwimmunterricht durchgeführt werden.
Für den Schwimmunterricht, Projektwochen usw. sind im Haushaltsplan 2019 insgesamt 18,1 T€ veranschlagt. Somit stehen ausreichende Haushaltsmittel zur Durchführung des Schwimmunterrichts zur Verfügung. Das Vergabeverfahren wird als Verhandlungsvergabe von Lieferung und Leistung ohne Teilnehmerwettbewerb durchgeführt.
Drei Unternehmen werden gleichzeitig zur Abgabe eines Angebotes unter Zugrundelegung einer Leistungsbeschreibung aufgefordert. Zwei Unternehmen haben ein Angebot abgegeben. Der Zuschlagerteilung erfolgte durch die Amtsverwaltung an das wirtschaftliche Angebot. Die Hauptsatzungsregelung der Stadt Schönberg wird nicht beachtet. Ein separater Dokumentationsvermerk liegt der Vergabeakte nicht bei. Die Zusammenstellung der Unterlagen in der Vergabeakte sind aber zeitnah und chronologische aufgebaut sowie gut nachvollziehbar.

11. Lieferung einer Kletterkombination für die Regionale Schule mit Grundschule Schönberg

Der Rechnungsbetrag über die Lieferung einer Kletterkombination für die Regionale Schule mit Grundschule beträgt 15.066,59 € (brutto) und ist im SK 25101.0739 unter Beleg Nr. 3; AO 16427/2019 verbucht. Im Haushaltsplan 2019 sind Haushaltsmittel für die Neuanschaffung eines Klettersechsecks einschließlich Rückbau des alten Spielgerätes von 20,0 T€ in der v. g. Haushaltsstelle eingeplant. Zum Zeitpunkt der Beauftragung stehen ausreichend Haushaltsmittel zur Verfügung. Das Vergabeverfahren wird als Verhandlungsvergabe von Lieferung und Leistung ohne Teilnehmerwettbewerb durchgeführt. Im Rahmen der Markterkundung und Internetrecherchen wird sich für ein Recyclingkunststoffgerät entschieden. Begründet wird dieses mit einer hohen Lebensdauer und geringeren Wartungsintensivität als bei Holzspielgeräte und einer geringeren Verletzungsgefahr als bei den Spielgeräten aus Stahl.
In der Dokumentation wird darauf verwiesen, dass nur ein Unternehmen Spielgeräte aus Recyclingkunststoff produziert und anbietet. In einer Aktennotiz vom 26.04.2019 wird auf das Alleinstellungsmerkmal hingewiesen. Durch das Alleinstellungsmerkmal besteht ein Ausnahmetatbestand nach § 8 Abs.4 Ziffer 10 UVgO in Verbindung mit § 12 Abs. 3 UVgO (Unterschwellenverordnung), wonach nur ein Unternehmen zur Abgabe eines Angebotes

aufgefordert werden kann. Die Zuschlagserteilung durch die Amtsverwaltung erfolgte gemäß Aktenvermerk unter der Prämisse höherer Sicherheit für die spielenden Kinder. Die Dokumentationsunterlagen sind fortlaufend, übersichtlich und nachvollziehbar erstellt.

12. Durchführung von Baumpflegearbeiten

Der Rechnungsbetrag über die Durchführung von baumpflegerische Arbeiten beträgt 21.856,13 € und ist im SK 54101.5233-32 unter Beleg Nr. 16; AO 11186/2019 verbucht. Im Haushaltsplan 2019 sind Haushaltsmittel in Höhe von 78,0 T€ in der v. g. Haushaltsstelle eingeplant. Zum Zeitpunkt der Beauftragung stehen ausreichend HH-Mittel zur Verfügung.
Das Vergabeverfahren wird als Verhandlungsvergabe von Lieferung und Leistung ohne Teilnehmerwettbewerb durchgeführt. Es werden vier Unternehmen gleichzeitig zur Abgabe eines Angebotes aufgefordert. In der Angebotsabfrage ist der Umfang der Leistungserbringung dargelegt. Nur zwei Unternehmen haben ein Angebot abgegeben. Die Zuschlagsentscheidung und die Auftragserteilung erfolgten an den wirtschaftlichsten Bieter durch zwei Mitarbeiter der Amtsverwaltung. Die Hauptsatzungsregelung der Stadt Schönberg wird nicht beachtet. Die Dokumentation ist chronologische aufgebaut und nachvollziehbar.

Zusammenfassung:

Es wurden nicht immer die gesetzlichen Bestimmungen bei den Auftragsvergaben im Haushaltsjahr 2019 umfassend eingehalten.
Ferner gilt für die einzelnen geprüften Auftragsvergabeverfahren, dass die Beauftragung durch das Fachamt bzw. durch den Fachdienstleiter der Dienstanweisung für das Auftrags- und Vergabewesen vom 22.03.2018 entspricht, aber nicht den Regelungen der Hauptsatzung der Stadt Schönberg.

Die Feststellungen zu den Prüfungen der einzelnen Vergabeverfahren sind in dem beiliegenden Vergabevermerken bzw. Checklisten zusammengefasst.
Schönberg, 18.01.2022

M. Backer

Frau Manuela Backer
Vorsitzende des Rechnungsprüfungsausschusses
der Stadt Schönberg

Anlagen

1. Checkliste Direktauftrag – Instandsetzung Eingangstritt Objekt Späldäl
2. Checkliste Direktauftrag – Instandsetzung Außenanlagen Schulgarten
3. Checkliste Direktauftrag – Instandsetzung wassergebundene Wege Schulgarten
4. Checkliste Direktauftrag – Instandsetzung Parkpalette in Schönberg
5. Checkliste Direktauftrag – Gestellung von Veranstaltungstechnik für das Stadtfest
6. Checkliste Direktauftrag – Reinigung Teppichmatten, Palmberghalle
7. Checkliste Direktauftrag – freiberufliche Leistungen für Teilfortschreibung Regionales Raumordnungsprogramm
8. Checkliste Direktauftrag – Baumpflegearbeiten Ratzeburger Straße
9. Checkliste Verhandlungsvergabe ohne Teilnehmerwettbewerb – Lieferung eines Einsatzleitwagens (ELW) für die Ortsfeuerwehr Schönberg
10. Checkliste Verhandlungsvergabe ohne Teilnehmerwettbewerb – Durchführung von Busfahrten zum Schwimmunterricht für das Schuljahr 2019/2020für die Regionale Schule mit Grundschule Schönberg
11. Checkliste Verhandlungsvergabe ohne Teilnehmerwettbewerb – Lieferung einer Kletterkombination für die Regionale Schule mit Grundschule Schönberg
12. Checkliste Verhandlungsvergabe ohne Teilnehmerwettbewerb – Durchführung von Baumpflegearbeiten

Checkliste M 9

Anlage zur Vergabeprüfung 2019 der Stadt Schönberg
hier: Instandsetzung Eingangstritt Späldäl

Die Prüfung zum Vergabeverfahren wurde am 18.01.2022 von den Mitgliedern des Rechnungsprüfungsausschusses der Stadt Schönberg durchgeführt.
Die Prüfung erfolgte auf der Grundlage der Checkliste für Direktaufträge M9 (Stand 05/2019.

Der Rechnungsbetrag über die Instandsetzung des Eingangstritts am Objekt der Späldäl in Schönberg beträgt 2.066,32 € (brutto) und ist im SK 11401.52313-50 unter Beleg Nr. 2; AO 10558/2019 verbucht. In der v. g. Haushaltstelle ist kein Planansatz ausgewiesen. Die Haushaltstelle ist in den Deckungskreis 1141 (gemeindliches Grundvermögen) eingebunden. Der Deckungskreis verfügt über Haushaltsmittel in Höhe von 196,3 T€.
Es standen somit ausreichend Haushaltsmittel zur Beauftragung der Instandsetzungen Verfügung.

Checkliste: Direktauftrag

Schätzung des voraussichtlichen Auftragswerts (§ 13 VgG M-V, § 3 VgV)	Lt. Dokumentation ist ein Schätzwert im 2.000 € benannt.
Prüfung der Voraussetzung für einen Direktauftrag; voraussichtlicher Auftragswert < 5.000 Euro (Nr. I.1 und Nr. I.2 des Vergabeerlasses, § 3a Abs. 4 VOB/A, § 14 UVgO)	Auftragswert liegt unter 5.000 € - Direktauftrag zulässig
Durchführung einer Markterkundung (z. B. Internetrecherche, Kataloge, Telefonauskünfte, formlose E-Mail-Anfragen); es sind keine formalen „Angebote“ erforderlich (Nr. Nr. I.1 und Nr. I.2 des Vergabeerlasses)	In der Dokumentation ist eine detaillierte Kostenschätzung aufgeführt. Bei zwei Firmen wurde angefragt. Ein Unternehmen sagte zu die Instandsetzungsarbeiten sofort zu tätigen.
Einholung der Erklärung zur Verpflichtung der Zahlung des vergabespezifischen Mindeststundenentgelts nach § 9 Abs. 4 VgG M-V (§ 1 Abs. 3 S. 2 VgG M-V)	nicht dokumentiert
Erteilung des Direktauftrags, wobei zwischen den beauftragten Unternehmen gewechselt werden soll ((Nr. Nr. I.1 und Nr. I.2 des Vergabeerlasses, § 3a Abs. 4 S. 2 VOB/A, § 14 S. 2 UVgO)	Vor Auftragsausführung – Vororttermin mit Entscheidung über die genauen Ausführungsarbeiten Begründung: robust und rutschfest
Erstellung einer Dokumentation (Nr. I.1 und Nr. I.2 des Vergabeerlasses)	separate Dokumentation erstellt.

Hinweis
Bei minimalen Beträgen sind weder langwierige Markterkundungen noch überbordende Vergabevermerke angemessen. Es muss (lediglich) erkennbar sein, dass keine Willkür herrscht und die öffentliche Verwaltung bei der Beschaffung nicht planlos agiert.

(Dieser Prüfbericht dient als Anlage zum Protokoll über die Vergabeprüfung zum Haushaltsjahr 2019 der Stadt Schönberg und trägt daher keine Unterschrift.)

Checkliste M 9

Anlage zur Vergabeprüfung 2019 der Stadt Schönberg
hier: Instandsetzung Außenanlagen Schulgarten

Die Prüfung zum Vergabeverfahren wurde am 18.01.2022 von den Mitgliedern des Rechnungsprüfungsausschusses der Stadt Schönberg durchgeführt.
Die Prüfung erfolgte auf der Grundlage der Checkliste für Direktaufträge M9 (Stand 05/2019.

Der Rechnungsbetrag über die Instandsetzung der Außenanlagen des Schulgartens beträgt 4.958,14 € (brutto) und ist im SK 21501.52312-37 unter Beleg Nr. 2; AO 13346/2019 verbucht. In der v. g. Haushaltstelle ist ein Planansatz in Höhe von 6.0 T€ ausgewiesen. Es standen somit ausreichend Haushaltsmittel zur Beauftragung der Instandsetzungen Verfügung.

Checkliste: Direktauftrag

Schätzung des voraussichtlichen Auftragswerts (§ 13 VgG M-V, § 3 VgV)	Lt. Dokumentation ist ein Schätzwert im 4.500 € benannt.
Prüfung der Voraussetzung für einen Direktauftrag; voraussichtlicher Auftragswert < 5.000 Euro (Nr. I.1 und Nr. I.2 des Vergabeerlasses, § 3a Abs. 4 VOB/A, § 14 UVgO)	Auftragswert liegt unter 5.000 € - Direktauftrag zulässig
Durchführung einer Markterkundung (z. B. Internetrecherche, Kataloge, Telefonauskünfte, formlose E-Mail-Anfragen); es sind keine formalen „Angebote" erforderlich (Nr. Nr. I.1 und Nr. I.2 des Vergabeerlasses)	In der Dokumentation ist eine Markterkundung bezüglich der Kosten nachgewiesen.
Einholung der Erklärung zur Verpflichtung der Zahlung des vergabespezifischen Mindeststundenentgelts nach § 9 Abs. 4 VgG M-V (§ 1 Abs. 3 S. 2 VgG M-V)	nicht dokumentiert
Erteilung des Direktauftrags, wobei zwischen den beauftragten Unternehmen gewechselt werden soll ((Nr. Nr. I.1 und Nr. I.2 des Vergabeerlasses, § 3a Abs. 4 S. 2 VOB/A, § 14 S. 2 UVgO)	Wechsel der Unternehmen- ist aus der Dokumentation nicht ersichtlich vor Ausführungsarbeiten Besprechung (am 19.08.2019)
Erstellung einer Dokumentation (Nr. I.1 und Nr. I.2 des Vergabeerlasses)	separate Dokumentation erstellt.

Hinweis
Bei minimalen Beträgen sind weder langwierige Markterkundungen noch überbordende Vergabevermerke angemessen. Es muss (lediglich) erkennbar sein, dass keine Willkür herrscht und die öffentliche Verwaltung bei der Beschaffung nicht planlos agiert.

(Dieser Prüfbericht dient als Anlage zum Protokoll über die Vergabeprüfung zum Haushaltsjahr 2019 der Stadt Schönberg und trägt daher keine Unterschrift.)

Checkliste M 9

Anlage zur Vergabeprüfung 2019 der Stadt Schönberg
hier: Instandsetzung wassergebundene Wege im Schulgarten

Die Prüfung zum Vergabeverfahren wurde am 18.01.2022 von den Mitgliedern des Rechnungsprüfungsausschusses der Stadt Schönberg durchgeführt.
Die Prüfung erfolgte auf der Grundlage der Checkliste für Direktaufträge M9 (Stand 05/2019.

Der Rechnungsbetrag über die Instandsetzung der wassergebundenen Wege im Schulgarten beträgt 5.768,29 € (brutto) und ist im SK 21501.52313-37 unter Beleg Nr. 9; AO 13345/2019 verbucht. Die Kosten für die Instandhaltung der wassergebundenen Wege im Schulgarten sind nicht der zutreffenden Haushaltsstelle zugeordnet, zutreffend ist die Haushaltsstelle 11.21501.52312-37. Im Haushaltsjahr 2019 sind beide Haushaltstellen über den Deckungskreis 7 (Unterhaltungs- und Bewirtschaftungsaufwand) miteinander gegenseitig deckungsfähig. Der Deckungskreis 7 beinhaltet ein Volumen vom 501,7 T€ im Haushaltsjahr 2019. Es stehen somit ausreichende Haushaltsmittel zur Instandsetzung der wassergebundenen Wege des Schulgartens zur Verfügung.

Checkliste: Direktauftrag

Schätzung des voraussichtlichen Auftragswerts (§ 13 VgG M-V, § 3 VgV)	Lt. Dokumentation ist ein Schätzwert im 2.500 € benannt.
Prüfung der Voraussetzung für einen Direktauftrag; voraussichtlicher Auftragswert < 5.000 Euro (Nr. I.1 und Nr. I.2 des Vergabeerlasses, § 3a Abs. 4 VOB/A, § 14 UVgO)	Auftragswert liegt unter 5.000 € - Direktauftrag zulässig
Durchführung einer Markterkundung (z. B. Internetrecherche, Kataloge, Telefonauskünfte, formlose E-Mail-Anfragen); es sind keine formalen „Angebote“ erforderlich (Nr. Nr. I.1 und Nr. I.2 des Vergabeerlasses)	In der Dokumentation wird auf eine telefonisch Abfrage verwiesen.
Einholung der Erklärung zur Verpflichtung der Zahlung des vergabespezifischen Mindeststundenentgelts nach § 9 Abs. 4 VgG M-V (§ 1 Abs. 3 S. 2 VgG M-V)	nicht dokumentiert
Erteilung des Direktauftrags, wobei zwischen den beauftragten Unternehmen gewechselt werden soll ((Nr. Nr. I.1 und Nr. I.2 des Vergabeerlasses, § 3a Abs. 4 S. 2 VOB/A, § 14 S. 2 UVgO)	Wechsel der Unternehmen- ist aus der Dokumentation nicht ersichtlich
Erstellung einer Dokumentation (Nr. I.1 und Nr. I.2 des Vergabeerlasses)	separate Dokumentation erstellt.

Hinweis
Bei minimalen Beträgen sind weder langwierige Markterkundungen noch überbordende Vergabevermerke angemessen. Es muss (lediglich) erkennbar sein, dass keine Willkür herrscht und die öffentliche Verwaltung bei der Beschaffung nicht planlos agiert.

(Dieser Prüfbericht dient als Anlage zum Protokoll über die Vergabeprüfung zum Haushaltsjahr 2019 der Stadt Schönberg und trägt daher keine Unterschrift.)

Checkliste M 9

Anlage zur Vergabeprüfung 2019 der Stadt Schönberg
hier: Instandsetzung Parkpalette

Die Prüfung zum Vergabeverfahren wurde am 10.11.2021 von den Mitgliedern des Rechnungsprüfungsausschusses der Stadt Schönberg durchgeführt.
Die Prüfung erfolgte auf der Grundlage der Checkliste für Direktaufträge M9 (Stand 05/2019.

Der Rechnungsbetrag über die Instandsetzung der Parkpalette in Schönberg beträgt 4.370,87 € (brutto) und ist im SK 54101.5233 unter Beleg Nr. 138; AO 18115/2019 verbucht.
Für den Nachweis der Kosten für die Instandhaltung der Parkpallette ist ein separates Projekt (55) im Haushaltsplan hinterlegt. Der Planansatz für TÜV und Instandsetzung beträgt für das HHJ 2019 = 15,0 T€. Es standen ausreichend Haushaltsmittel zur Beauftragung der Instandsetzungen Verfügung. Die Rechnung wurde dem Projekt nicht korrekt zugeordnet.

Checkliste: Direktauftrag

Schätzung des voraussichtlichen Auftragswerts (§ 13 VgG M-V, § 3 VgV)	Lt. Dokumentation kein Schätzwert im vorab benannt.
Prüfung der Voraussetzung für einen Direktauftrag; voraussichtlicher Auftragswert < 5.000 Euro (Nr. I.1 und Nr. I.2 des Vergabeerlasses, § 3a Abs. 4 VOB/A, § 14 UVgO)	Auftragswert liegt unter 5.000 € - Direktauftrag zulässig
Durchführung einer Markterkundung (z. B. Internetrecherche, Kataloge, Telefonauskünfte, formlose E-Mail-Anfragen); es sind keine formalen „Angebote" erforderlich (Nr. Nr. I.1 und Nr. I.2 des Vergabeerlasses)	eine Markterkundung im vorab ist nicht dokumentiert. Nach Auskunft vom Fachamt wurde das Angebot nach einer Vorortbesichtigung erstellt.
Einholung der Erklärung zur Verpflichtung der Zahlung des vergabespezifischen Mindeststundenentgelts nach § 9 Abs. 4 VgG M-V (§ 1 Abs. 3 S. 2 VgG M-V)	nicht dokumentiert
Erteilung des Direktauftrags, wobei zwischen den beauftragten Unternehmen gewechselt werden soll ((Nr. Nr. I.1 und Nr. I.2 des Vergabeerlasses, § 3a Abs. 4 S. 2 VOB/A, § 14 S. 2 UVgO)	Gemäß Bestellschein wird angeführt das die Firma bekannt ist und mehrmals schon Reparaturen an der Parkpalette durchgeführt haben.
Erstellung einer Dokumentation (Nr. I.1 und Nr. I.2 des Vergabeerlasses)	keine separate Dokumentation erstellt.

Hinweis
Bei minimalen Beträgen sind weder langwierige Markterkundungen noch überbordende Vergabevermerke angemessen. Es muss (lediglich) erkennbar sein, dass keine Willkür herrscht und die öffentliche Verwaltung bei der Beschaffung nicht planlos agiert.

(Dieser Prüfbericht dient als Anlage zum Protokoll über die Vergabeprüfung zum Haushaltsjahr 2019 der Stadt Schönberg und trägt daher keine Unterschrift.)

Checkliste M 9

Anlage zur Vergabeprüfung 2019 der Stadt Schönberg
hier: Gestellung von Veranstaltungstechnik - Stadtfest

Die Prüfung zum Vergabeverfahren wurde am 10.11.2021 von den Mitgliedern des Rechnungsprüfungsausschusses der Stadt Schönberg durchgeführt.
Die Prüfung erfolgte auf der Grundlage der Checkliste für Direktaufträge M9 (Stand 05/2019.

Die Stadtvertretung hat bereits am 14.12.2017 beschlossen zur Vorbereitung des Stadtfestes 2019 einschl. 800 Jahr Feier der Stadt eine ehrenamtliche Arbeitsgruppe zu bilden.
Die Arbeitsgruppe hatte folgende Aufgabe:
Klärung und Organisation von Eigen- und Fremdleistungen für die Festwoche, Erarbeitung von Dokumentationen zur Stadtgeschichte bis 2019 und Einbeziehung aller Vereine, Organisationen und interessierte Bürger in diese Arbeit.

Der Rechnungsbetrag über die Gestellung von Veranstaltungstechnik - Stadtfest beträgt 4.725,49 € (brutto) und ist im SK 2810.54159 unter Beleg Nr. 24; AO 10428/2019 verbucht.
Für den Nachweis der Kosten für das Stadtfest ist ein separates Projekt (281) im Haushaltsplan hinterlegt. Der Planansatz beträgt für das HHJ 2019 = 52,5 T€. Es standen ausreichend Haushaltsmittel zur Beauftragung Verfügung.

Checkliste: Direktauftrag

Schätzung des voraussichtlichen Auftragswerts (§ 13 VgG M-V, § 3 VgV)	Lt. Dokumentation – Angebot .
Prüfung der Voraussetzung für einen Direktauftrag; voraussichtlicher Auftragswert < 5.000 Euro (Nr. I.1 und Nr. I.2 des Vergabeerlasses, § 3a Abs. 4 VOB/A, § 14 UVgO)	Auftragswert liegt unter 5.000 € - Direktauftrag zulässig
Durchführung einer Markterkundung (z. B. Internetrecherche, Kataloge, Telefonauskünfte, formlose E-Mail-Anfragen); es sind keine formalen „Angebote“ erforderlich (Nr. Nr. I.1 und Nr. I.2 des Vergabeerlasses)	Aus den Unterlagen nicht erkennbar
Einholung der Erklärung zur Verpflichtung der Zahlung des vergabespezifischen Mindeststundenentgelts nach § 9 Abs. 4 VgG M-V (§ 1 Abs. 3 S. 2 VgG M-V)	nicht dokumentiert
Erteilung des Direktauftrags, wobei zwischen den beauftragten Unternehmen gewechselt werden soll ((Nr. Nr. I.1 und Nr. I.2 des Vergabeerlasses, § 3a Abs. 4 S. 2 VOB/A, § 14 S. 2 UVgO)	Auftrag unterzeichnet vom Bürgermeister am 02.04.2019 Lt. Hauptsatzung der Stadt Schönberg war eine Auftragsentscheidung nach § 14 Abs. 1 durch den Bürgermeister zulässig.
Erstellung einer Dokumentation (Nr. I.1 und Nr. I.2 des Vergabeerlasses)	keine separate Dokumentation erstellt.

Hinweis:
Bei minimalen Beträgen sind weder langwierige Markterkundungen noch überbordende Vergabevermerke angemessen. Es muss (lediglich) erkennbar sein, dass keine Willkür herrscht und die öffentliche Verwaltung bei der Beschaffung nicht planlos agiert.

(Dieser Prüfbericht dient als Anlage zum Protokoll über die Vergabeprüfung zum Haushaltsjahr 2019 der Stadt Schönberg und trägt daher keine Unterschrift.)

Checkliste M 9

Anlage zur Vergabeprüfung 2019 der Stadt Schönberg
hier: Reinigung Teppichmatten Palmberghalle

Die Prüfung zum Vergabeverfahren wurde am 18.01.2022 von den Mitgliedern des Rechnungsprüfungsausschusses der Stadt Schönberg durchgeführt.
Die Prüfung erfolgte auf der Grundlage der Checkliste für Direktaufträge M9 (Stand 05/2019.

Der Rechnungsbetrag über die Reinigung der Teppichmatten in der Palmberghalle beträgt 1.818,46 € (brutto) und ist im SK 4240.5229 unter Beleg Nr. 35; AO 12477/2019 verbucht. In der v. g. Haushaltstelle stehen ausreichende Haushaltsmittel für Reinigungsleistungen in der Palmberghalle zur Verfügung (Planansatz 28,0 T€, bei Begleichung der RE standen noch 8,2 T€ zur Verfügung).

Checkliste: Direktauftrag

Schätzung des voraussichtlichen Auftragswerts (§ 13 VgG M-V, § 3 VgV)	Lt. Dokumentation ist ein Schätzwert im 1.500 € (netto) benannt.
Prüfung der Voraussetzung für einen Direktauftrag; voraussichtlicher Auftragswert < 5.000 Euro (Nr. I.1 und Nr. I.2 des Vergabeerlasses, § 3a Abs. 4 VOB/A, § 14 UVgO)	Auftragswert liegt unter 5.000 € - Direktauftrag zulässig
Durchführung einer Markterkundung (z. B. Internetrecherche, Kataloge, Telefonauskünfte, formlose E-Mail-Anfragen); es sind keine formalen „Angebote" erforderlich (Nr. Nr. I.1 und Nr. I.2 des Vergabeerlasses)	In der Dokumentation wird auf eine telefonisch Abfrage bei drei Unternehmen verwiesen.
Einholung der Erklärung zur Verpflichtung der Zahlung des vergabespezifischen Mindeststundenentgelts nach § 9 Abs. 4 VgG M-V (§ 1 Abs. 3 S. 2 VgG M-V)	nicht dokumentiert
Erteilung des Direktauftrags, wobei zwischen den beauftragten Unternehmen gewechselt werden soll ((Nr. Nr. I.1 und Nr. I.2 des Vergabeerlasses, § 3a Abs. 4 S. 2 VOB/A, § 14 S. 2 UVgO)	Wechsel der Unternehmen- ist aus der Dokumentation nicht ersichtlich Beauftragtes Unternehme ist auch mit der Reinigung der Halle beauftragt
Erstellung einer Dokumentation (Nr. I.1 und Nr. I.2 des Vergabeerlasses)	separate Dokumentation erstellt.

Hinweis
Bei minimalen Beträgen sind weder langwierige Markterkundungen noch überbordende Vergabevermerke angemessen. Es muss (lediglich) erkennbar sein, dass keine Willkür herrscht und die öffentliche Verwaltung bei der Beschaffung nicht planlos agiert.

(Dieser Prüfbericht dient als Anlage zum Protokoll über die Vergabeprüfung zum Haushaltsjahr 2019 der Stadt Schönberg und trägt daher keine Unterschrift.)

Anlage zur Vergabeprüfung 2019 – Stadt Schönberg

hier: Vorbereitung und Abstimmung einer Stellungnahme im Rahmen der 2. Beteiligungsstufe RREP, Kapitel 6.5 Energie Stadt Schönberg

Die Prüfung zum Vergabeverfahren wurde am 10.11.2021 von den Mitgliedern des Rechnungsprüfungsausschusses der Stadt Schönberg durchgeführt.

Die „Vergabeakte", Dokumentationsunterlage, zur Auftragserteilung über die Vorbereitung und Abstimmung einer Stellungnahme im Rahmen der 2. Beteiligungsstufe RREP, Kapitel 6.5 Energie Stadt Schönberg liegt zur Prüfung vor.

Zum Zeitpunkt der Beauftragung bestand noch keine genehmigter Haushaltsatzung 2019. Haushaltsmittel für Planungsleistungen wurden in den Vorjahren (2017/2018) in einer Größeneinheit von ca. 80 – 100 T€ über den jeweiligen Haushaltsplan bereitgestellt.

Die Stellungnahme im Rahmen der 2. Beteiligungsstufe RREP, Kapitel 6,5 Energie sollte bis Anfang April 2019 nach genehmigter Verlängerung bis zum 10.05.2019 abgegeben werden.
Eine vorzeitige Beauftragung vor Genehmigung der Haushaltssatzung war daher unabdingbar.
Ein Beschluss der Stadtvertretung bzw. des Hauptausschusses zur Honorarvereinbarung liegt nicht vor.

Gemäß Verwaltungsvorschrift zur Vergabe von freiberuflichen Leistungen im Anwendungsbereich des Vergabegesetzes M-V vom 26.06.2015, Nr. 3.2 kann darauf verzichtet werden, mehr als einen Bewerber zur Angebotsabgabe aufzufordern, wenn für die Bemessung des Preises eine staatliche Vergütungsverordnung maßgeblich ist (z.B. HOAI) oder Art und Umfang der Leistung nicht eindeutig und erschöpfend beschreiben werden können.

Im Vergabevermerk wird darauf hingewiesen, dass eine telefonische Anfrage zum Stundensatz erfolgte und dieser Stundensatz mit bereits bestehenden HOAI-Verträgen auf Angemessenheit abgeglichen wurde. Weiterhin wird in der Dokumentation auf die Kurzfristigkeit der Angaben und auf eine nicht eindeutige Beschreibung der Leistung verwiesen.

Am 29.01.2019 wurde ein Planungsbüro mit der Erarbeitung einer Stellungnahme im Rahmen der 2. Beteiligungsstufe RREP, Kapitel 6.5 Energie Stadt Schönberg auf der Grundlage der bereits vorliegenden Stellungnahme im Zuge der 1. Beteiligungsstufe einschließlich weiterer Abstimmungen mit Behörden und den städtischen Gremien über eine Sitzungsteilnahme beauftragt. Der Auftrag beinhaltet einen Stundensatz von 60,00 € netto.
In der Dokumentation wird von einer Auftragssumme von brutto 1.428,00 € ausgegangen, das entspricht einen Nettowert von 1.200,00 €.

Die Abwicklung der Vergabeverfahren regelt innerbetrieblich die Dienstanweisung über die Durchführung von Vergabeverfahren für Bau-, Liefer- und Dienstleistungen durch das Amt Schönberger Land vom 22.03.2018. Im Abschnitt 10 der v. g. Dienstanweisung wird die Entbehrlichkeit von Vergabeverfahren geregelt.

Darin heißt es:
„Bauleistungen bis zu einem geschätzten Auftragswert von 2.000 EUR ohne Umsatzsteuer können unter Berücksichtigung der Haushaltsgrundsätze der Wirtschaftlichkeit und Sparsamkeit ohne die Durchführung eines Vergabeverfahrens beschafft werden. Für den Liefer- und Dienstleistungsbereich gilt dies entsprechend für Aufträge mit einem geschätzten Auftragswert von bis zu 1.000 EUR ohne Umsatzsteuer. Gleichwohl soll auch in diesen Fällen das Rotationsprinzip beachtet werden."

Der voraussichtliche Auftragswert liegt über der Wertgrenze von 1.000 €, daher ist ein Vergabeverfahren erforderlich, aber nach der Verwaltungsvorschrift zur Vergabe von freiberuflichen Leistungen im Anwendungsbereich des Vergabegesetzes M-V vom 26.06.2015, Nr. 3.2 kann darauf verzichtet werden.

Im Vergabevermerk ist die Anwendung der Verwaltungsvorschrift entsprechend der dort festgelegten Ausnahmen begründet.

Die Hauptsatzung der Stadt Schönberg vom 16.01.2015 einschließlich der 1. und 2. Änderung besagt im § 12 Abs. 4, dass der Haupausschuss über Auftragsvergabe nach VOL innerhalb der Wertgrenzen von 25.000- 50.000 EUR entscheidet. Nach § 14 trifft die Entscheidung unterhalb dieser Wertgrenze der Bürgermeister. Eine entsprechende Entscheidung des Bürgermeisters liegt der Vergabeakte nicht bei.
Der Regelung der Hauptsatzung der Stadt Schönberg wurde bei der Beauftragung der freiberuflichen Leistung nicht beachtet.

(Dieser Prüfungsvermerk dient als Anlage zum Protokoll über die Vergabeprüfungen zum Haushaltsjahr 2019 der Stadt Schönberg und trägt daher keine Unterschrift.)

Checkliste M 9

Anlage zur Vergabeprüfung 2019 der Stadt Schönberg
hier: Durchführung von Baumpflegearbeiten (Ratzeburger Straße) Schönberg

Die Prüfung zum Vergabeverfahren wurde am 10.11.2021 von den Mitgliedern des Rechnungsprüfungsausschusses der Stadt Schönberg durchgeführt.
Die Prüfung erfolgte auf der Grundlage der Checkliste für Direktaufträge M9 (Stand 05/2019.

Der Rechnungsbetrag über die Durchführung von Baumpflegearbeiten (Ratzeburger Straße) in Schönberg beträgt 2.028,95 € (brutto) und ist im SK 54101.5233-32 unter Beleg Nr. 5; AO 4970/2019 verbucht.
Die Auftragserteilung erfolgte im Rahmen der Beseitigung von Sturmschäden. Auf Nachfrage beim zuständigen Fachamt wurde auf die Dringlichkeit der Beseitigung der Sturmschäden verwiesen (Gefahr im Verzug).

Checkliste: Direktauftrag

Schätzung des voraussichtlichen Auftragswerts (§ 13 VgG M-V, § 3 VgV)	Lt. Dokumentation kein Schätzwert im vorab benannt.
Prüfung der Voraussetzung für einen Direktauftrag; voraussichtlicher Auftragswert < 5.000 Euro (Nr. I.1 und Nr. I.2 des Vergabeerlasses, § 3a Abs. 4 VOB/A, § 14 UVgO)	Auftragswert liegt unter 5.000 € - Direktauftrag zulässig
Durchführung einer Markterkundung (z. B. Internetrecherche, Kataloge, Telefonauskünfte, formlose E-Mail-Anfragen); es sind keine formalen „Angebote“ erforderlich (Nr. Nr. I.1 und Nr. I.2 des Vergabeerlasses)	eine Markterkundung im vorab ist nicht dokumentiert.
Einholung der Erklärung zur Verpflichtung der Zahlung des vergabespezifischen Mindeststundenentgelts nach § 9 Abs. 4 VgG M-V (§ 1 Abs. 3 S. 2 VgG M-V)	nicht dokumentiert
Erteilung des Direktauftrags, wobei zwischen den beauftragten Unternehmen gewechselt werden soll ((Nr. Nr. I.1 und Nr. I.2 des Vergabeerlasses, § 3a Abs. 4 S. 2 VOB/A, § 14 S. 2 UVgO)	ein Wechseln zwischen den beauftragten Unternehmen ist gegeben
Erstellung einer Dokumentation (Nr. I.1 und Nr. I.2 des Vergabeerlasses)	keine separate Dokumentation erstellt.

Hinweis
Bei minimalen Beträgen sind weder langwierige Markterkundungen noch überbordende Vergabevermerke angemessen. Es muss (lediglich) erkennbar sein, dass keine Willkür herrscht und die öffentliche Verwaltung bei der Beschaffung nicht planlos agiert.

(Dieser Prüfbericht dient als Anlage zum Protokoll über die Vergabeprüfung zum Haushaltsjahr 2019 der Stadt Schönberg und trägt daher keine Unterschrift.)

Anlage zur Vergabeprüfung 2019 der Stadt Schönberg
hier: Lieferung eines Einsatzleitwagens 1 (ELW 1) für die Ortsfeuerwehr Schönberg

Die Prüfung zum Vergabeverfahren wird am 10.11.2021 von den Mitgliedern des Rechnungsprüfungsausschusses der Stadt Schönberg durchgeführt.
Die Prüfung erfolgte auf der Grundlage der Checkliste für Verhandlungsvergabe von Lieferungen und Dienstleistungen ohne Teilnahmewettbewerb M8 (Stand 05/2019.

Der Rechnungsbetrag über die Lieferung eines Einsatzleitwagens 1 (ELW 1) beträgt 44.963,53 € (brutto) und ist im SK 1260.0714-1260 unter Beleg Nr. 2; AO 16345/2019 verbucht. Weiterhin wurde für den feuertechnischen Umbau des Fahrzeuges ein Betrag von insgesamt 28.259,55 € unter den Belegen 2+5; AO 4686+5031/2020 verbucht.

In der Vorberatung zum Haushaltsplan 2018 wurde der Investitionsplan 2018 näher besprochen. Der Investitionsplan 2018 beinhaltet auch den Erwerb eines ELW für die FFW Schönberg. Hierfür wurden 70,0 T€ in den Haushaltsplan eingestellt. Diese Mittel sind als HH-Ermächtigung ins Jahr 2019 übertragen. Die Ausschreibung des Fahrzeuges hat höhere Kosten ergeben. Nachträglich wurde zur Deckung der Mehrkosten ein Beschluss des Hauptausschusses vom 26.11.2019 über die Bereitstellung von üpl. Mittel von 3,5 T€ in Abstimmung mit dem Finanzausschuss (24.10.2019) gefasst.

Checkliste für Verhandlungsvergabe von Lieferungen und Dienstleistungen ohne Teilnahmewettbewerb

Ggf. Durchführung einer Markterkundung zur Vorbereitung der Auftragsvergabe und zur Unterrichtung der Unternehmen über die Auftragsvergabepläne und –anforderungen (§ 20 Abs. 1 UVgO)	Aus den vorliegenden Vergabeunterlagen nicht erkennbar

Vorbereitung des Vergabeverfahrens

Schätzung des voraussichtlichen Auftragswerts (§ 13 VgG M-V, § 3 VgV)	Lt. Vergabevermerk vom 30.04.2019 70.000 EUR
Prüfung der Voraussetzungen für eine Verhandlungsvergabe ohne Teilnahmewettbewerb (§ 8 Abs. 4 UVgO, Nr. II.1.1.2 Vergabeerlass)	Zulässig bis zu einem Auftragswert von 100.000 EUR Voraussetzung gegeben
Losaufteilung (§ 4 VgG M-V, § 22 Abs. 1 UVgO, Nr. II.1.1.3 und II.1.1.4 Vergabeerlass) Ggf. Bekanntmachung von Verfahrensregeln für die Losvergabe in den Vergabeunterlagen (§ 22 Abs. 1 S. 3 und 4, Abs. 2 und 3 UVgO)	Ja Los 1 = Fahrzeug - Fahrgestell Los 2 = Feuerwehrtechnischer Umbau
Prüfung der Eignung von potentiellen Bewerbern; ggf. Anforderung noch notwendiger Nachweise und Erklärungen mit oder nach Versendung der Aufforderung zur Angebotsabgabe (§ 5 VgG M-V, § 12 Abs. 2 S. 2 i. V. m. § 11 Abs. 2 UVgO)	in der Akte wird darauf verwiesen, dass die benannten Unternehmen bekannt sind für den Nachweis der Eignung sind entsprechenden Nachweise bzw. Erklärungen mit der Aufforderung zur Angebotsabgabe versendet
Zusammenstellung der Vergabeunterlagen (§ 21 Abs. 1 UVgO)	Leistungsbeschreibung und sonstige Vergabeunterlagen liegen vollständig vor Ausschreibungsbeginn vor.

Ggf. Aufnahme eines Hinweises in die Vergabeunterlagen, dass Zuschlag auch ohne vorherige Verhandlung erteilt werden kann (§ 12 Abs. 4 S. 2 UVgO)	Unter Punkt 10 im Schreiben zur Aufforderung zur Abgabe eines Angebotes enthalten
Festlegung der Zuschlagskriterien (§ 43 Abs. 2 bis 5 UVgO) grds. nebst Gewichtung (es sei denn Gewichtung ist aus objektiven Gründen nicht möglich) / Wertungssystem zur Ermittlung des wirtschaftlichsten Angebots (§ 7 Abs. 6 VgG MV), Angabe in den Vergabeunterlagen (§§ 21 Abs. 1 Nr. 2, 28 Abs. 2 Nr. 14, 43 Abs. 6 UVgO)	mehrere Zuschlagkriterien; s. Wertungsübersicht 85 % Preis 15 % Wertungskriterien
Ggf. Aussage zur Zulässigkeit von Nebenangeboten in den Vergabeunterlagen (§ 25 UVgO)	zugelassen
Ggf. Aufforderung in den Vergabeunterlagen zur Angabe evtl. Unterauftragsvergaben an Dritte (§ 26 Abs. 1 UVgO)	Entsprechendes Formblatt (233) liegt den Anforderungsschreiben bei.
Ggf. Vorgabe eines Selbstausführungsgebotes (§ 26 Abs. 6 UVgO); Beachte: Vorgabe eines umfassenden Selbstausführungsgebot bei gegebener Binnenmarktrelevanz mit Unionsrecht nicht vereinbar	entfällt
Ggf. Festlegung in den Vergabeunterlagen, dass keine Unterlagen nachgefordert werden (§ 41 Abs. 2 S. 2 UVgO)	Festlegung in den Unterlagen nicht erkennbar
Festlegung einer angemessenen Angebots- und einer angemessenen Bindefrist (§ 13 UVgO)	Bindefrist 29 Tg. und Angebotsfrist 16 Tg. = angemessen
Grds. Vorgabe in den Vergabeunterlagen bzgl. Anwendung der VOL/B (§ 21 Abs. 2 UVgO)	in der Angebotsabfrage enthalten s. zusätzliche Vertragsbedingungen Formblatt 634
Festlegung der Form der Angebotseinreichung (§ 38 UVgO) schriftliche Angebotsabgabe möglich, elektronische Angebotsabgabe muss nicht akzeptiert bzw. vorgegeben werden (§ 38 Abs. 2, 3 i. V. m. Abs. 4 Nr. 2 UVgO)	schriftlich

Durchführung des Vergabeverfahrens

Aufforderung von mindestens drei (§ 12 Abs. 2 UVgO, Nr. II.1.2.1 Vergabeerlass) geeigneten Bewerbern (KMU[1] - Nr. II.1.2.1 Vergabeerlass) zur Angebotsabgabe oder zur Teilnahme an Verhandlungen, wobei zwischen den Bewerbern gewechselt werden soll (§ 12 Abs. 2 S. 3 UVgO)	s. Bieterkartei 4 Unternehmen Freischaltung der Angebotsabfrage auf dem Vergabeportal: subreport.elvis.de am 30.04.2019
Einholung der Erklärung zur Verpflichtung der Zahlung des vergabespezifischen Mindeststundenentgelts nach § 9 Abs. 4 VgG M-V	liegt bei

[1] Kleine und mittlere Unternehmen (s. Nr. II.1.4.1 Vergabeerlass)

Kennzeichnung der eingegangenen Angebote und verschlüsselte Speicherung bzw. Verschluss der ungeöffneten Angebote (§ 39 UVgO)	Aufkleber mit Hinweis – Angebot nicht öffnen liegt den Ausschreibungsunterlagen bei
Öffnung der Angebote, zu der Bieter nicht zugelassen sind (§ 40 Abs. 2 UVgO)	Protokoll über Öffnung der Angebote vom 16.05.2019 – von zwei Mitarbeiter des Amtes unterzeichnet
Vertraulichkeit / Geheimhaltung der Angebote, auch nach Abschluss des Vergabeverfahrens (§ 3 UVgO; Rdschr. des WM vom 27.06.2014 „Anwendung des IFG M-V im Zusammenhang mit Vergabeverfahren“)	Nicht einschätzbar
Möglichkeit des Ausschlusses von Angeboten bei nachträglichen Eignungszweifeln (§ 12 Abs. 2 i. V. m. § 11 Abs. 2 UVgO)	keine Eignungszweifel aufgetreten
Möglichkeit der Verhandlung über den gesamten Angebotsinhalt unter Beachtung des Gleichbehandlungs- und Transparenzgebots, mit Ausnahme der in der Leistungsbeschreibung festgelegten Mindestkriterien und Zuschlagskriterien (§ 12 Abs. 4 und 5 UVgO, § 2 Abs. 2 UVgO)	Verhandlungen über den Angebotsinhalt aus der Akte nicht erkennbar
Unterrichtung der Bieter über Abschluss der geführten Verhandlungen und Festlegung einer einheitlichen Frist für die Einreichung der endgültigen Angebote, über die nicht mehr verhandelt werden darf (§ 12 Abs. 6 UVgO)	entfällt
Ausschluss von Angeboten (§ 42 Abs. 1 Satz 2 UVgO) insbesondere wegen 1) Nichtbeachtung der Form- und Fristvorgaben (§§ 13, 38 UVgO) 2) fehlender geforderter oder nachgeforderter Unterlagen (§§ 38 Abs. 10 S. 2, 41 Abs. 2-4 UVgO) 3) nicht zweifelsfreier Änderungen des Bieters an seinen Eintragungen 4) Änderungen/Ergänzungen an den Vergabeunterlagen (§ 38 Abs. 10 S. 1 UVgO) 5) fehlender Preisangaben, sofern es sich nicht um unwesentliche Einzelpositionen handelt (§§ 38 Abs. 10 S. 2, 41 Abs. 3 UVgO) 6) Ausschluss nicht zugelassener Nebenangebote (§ 25 UVgO)	keine Ausschlusse von Angeboten Fehlender Preis für mögliche Stundenabrechnung Pos. 2.27 (Einbau vorhandener Technik aus dem Alt-Fahrzeug - per Mail am 20.05.2019 mit 70,00 € beziffert
Ermittlung des wirtschaftlichsten Angebots (= bestes Preis-Leistungs-Verhältnis) auf Grundlage der in den Vergabeunterlagen genannten Zuschlagskriterien (§ 7 VgG M-V, § 43 Abs. 1-7 UVgO)	Wertungsübersicht in der Dokumentation enthalten
Aufklärungspflicht, wenn das für den Zuschlag vorgesehene Angebot ungewöhnlich niedrig erscheint; Prüfung der Angemessenheit des Preises (§ 6 VgG M-V, § 44 UVgO)	nicht erforderlich

Entscheidung über den Zuschlag unter Mitwirkung von mindestens zwei AGVertretern (§ 43 Abs. 8 UVgO); Beachtung der Hauptsatzungsregelungen	Zuschlagerteilung durch zwei Mitarbeiter der Amtsverwaltung Hauptsatzung Stadt Schönberg vom 16.01.2015- Auftragsvergabe 25.000 € bis 50.000 € nach VOL der Hauptausschuss, darunter der Bürgermeister
Information der nicht berücksichtigten Bieter vor Vertragsschluss wenn Auftragswert > 100.000 € (§ 12 VgG M-V, § 3 VgGDLVO M-V)	entfällt, Auftragswert unter 100,0 T€
Zuschlagserteilung (§ 43 Abs. 1 UVgO), auch ohne vorherige Verhandlung möglich, wenn sich der AG dies vorbehalten hat (§ 12 Abs. 4 S. 2 UVgO)	Zuschlagerteilung an den wirtschaftlichsten Bieter
Unverzügliche Information über erfolgte Zuschlagserteilung an jeden Bieter (§ 46 Abs. 1 S. 1 UVgO)	entfällt
Mitteilung der wesentlichen Gründe für die Ablehnung des Angebots, der Merkmale und Vorteile des erfolgreichen Angebots sowie des Namens des erfolgreichen Bieters auf Verlangen des jeweiligen nichtberücksichtigten Bieters (§ 46 Abs. 1 Satz 2 UVgO)	entfällt
Information über Auftragsvergabe auf Internetportal oder eigener Internetseite über drei Monate, wenn Auftragswert > 25.000 € (§ 30 Abs. 1 UVgO)	Bekanntmachung auf der Internetplattform des Amtes am 06.06.2019
Voraussichtlich ab Anfang 2020: Übermittlung der Auftragsdaten an das Bundesministerium für Wirtschaft und Energie, wenn Auftragswert > 25.000 € (§§ 2 Abs. 2, 4 VergStatVO; s. Art. 7 Abs. 3 VerRModVO zum Inkrafttreten)	noch nicht erforderlich
Fortlaufende Dokumentation des Vergabeverfahrens **von Anbeginn** (§ 6 UVgO)	Die Dokumentation ist fortlaufend und zeitnah
Mindestaufbewahrungsfrist: 3 Jahre nach Zuschlagserteilung (§ 6 Abs. 2 UVgO)	Die Vergabeunterlagen sind digital im Dokumentenmanagement hinterlegt.

Vertragsdurchführung

Durchführung von Kontrollen und Sanktionen nach § 10 VgG M-V	Erklärung sind unterzeichnet und liegen der Akte bei

(Dieser Prüfbericht dient als Anlage zum Protokoll über die Vergabeprüfung zum Haushaltsjahr 2019 der Stadt Schönberg und trägt daher keine Unterschrift.)

Anlage zur Vergabeprüfung 2019 der Stadt Schönberg
hier: Durchführung von Busfahrten zum Schwimmunterricht für das Schuljahr 2019/2020 für die Regionale Schule mit Grundschule Schönberg

Die Prüfung zum Vergabeverfahren wird am 10.11.2021 von den Mitgliedern des Rechnungsprüfungsausschusses der Stadt Schönberg durchgeführt.
Die Prüfung erfolgte auf der Grundlage der Checkliste für Verhandlungsvergabe von Lieferungen und Dienstleistungen ohne Teilnahmewettbewerb M8 (Stand 05/2019.

Der Rechnungsbetrag über die Durchführung von Busfahrten zum Schwimmunterricht für das Schuljahr 2019/2020 beträgt für 2019= 4.650,00 € (brutto) und ist im SK 21501.5248 unter den Belegen Nr. 35+38+40+43; AO 15230+16376+17712+18234/2019 verbucht. Weiterhin sind noch für 2020 insgesamt 1.860,00 € unter den Belegen Nr. 1+2+3; AO 2868+4159+5004 verbucht. Im II. Schulhalbjahr des Schuljahres 2019/2020 konnte nur noch bis zur 1. Märzwoche, Corona-Pandemie (Lock-down) bedingt, Schwimmunterricht durchgeführt werden.

Für den Schwimmunterricht, Projektwochen usw. sind im Haushaltsplan 2019 insgesamt 18,1 T€ veranschlagt. Somit standen ausreichende Haushaltsmittel zur Durchführung des Schwimmunterrichts zur Verfügung.

Checkliste für Verhandlungsvergabe von Lieferungen und Dienstleistungen ohne Teilnahmewettbewerb

Ggf. Durchführung einer Markterkundung zur Vorbereitung der Auftragsvergabe und zur Unterrichtung der Unternehmen über die Auftragsvergabepläne und –anforderungen (§ 20 Abs. 1 UVgO)	Erfahrungswerte aus dem VJ

Vorbereitung des Vergabeverfahrens

Schätzung des voraussichtlichen Auftragswerts (§ 13 VgG M-V, § 3 VgV)	Schätzung in der Vergabeakte nicht erkennbar – VJ-Werte aber aus dem HKR ablesbar
Prüfung der Voraussetzungen für eine Verhandlungsvergabe ohne Teilnahmewettbewerb (§ 8 Abs. 4 UVgO, Nr. II.1.1.2 Vergabeerlass)	Zulässig bis zu einem Auftragswert von 100.000 EUR Voraussetzung gegeben
Losaufteilung (§ 4 VgG M-V, § 22 Abs. 1 UVgO, Nr. II.1.1.3 und II.1.1.4 Vergabeerlass) Ggf. Bekanntmachung von Verfahrensregeln für die Losvergabe in den Vergabeunterlagen (§ 22 Abs. 1 S. 3 und 4, Abs. 2 und 3 UVgO)	nein
Prüfung der Eignung von potentiellen Bewerbern; ggf. Anforderung noch notwendiger Nachweise und Erklärungen mit oder nach Versendung der Aufforderung zur Angebotsabgabe (§ 5 VgG M-V, § 12 Abs. 2 S. 2 i. V. m. § 11 Abs. 2 UVgO)	Busunternehmen bekannt
Zusammenstellung der Vergabeunterlagen (§ 21 Abs. 1 UVgO)	Leistungsbeschreibung liegt vor Ausschreibungsbeginn vor.
Ggf. Aufnahme eines Hinweises in die Vergabeunterlagen, dass Zuschlag auch ohne vorherige Verhandlung erteilt werden kann (§ 12 Abs. 4 S. 2 UVgO)	aus den Unterlagen nicht erkennbar

Festlegung der Zuschlagskriterien (§ 43 Abs. 2 bis 5 UVgO) grds. nebst Gewichtung (es sei denn Gewichtung ist aus objektiven Gründen nicht möglich) / Wertungssystem zur Ermittlung des wirtschaftlichsten Angebots (§ 7 Abs. 6 VgG MV), Angabe in den Vergabeunterlagen (§§ 21 Abs. 1 Nr. 2, 28 Abs. 2 Nr. 14, 43 Abs. 6 UVgO)	Keine Angaben = Preis
Ggf. Aussage zur Zulässigkeit von Nebenangeboten in den Vergabeunterlagen (§ 25 UVgO)	Nicht erkennbar
Ggf. Aufforderung in den Vergabeunterlagen zur Angabe evtl. Unterauftragsvergaben an Dritte (§ 26 Abs. 1 UVgO)	Nicht erkennbar
Ggf. Vorgabe eines Selbstausführungsgebotes (§ 26 Abs. 6 UVgO); Beachte: Vorgabe eines umfassenden Selbstausführungsgebot bei gegebener Binnenmarktrelevanz mit Unionsrecht nicht vereinbar	entfällt
Ggf. Festlegung in den Vergabeunterlagen, dass keine Unterlagen nachgefordert werden (§ 41 Abs. 2 S. 2 UVgO)	Festlegung in den Unterlagen nicht erkennbar
Festlegung einer angemessenen Angebots- und einer angemessenen Bindefrist (§ 13 UVgO)	Bindefrist nicht festgelegt – unter 30 Tg. damit angemessen Angebotsfrist 11 Tg. = angemessen
Grds. Vorgabe in den Vergabeunterlagen bzgl. Anwendung der VOL/B (§ 21 Abs. 2 UVgO)	in der Angebotsabfrage nicht enthalten
Festlegung der Form der Angebotseinreichung (§ 38 UVgO) schriftliche Angebotsabgabe möglich, elektronische Angebotsabgabe muss nicht akzeptiert bzw. vorgegeben werden (§ 38 Abs. 2, 3 i. V. m. Abs. 4 Nr. 2 UVgO)	Schriftlich, Mail, FAX

Durchführung des Vergabeverfahrens

Aufforderung von mindestens drei (§ 12 Abs. 2 UVgO, Nr. II.1.2.1 Vergabeerlass) geeigneten Bewerbern (KMU[1] - Nr. II.1.2.1 Vergabeerlass) zur Angebotsabgabe oder zur Teilnahme an Verhandlungen, wobei zwischen den Bewerbern gewechselt werden soll (§ 12 Abs. 2 S. 3 UVgO)	3 Unternehmen wurden gleichzeitig am 14.06.2019 zur Abgabe eines Angebotes aufgefordert
Einholung der Erklärung zur Verpflichtung der Zahlung des vergabespezifischen Mindeststundenentgelts nach § 9 Abs. 4 VgG M-V	liegt den Unterlagen nicht bei
Kennzeichnung der eingegangenen Angebote und verschlüsselte Speicherung bzw. Verschluss der ungeöffneten Angebote (§ 39 UVgO)	Angebote per Mail
Öffnung der Angebote, zu der Bieter nicht zugelassen sind (§ 40 Abs. 2 UVgO)	Angebotsauswertung durch einen Mitarbeiter

[1] Kleine und mittlere Unternehmen (s. Nr. II.1.4.1 Vergabeerlass)

Vertraulichkeit / Geheimhaltung der Angebote, auch nach Abschluss des Vergabeverfahrens (§ 3 UVgO; Rdschr. des WM vom 27.06.2014 „Anwendung des IFG M-V im Zusammenhang mit Vergabeverfahren“)	Nicht einschätzbar
Möglichkeit des Ausschlusses von Angeboten bei nachträglichen Eignungszweifeln (§ 12 Abs. 2 i. V. m. § 11 Abs. 2 UVgO)	keine Eignungszweifel aufgetreten
Möglichkeit der Verhandlung über den gesamten Angebotsinhalt unter Beachtung des Gleichbehandlungs- und Transparenzgebots, mit Ausnahme der in der Leistungsbeschreibung festgelegten Mindestkriterien und Zuschlagskriterien (§ 12 Abs. 4 und 5 UVgO, § 2 Abs. 2 UVgO)	Verhandlungen über den Angebotsinhalt aus der Akte nicht erkennbar
Unterrichtung der Bieter über Abschluss der geführten Verhandlungen und Festlegung einer einheitlichen Frist für die Einreichung der endgültigen Angebote, über die nicht mehr verhandelt werden darf (§ 12 Abs. 6 UVgO)	entfällt
Ausschluss von Angeboten (§ 42 Abs. 1 Satz 2 UVgO) insbesondere wegen 1) Nichtbeachtung der Form- und Fristvorgaben (§§ 13, 38 UVgO) 2) fehlender geforderter oder nachgeforderter Unterlagen (§§ 38 Abs. 10 S. 2, 41 Abs. 2-4 UVgO) 3) nicht zweifelsfreier Änderungen des Bieters an seinen Eintragungen 4) Änderungen/Ergänzungen an den Vergabeunterlagen (§ 38 Abs. 10 S. 1 UVgO) 5) fehlender Preisangaben, sofern es sich nicht um unwesentliche Einzelpositionen handelt (§§ 38 Abs. 10 S. 2, 41 Abs. 3 UVgO) 6) Ausschluss nicht zugelassener Nebenangebote (§ 25 UVgO)	kein Ausschluss von Angeboten
Ermittlung des wirtschaftlichsten Angebots (= bestes Preis-Leistungs-Verhältnis) auf Grundlage der in den Vergabeunterlagen genannten Zuschlagskriterien (§ 7 VgG M-V, § 43 Abs. 1-7 UVgO)	Wertungsübersicht in der Dokumentation enthalten
Aufklärungspflicht, wenn das für den Zuschlag vorgesehene Angebot ungewöhnlich niedrig erscheint; Prüfung der Angemessenheit des Preises (§ 6 VgG M-V, § 44 UVgO)	nicht erforderlich
Entscheidung über den Zuschlag unter Mitwirkung von mindestens zwei AGVertretern (§ 43 Abs. 8 UVgO); Beachtung der Hauptsatzungsregelungen	Zuschlagerteilung durch einen Mitarbeiter der Amtsverwaltung Hauptsatzung Stadt Schönberg vom 16.01.2015- Auftragsvergabe 25.000 € bis 50.000 € nach VOL der Hauptausschuss, darunter der Bürgermeister

Information der nicht berücksichtigten Bieter vor Vertragsschluss wenn Auftragswert > 100.000 € (§ 12 VgG M-V, § 3 VgGDLVO M-V)	entfällt, Auftragswert unter 100,0 T€
Zuschlagserteilung (§ 43 Abs. 1 UVgO), auch ohne vorherige Verhandlung möglich, wenn sich der AG dies vorbehalten hat (§ 12 Abs. 4 S. 2 UVgO)	Zuschlagerteilung an den wirtschaftlichsten Bieter
Unverzügliche Information über erfolgte Zuschlagserteilung an jeden Bieter (§ 46 Abs. 1 S. 1 UVgO)	Absageschreiben in den Vergabeunterlagen nicht enthalten
Mitteilung der wesentlichen Gründe für die Ablehnung des Angebots, der Merkmale und Vorteile des erfolgreichen Angebots sowie des Namens des erfolgreichen Bieters auf Verlangen des jeweiligen nichtberücksichtigten Bieters (§ 46 Abs. 1 Satz 2 UVgO)	entfällt
Information über Auftragsvergabe auf Internetportal oder eigener Internetseite über drei Monate, wenn Auftragswert > 25.000 € (§ 30 Abs. 1 UVgO)	entfällt Auftrag unter 25,0 T€
Voraussichtlich ab Anfang 2020: Übermittlung der Auftragsdaten an das Bundesministerium für Wirtschaft und Energie, wenn Auftragswert > 25.000 € (§§ 2 Abs. 2, 4 VergStatVO; s. Art. 7 Abs. 3 VerRModVO zum Inkrafttreten)	noch nicht erforderlich
Fortlaufende Dokumentation des Vergabeverfahrens **von Anbeginn** (§ 6 UVgO)	Die Dokumentation ist zeitnah Vergabevermerke gemäß Handbuch des Bundes fehlen
Mindestaufbewahrungsfrist: 3 Jahre nach Zuschlagserteilung (§ 6 Abs. 2 UVgO)	Die Vergabeunterlagen sind digital im Dokumentenmanagement hinterlegt.

Vertragsdurchführung

Durchführung von Kontrollen und Sanktionen nach § 10 VgG M-V	Erklärung liegen der Akte nicht bei.

(Dieser Prüfbericht dient als Anlage zum Protokoll über die Vergabeprüfung zum Haushaltsjahr 2019 der Stadt Schönberg und trägt daher keine Unterschrift.)

Anlage zur Vergabeprüfung 2019 der Stadt Schönberg
hier: Lieferung einer Kletterkombination für die Regionale Schule mit Grundschule

Die Prüfung zum Vergabeverfahren wird am 10.11.2021 von den Mitgliedern des Rechnungsprüfungsausschusses der Stadt Schönberg durchgeführt.
Die Prüfung erfolgte auf der Grundlage der Checkliste für Verhandlungsvergabe von Lieferungen und Dienstleistungen ohne Teilnahmewettbewerb M8 (Stand 05/2019.

Der Rechnungsbetrag über die Lieferung einer Kletterkombination für die Regionale Schule mit Grundschule beträgt 15.066,59 € (brutto) und ist im SK 25101.0739 unter Beleg Nr. 3; AO 16427/2019 verbucht.
In der Vorberatung zum Haushaltsplan 2019 wurde in der Sitzung des Finanzausschusses vom 24.01.2019 der Rückbau und die Neuanschaffung eines Klettersechsecks für den Schulspielplatz Dassower Str. angeregt. Begründung: Die Nutzung des vorhandenen Spielgerätes wurde vom TÜV aufgrund großer Mängel untersagt.
Im Haushaltsplan 2019 sind Haushaltsmittel für die Neuanschaffung eines Klettersechsecks einschl. Rückbau des alten Spielgerätes von 20,0 T€ in der v. g. Haushaltsstelle eingeplant. Zum Zeitpunkt der Beauftragung standen ausreichend HH-Mittel zur Verfügung.

Checkliste für Verhandlungsvergabe von Lieferungen und Dienstleistungen ohne Teilnahmewettbewerb

Ggf. Durchführung einer Markterkundung zur Vorbereitung der Auftragsvergabe und zur Unterrichtung der Unternehmen über die Auftragsvergabepläne und –anforderungen (§ 20 Abs. 1 UVgO)	Recyclingkunststoffgerät – nur ein Unternehmen lt. Internetrecherchen der diese Spielgeräte produziert und vertreibt Stahlgeräte – hohe Verletzungsgefahr Holzgeräte – Wartungsintensiv und geringere Lebensdauer

Vorbereitung des Vergabeverfahrens

Schätzung des voraussichtlichen Auftragswerts (§ 13 VgG M-V, § 3 VgV)	Lt. Vergabevermerk vom 16.07.2019 15.000 EUR netto
Prüfung der Voraussetzungen für eine Verhandlungsvergabe ohne Teilnahmewettbewerb (§ 8 Abs. 4 UVgO, Nr. II.1.1.2 Vergabeerlass)	Zulässig bis zu einem Auftragswert von 100.000 EUR Voraussetzung gegeben
Losaufteilung (§ 4 VgG M-V, § 22 Abs. 1 UVgO, Nr. II.1.1.3 und II.1.1.4 Vergabeerlass) Ggf. Bekanntmachung von Verfahrensregeln für die Losvergabe in den Vergabeunterlagen (§ 22 Abs. 1 S. 3 und 4, Abs. 2 und 3 UVgO)	nein
Prüfung der Eignung von potentiellen Bewerbern; ggf. Anforderung noch notwendiger Nachweise und Erklärungen mit oder nach Versendung der Aufforderung zur Angebotsabgabe (§ 5 VgG M-V, § 12 Abs. 2 S. 2 i. V. m. § 11 Abs. 2 UVgO)	Aus der Akte nicht erkennbar
Zusammenstellung der Vergabeunterlagen (§ 21 Abs. 1 UVgO)	keine Leistungsbeschreibung Anforderung nach Katalogrecherchen
Ggf. Aufnahme eines Hinweises in die Vergabeunterlagen, dass Zuschlag auch ohne vorherige Verhandlung erteilt werden kann (§ 12 Abs. 4 S. 2 UVgO)	nicht erkennbar

Festlegung der Zuschlagskriterien (§ 43 Abs. 2 bis 5 UVgO) grds. nebst Gewichtung (es sei denn Gewichtung ist aus objektiven Gründen nicht möglich) / Wertungssystem zur Ermittlung des wirtschaftlichsten Angebots (§ 7 Abs. 6 VgG MV), Angabe in den Vergabeunterlagen (§§ 21 Abs. 1 Nr. 2, 28 Abs. 2 Nr. 14, 43 Abs. 6 UVgO)	In der Angebotsabfrage nicht benannt;
Ggf. Aussage zur Zulässigkeit von Nebenangeboten in den Vergabeunterlagen (§ 25 UVgO)	nicht zugelassen
Ggf. Aufforderung in den Vergabeunterlagen zur Angabe evtl. Unterauftragsvergaben an Dritte (§ 26 Abs. 1 UVgO)	entfällt
Ggf. Vorgabe eines Selbstausführungsgebotes (§ 26 Abs. 6 UVgO); Beachte: Vorgabe eines umfassenden Selbstausführungsgebot bei gegebener Binnenmarktrelevanz mit Unionsrecht nicht vereinbar	entfällt
Ggf. Festlegung in den Vergabeunterlagen, dass keine Unterlagen nachgefordert werden (§ 41 Abs. 2 S. 2 UVgO)	Festlegung in den Unterlagen nicht erkennbar
Festlegung einer angemessenen Angebots- und einer angemessenen Bindefrist (§ 13 UVgO)	Bindefrist und Angebotsfrist nicht benannt
Grds. Vorgabe in den Vergabeunterlagen bzgl. Anwendung der VOL/B (§ 21 Abs. 2 UVgO)	In der Angebotsabfrage nicht enthalten
Festlegung der Form der Angebotseinreichung (§ 38 UVgO) schriftliche Angebotsabgabe möglich, elektronische Angebotsabgabe muss nicht akzeptiert bzw. vorgegeben werden (§ 38 Abs. 2, 3 i. V. m. Abs. 4 Nr. 2 UVgO)	nicht ausdrücklich benannt

Durchführung des Vergabeverfahrens

Aufforderung von mindestens drei (§ 12 Abs. 2 UVgO, Nr. II.1.2.1 Vergabeerlass) geeigneten Bewerbern (KMU[1] - Nr. II.1.2.1 Vergabeerlass) zur Angebotsabgabe oder zur Teilnahme an Verhandlungen, wobei zwischen den Bewerbern gewechselt werden soll (§ 12 Abs. 2 S. 3 UVgO)	In der Vergabeakte sind keine Anforderungsschreiben enthalten. Begründung: Wunsch Recyclingkunststoffgerät – das beauftragte Unternehmen ist lt. Internetrecherchen der einzige Anbieter der diese Spielgeräte produziert und vertreibt, s. Aktennotiz vom 26.04.2019 -Alleinstellungsmerkmal – Ausnahmetatbestand nach § 8 Abs. 4 Ziffer 10 UVgo i. V. m. § 12 Abs. 3 UVgO (Unterschwellenvergabeverordnung)

[1] Kleine und mittlere Unternehmen (s. Nr. II.1.4.1 Vergabeerlass)

Einholung der Erklärung zur Verpflichtung der Zahlung des vergabespezifischen Mindeststundenentgelts nach § 9 Abs. 4 VgG M-V	liegt nicht bei
Kennzeichnung der eingegangenen Angebote und verschlüsselte Speicherung bzw. Verschluss der ungeöffneten Angebote (§ 39 UVgO)	nicht erforderlich
Öffnung der Angebote, zu der Bieter nicht zugelassen sind (§ 40 Abs. 2 UVgO)	nicht erforderlich
Vertraulichkeit / Geheimhaltung der Angebote, auch nach Abschluss des Vergabeverfahrens (§ 3 UVgO; Rdschr. des WM vom 27.06.2014 „Anwendung des IFG M-V im Zusammenhang mit Vergabeverfahren“)	entfällt
Möglichkeit des Ausschlusses von Angeboten bei nachträglichen Eignungszweifeln (§ 12 Abs. 2 i. V. m. § 11 Abs. 2 UVgO)	keine Eignungszweifel aufgetreten
Möglichkeit der Verhandlung über den gesamten Angebotsinhalt unter Beachtung des Gleichbehandlungs- und Transparenzgebots, mit Ausnahme der in der Leistungsbeschreibung festgelegten Mindestkriterien und Zuschlagskriterien (§ 12 Abs. 4 und 5 UVgO, § 2 Abs. 2 UVgO)	Verhandlungen über den Angebotsinhalt aus der Akte nicht erkennbar
Unterrichtung der Bieter über Abschluss der geführten Verhandlungen und Festlegung einer einheitlichen Frist für die Einreichung der endgültigen Angebote, über die nicht mehr verhandelt werden darf (§ 12 Abs. 6 UVgO)	entfällt
Ausschluss von Angeboten (§ 42 Abs. 1 Satz 2 UVgO) insbesondere wegen 1) Nichtbeachtung der Form- und Fristvorgaben (§§ 13, 38 UVgO) 2) fehlender geforderter oder nachgeforderter Unterlagen (§§ 38 Abs. 10 S. 2, 41 Abs. 2-4 UVgO) 3) nicht zweifelsfreier Änderungen des Bieters an seinen Eintragungen 4) Änderungen/Ergänzungen an den Vergabeunterlagen (§ 38 Abs. 10 S. 1 UVgO) 5) fehlender Preisangaben, sofern es sich nicht um unwesentliche Einzelpositionen handelt (§§ 38 Abs. 10 S. 2, 41 Abs. 3 UVgO) 6) Ausschluss nicht zugelassener Nebenangebote (§ 25 UVgO)	keine Ausschluss von Angeboten
Ermittlung des wirtschaftlichsten Angebots (= bestes Preis-Leistungs-Verhältnis) auf Grundlage der in den Vergabeunterlagen genannten Zuschlagskriterien (§ 7 VgG M-V, § 43 Abs. 1-7 UVgO)	Wertungsübersicht in der Dokumentation enthalten
Aufklärungspflicht, wenn das für den Zuschlag vorgesehene Angebot ungewöhnlich niedrig erscheint; Prüfung der Angemessenheit des Preises (§ 6 VgG M-V, § 44 UVgO)	nicht erforderlich

Entscheidung über den Zuschlag unter Mitwirkung von mindestens zwei AGVertretern (§ 43 Abs. 8 UVgO); Beachtung der Hauptsatzungsregelungen	Zuschlagerteilung durch einen Mitarbeiter der Amtsverwaltung Hauptsatzung Stadt Schönberg vom 16.01.2015- Auftragsvergabe 25.000 € bis 50.000 € nach VOL der Hauptausschuss, darunter der Bürgermeister
Information der nicht berücksichtigten Bieter vor Vertragsschluss wenn Auftragswert > 100.000 € (§ 12 VgG M-V, § 3 VgGDLVO M-V)	entfällt, Auftragswert unter 100,0 T€
Zuschlagserteilung (§ 43 Abs. 1 UVgO), auch ohne vorherige Verhandlung möglich, wenn sich der AG dies vorbehalten hat (§ 12 Abs. 4 S. 2 UVgO)	Zuschlagerteilung erfolgte unter der Prämisse höhere Sicherheit für die spielenden Kinder.
Unverzügliche Information über erfolgte Zuschlagserteilung an jeden Bieter (§ 46 Abs. 1 S. 1 UVgO)	entfällt
Mitteilung der wesentlichen Gründe für die Ablehnung des Angebots, der Merkmale und Vorteile des erfolgreichen Angebots sowie des Namens des erfolgreichen Bieters auf Verlangen des jeweiligen nichtberücksichtigten Bieters (§ 46 Abs. 1 Satz 2 UVgO)	entfällt
Information über Auftragsvergabe auf Internetportal oder eigener Internetseite über drei Monate, wenn Auftragswert > 25.000 € (§ 30 Abs. 1 UVgO)	Auftragswert liegt unter 25,0 T€, daher nicht erforderlich
Voraussichtlich ab Anfang 2020: Übermittlung der Auftragsdaten an das Bundesministerium für Wirtschaft und Energie, wenn Auftragswert > 25.000 € (§§ 2 Abs. 2, 4 VergStatVO; s. Art. 7 Abs. 3 VerRModVO zum Inkrafttreten)	noch nicht erforderlich
Fortlaufende Dokumentation des Vergabeverfahrens **von Anbeginn** (§ 6 UVgO)	Die Dokumentation ist fortlaufend und zeitnah Formblatt zur Zuschlagserteilung fehlt
Mindestaufbewahrungsfrist: 3 Jahre nach Zuschlagserteilung (§ 6 Abs. 2 UVgO)	Die Vergabeunterlagen werden digital im Dokumentenmanagement hinterlegt.

Vertragsdurchführung

Durchführung von Kontrollen und Sanktionen nach § 10 VgG M-V	Aus der Dokumentation nicht erkennbar

(Dieser Prüfbericht dient als Anlage zum Protokoll über die Vergabeprüfung zum Haushaltsjahr 2019 der Stadt Schönberg und trägt daher keine Unterschrift.)

Anlage zur Vergabeprüfung 2019 der Stadt Schönberg
hier: Durchführung von baumpflegerische Arbeiten

Die Prüfung zum Vergabeverfahren wird am 10.11.2021 von den Mitgliedern des Rechnungsprüfungsausschusses der Stadt Schönberg durchgeführt.
Die Prüfung erfolgte auf der Grundlage der Checkliste für Verhandlungsvergabe von Lieferungen und Dienstleistungen ohne Teilnahmewettbewerb M8 (Stand 05/2019.

Der Rechnungsbetrag über die Durchführung von baumpflegerische Arbeiten beträgt 21.856,13 € (brutto) und ist im SK 54101.5233-32 unter Beleg Nr. 16; AO 11186/2019 verbucht. Im Haushaltsplan 2019 sind Haushaltsmittel in Höhe von 78,0 T€ in der v. g. Haushaltsstelle eingeplant. Zum Zeitpunkt der Beauftragung standen ausreichend HH-Mittel zur Verfügung.

Checkliste für Verhandlungsvergabe von Lieferungen und Dienstleistungen ohne Teilnahmewettbewerb

Ggf. Durchführung einer Markterkundung zur Vorbereitung der Auftragsvergabe und zur Unterrichtung der Unternehmen über die Auftragsvergabepläne und –anforderungen (§ 20 Abs. 1 UVgO)	Markterkundung im vorab aus der Vergabeakte nicht ersichtlich

Vorbereitung des Vergabeverfahrens

Schätzung des voraussichtlichen Auftragswerts (§ 13 VgG M-V, § 3 VgV)	Lt. Vergabevermerk vom 04.04.2019 14.500 EUR netto
Prüfung der Voraussetzungen für eine Verhandlungsvergabe ohne Teilnahmewettbewerb (§ 8 Abs. 4 UVgO, Nr. II.1.1.2 Vergabeerlass)	Zulässig bis zu einem Auftragswert von 100.000 EUR Voraussetzung gegeben
Losaufteilung (§ 4 VgG M-V, § 22 Abs. 1 UVgO, Nr. II.1.1.3 und II.1.1.4 Vergabeerlass) Ggf. Bekanntmachung von Verfahrensregeln für die Losvergabe in den Vergabeunterlagen (§ 22 Abs. 1 S. 3 und 4, Abs. 2 und 3 UVgO)	nein
Prüfung der Eignung von potentiellen Bewerbern; ggf. Anforderung noch notwendiger Nachweise und Erklärungen mit oder nach Versendung der Aufforderung zur Angebotsabgabe (§ 5 VgG M-V, § 12 Abs. 2 S. 2 i. V. m. § 11 Abs. 2 UVgO)	notwendige Eignungserklärungen wurden bei der Angebotsabfrage abgefordert
Zusammenstellung der Vergabeunterlagen (§ 21 Abs. 1 UVgO)	Liegen den Aufforderungen zur Angebotsabfrage bei
Ggf. Aufnahme eines Hinweises in die Vergabeunterlagen, dass Zuschlag auch ohne vorherige Verhandlung erteilt werden kann (§ 12 Abs. 4 S. 2 UVgO)	nicht erkennbar
Festlegung der Zuschlagskriterien (§ 43 Abs. 2 bis 5 UVgO) grds. nebst Gewichtung (es sei denn Gewichtung ist aus objektiven Gründen nicht möglich) / Wertungssystem zur Ermittlung des wirtschaftlichsten Angebots (§ 7 Abs. 6 VgG MV), Angabe in den Vergabeunterlagen (§§ 21 Abs. 1 Nr. 2, 28 Abs. 2 Nr. 14, 43 Abs. 6 UVgO)	In der Angebotsabfrage nicht benannt; somit Zuschlagskriterium Preis

Ggf. Aussage zur Zulässigkeit von Nebenangeboten in den Vergabeunterlagen (§ 25 UVgO)	nicht zugelassen
Ggf. Aufforderung in den Vergabeunterlagen zur Angabe evtl. Unterauftragsvergaben an Dritte (§ 26 Abs. 1 UVgO)	entfällt
Ggf. Vorgabe eines Selbstausführungsgebotes (§ 26 Abs. 6 UVgO); Beachte: Vorgabe eines umfassenden Selbstausführungsgebot bei gegebener Binnenmarktrelevanz mit Unionsrecht nicht vereinbar	entfällt
Ggf. Festlegung in den Vergabeunterlagen, dass keine Unterlagen nachgefordert werden (§ 41 Abs. 2 S. 2 UVgO)	Festlegung in den Unterlagen nicht erkennbar
Festlegung einer angemessenen Angebots- und einer angemessenen Bindefrist (§ 13 UVgO)	Die Bindefrist beträgt sechs Tage nach Ablauf der Angebotsfrist angemessen
Grds. Vorgabe in den Vergabeunterlagen bzgl. Anwendung der VOL/B (§ 21 Abs. 2 UVgO)	In der Angebotsabfrage nicht enthalten
Festlegung der Form der Angebotseinreichung (§ 38 UVgO) schriftliche Angebotsabgabe möglich, elektronische Angebotsabgabe muss nicht akzeptiert bzw. vorgegeben werden (§ 38 Abs. 2, 3 i. V. m. Abs. 4 Nr. 2 UVgO)	nicht ausdrücklich benannt

Durchführung des Vergabeverfahrens

Aufforderung von mindestens drei (§ 12 Abs. 2 UVgO, Nr. II.1.2.1 Vergabeerlass) geeigneten Bewerbern (KMU[1] - Nr. II.1.2.1 Vergabeerlass) zur Angebotsabgabe oder zur Teilnahme an Verhandlungen, wobei zwischen den Bewerbern gewechselt werden soll (§ 12 Abs. 2 S. 3 UVgO)	In der Vergabeakte sind vier Anforderungsschreiben enthalten.
Einholung der Erklärung zur Verpflichtung der Zahlung des vergabespezifischen Mindeststundenentgelts nach § 9 Abs. 4 VgG M-V	Erklärung liegt dem Angebotsschreiben bei und muss unterzeichnet mit dem Angebot eingereicht werden
Kennzeichnung der eingegangenen Angebote und verschlüsselte Speicherung bzw. Verschluss der ungeöffneten Angebote (§ 39 UVgO)	Ist nicht nachvollziehbar
Öffnung der Angebote, zu der Bieter nicht zugelassen sind (§ 40 Abs. 2 UVgO)	Durch zwei Vertreter durchzuführen Ist nicht erkennbar
Vertraulichkeit / Geheimhaltung der Angebote, auch nach Abschluss des Vergabeverfahrens (§ 3 UVgO; Rdschr. des WM vom 27.06.2014 „Anwendung des IFG M-V im Zusammenhang mit Vergabeverfahren“)	ist nicht erkennbar
Möglichkeit des Ausschlusses von Angeboten bei nachträglichen Eignungszweifeln (§ 12 Abs. 2 i. V. m. § 11 Abs. 2 UVgO)	keine Eignungszweifel aufgetreten

[1] Kleine und mittlere Unternehmen (s. Nr. II.1.4.1 Vergabeerlass)

Möglichkeit der Verhandlung über den gesamten Angebotsinhalt unter Beachtung des Gleichbehandlungs- und Transparenzgebots, mit Ausnahme der in der Leistungsbeschreibung festgelegten Mindestkriterien und Zuschlagskriterien (§ 12 Abs. 4 und 5 UVgO, § 2 Abs. 2 UVgO)	Verhandlungen über den Angebotsinhalt aus der Akte nicht erkennbar
Unterrichtung der Bieter über Abschluss der geführten Verhandlungen und Festlegung einer einheitlichen Frist für die Einreichung der endgültigen Angebote, über die nicht mehr verhandelt werden darf (§ 12 Abs. 6 UVgO)	entfällt
Ausschluss von Angeboten (§ 42 Abs. 1 Satz 2 UVgO) insbesondere wegen 1) Nichtbeachtung der Form- und Fristvorgaben (§§ 13, 38 UVgO) 2) fehlender geforderter oder nachgeforderter Unterlagen (§§ 38 Abs. 10 S. 2, 41 Abs. 2-4 UVgO) 3) nicht zweifelsfreier Änderungen des Bieters an seinen Eintragungen 4) Änderungen/Ergänzungen an den Vergabeunterlagen (§ 38 Abs. 10 S. 1 UVgO) 5) fehlender Preisangaben, sofern es sich nicht um unwesentliche Einzelpositionen handelt (§§ 38 Abs. 10 S. 2, 41 Abs. 3 UVgO) 6) Ausschluss nicht zugelassener Nebenangebote (§ 25 UVgO)	keine Ausschluss von Angeboten
Ermittlung des wirtschaftlichsten Angebots (= bestes Preis-Leistungs-Verhältnis) auf Grundlage der in den Vergabeunterlagen genannten Zuschlagskriterien (§ 7 VgG M-V, § 43 Abs. 1-7 UVgO)	Wertungsübersicht in der Dokumentation enthalten
Aufklärungspflicht, wenn das für den Zuschlag vorgesehene Angebot ungewöhnlich niedrig erscheint; Prüfung der Angemessenheit des Preises (§ 6 VgG M-V, § 44 UVgO)	nicht erforderlich
Entscheidung über den Zuschlag unter Mitwirkung von mindestens zwei AGVertretern (§ 43 Abs. 8 UVgO); Beachtung der Hauptsatzungsregelungen	Zuschlagerteilung durch zwei Mitarbeiter der Amtsverwaltung Hauptsatzung Stadt Schönberg vom 16.01.2015- Auftragsvergabe 25.000 € bis 50.000 € nach VOL der Hauptausschuss, darunter der Bürgermeister
Information der nicht berücksichtigten Bieter vor Vertragsschluss wenn Auftragswert > 100.000 € (§ 12 VgG M-V, § 3 VgGDLVO M-V)	entfällt, Auftragswert unter 100,0 T€
Zuschlagserteilung (§ 43 Abs. 1 UVgO), auch ohne vorherige Verhandlung möglich, wenn sich der AG dies vorbehalten hat (§ 12 Abs. 4 S. 2 UVgO)	Zuschlagerteilung erfolgte nach dem Zuschlagskriterium Preis. Eine Nachverhandlung ist nicht erkennbar

Unverzügliche Information über erfolgte Zuschlagserteilung an jeden Bieter (§ 46 Abs. 1 S. 1 UVgO)	in der Dokumentation nicht erkennbar
Mitteilung der wesentlichen Gründe für die Ablehnung des Angebots, der Merkmale und Vorteile des erfolgreichen Angebots sowie des Namens des erfolgreichen Bieters auf Verlangen des jeweiligen nichtberücksichtigten Bieters (§ 46 Abs. 1 Satz 2 UVgO)	keine Nachfrage - keine Mitteilung
Information über Auftragsvergabe auf Internetportal oder eigener Internetseite über drei Monate, wenn Auftragswert > 25.000 € (§ 30 Abs. 1 UVgO)	Auftragswert liegt unter 25,0 T€, daher nicht erforderlich
Voraussichtlich ab Anfang 2020: Übermittlung der Auftragsdaten an das Bundesministerium für Wirtschaft und Energie, wenn Auftragswert > 25.000 € (§§ 2 Abs. 2, 4 VergStatVO; s. Art. 7 Abs. 3 VerRModVO zum Inkrafttreten)	noch nicht erforderlich
Fortlaufende Dokumentation des Vergabeverfahrens **von Anbeginn** (§ 6 UVgO)	Die Dokumentation ist fortlaufend und zeitnah
Mindestaufbewahrungsfrist: 3 Jahre nach Zuschlagserteilung (§ 6 Abs. 2 UVgO)	Die Vergabeunterlagen werden digital im Dokumentenmanagement hinterlegt.

Vertragsdurchführung

Durchführung von Kontrollen und Sanktionen nach § 10 VgG M-V	Aus der Dokumentation nicht erkennbar

(Dieser Prüfbericht dient als Anlage zum Protokoll über die Vergabeprüfung zum Haushaltsjahr 2019 der Stadt Schönberg und trägt daher keine Unterschrift.)

Vergabestatistik

– Berichtsjahr 2019 –

Übersicht - Stadt Schönberg

Bauleistungen:

- ab 1.000,- EUR bis 5.000,- EUR ohne Umsatzsteuer: 34 Verfahren
  davon: *2 Freihändige Vergaben*
  32 Direktaufträge
- ab 5.000,- EUR ohne Umsatzsteuer: 6 Verfahren
  davon: *1 Offenes Verfahren*
  1 Öffentliche Ausschreibung
  1 Beschränkte Ausschreibung ohne Teilnahmewettbewerb
  3 Freihändige Vergaben

Liefer- und Dienstleistungen:

- ab 1.000,- EUR bis 5.000,- EUR ohne Umsatzsteuer: 54 Verfahren
  davon: *54 Direktaufträge*
- ab 5.000,- EUR ohne Umsatzsteuer: 16 Verfahren
  davon: *2 Offene Verfahren*
  14 Verhandlungsvergaben ohne Teilnahmewettbewerb

Bauleistungen ab einem Auftragswert von 1.000,- EUR bis 5.000,- EUR (ohne Umsatzsteuer)

Produkt	Maßnahme / Leistung	Verfahrensart	Auftragswert (ohne Umsatzsteuer)	Bemerkungen
11401	Instandsetzung Heizungsanlage KiTa „Regenbogen“	Direktauftrag	1.413,96 EUR	keine
11401	Neubau einer Zaunanlage KiTa „Haus des Kindes“	Direktauftrag	2.662,50 EUR	keine
11401	Durchführung von Erdarbeiten KiTa „Haus des Kindes“	Direktauftrag	1.056,60 EUR	keine
11401	Instandsetzung Zaunanlage Rottensdorfer Straße	Direktauftrag	2.164,70 EUR	keine
11401	Instandsetzung Eingangstritt Späldäl	Direktauftrag	2.668,81 EUR	keine
12600	Instandsetzung Heizungsanlage Gerätehaus Ortsfeuerwehr Lockwisch	Direktauftrag	3.822,00 EUR	keine
12600	Instandsetzung Umfeldbeleuchtung Gerätehaus Ortsfeuerwehr Lockwisch	Direktauftrag	3.283,27 EUR	keine
12600	Umfeldgestaltung Löschteich Sabow	Direktauftrag	1.500,00 EUR	keine
21501	Neubau eines Spielgerätes Regionale Schule mit Grundschule Schönberg	Direktauftrag	4.975,00 EUR	keine
21501	Instandsetzung Außenanlagen Schulgarten	Direktauftrag	4.166,50 EUR	keine
21501	Rückbau eines Spielgerätes Regionale Schule mit Grundschule Schönberg	Direktauftrag	1.298,90 EUR	keine
21501	Instandsetzung Sockelputz Schulgarten	Direktauftrag	4.329,45 EUR	keine
21501	Instandsetzung wassergebundener Weg Schulgarten	Direktauftrag	4.847,30 EUR	keine
21501	Instandsetzung Sanitäranlagen	Direktauftrag	1.234,20 EUR	keine
21501	Durchführung von Maurerarbeiten Regionale Schule mit Grundschule Schönberg	Direktauftrag	1.000,00 EUR	keine
21501	Durchführung von Dachbauarbeiten Schulgarten	Direktauftrag	1.632,18 EUR	keine
21501	Durchführung von Bodenbelagsarbeiten Regionale Schule mit Grundschule Schönberg	Freihändige Vergabe	3.836,61 EUR	keine
21501	Durchführung von Malerarbeiten Regionale Schule mit Grundschule Schönberg	Freihändige Vergabe	2.216,30 EUR	keine
25200	Durchführung von Maurerarbeiten Schulzenhof	Direktauftrag	1.617,63 EUR	keine
25200	Durchführung von Zimmererarbeiten Schulzenhof	Direktauftrag	1.710,29 EUR	keine
25200	Durchführung von Maurerarbeiten Schulzenhof	Direktauftrag	1.462,46 EUR	keine
42400	Instandsetzung raumlufttechnische Anlage Palmberghalle	Direktauftrag	1.965,52 EUR	keine
54101	Instandsetzung Parkpalette	Direktauftrag	3.673,00 EUR	keine
54101	Instandsetzung Bankette (Selmsdorfer Straße)	Direktauftrag	2.880,00 EUR	keine
54101	Instandsetzung Regenwasserschacht (Grüner Weg)	Direktauftrag	2.073,92 EUR	keine
54101	Instandsetzung wassergebundener Wege (Bahnhofstraße, Kinoplatz, Bauhof West)	Direktauftrag	1.472,25 EUR	keine

54101	Instandsetzung Straßenbeleuchtung	Direktauftrag	2.371,24 EUR	keine
54101	Instandsetzung Straßenbeleuchtung	Direktauftrag	1.192,39 EUR	keine
54101	Instandsetzung Straßenbeleuchtung	Direktauftrag	2.079,07 EUR	keine
54101	Instandsetzung Straßenbeleuchtung	Direktauftrag	1.237,97 EUR	keine
54101	Instandsetzung Straßenbeleuchtung	Direktauftrag	1.423,44 EUR	keine
54101	Instandsetzung Absperrpfosten (Marktplatz)	Direktauftrag	1.220,00 EUR	keine
54101	Instandsetzung Straßenbeleuchtung	Direktauftrag	1.949,26 EUR	keine
55201	Ausbau Straßengraben Malzow	Direktauftrag	1.115,50 EUR	keine

Bauleistungen ab einem Auftragswert von 5.000,- EUR (ohne Umsatzsteuer)				
Produkt	**Maßnahme / Leistung**	**Verfahrensart**	**Auftragswert** (ohne Umsatzsteuer)	**Bemerkungen**
54101	Ausbau der Dorfstraße in der Ortslage Kleinfeld	Öffentliche Ausschreibung	1.148.001,90 EUR	keine
54101	Instandsetzung von Brücken über die Bundesautobahn 20 im Amt Schönberger Land	Freihändige Vergabe	36.181,84 EUR	- Vergabeverfahren für die Stadt Schönberg sowie die Gemeinde Lüdersdorf
54101	Ausbau des ländlichen Weges von Rupensdorf nach Lockwisch (1. Bauabschnitt)	Freihändige Vergabe	147.079,65 EUR	keine
54101	Durchführung der Straßenreparatur Palmbergwerk Zufahrt	Freihändige Vergabe	8.238,77 EUR	keine
55201	Hochwasserschutz Schönberg - Gewässerausbau 7/4/2/B1/B1 und 7/4/2/B1	Beschränkte Ausschreibung ohne Teilnahmewettbewerb	863.823,84 EUR	keine
entfällt	Rückbau Schweinezuchtanlage	Offenes Verfahren	1.262.800,37 EUR	- Auftraggeber war die LGE Mecklenburg-Vorpommern GmbH

Liefer- und Dienstleistungen ab einem Auftragswert von 1.000,- EUR bis 5.000,- EUR (ohne Umsatzsteuer)				
Produkt	**Maßnahme / Leistung**	**Verfahrensart**	**Auftragswert** (ohne Umsatzsteuer)	**Bemerkungen**
11100	Lieferung von Speisen und Getränken für den Neujahrsempfang	Direktauftrag	1.869,16 EUR	keine
11401	Erstellung eines Verkehrswertgutachtens (Bauerwartungsland Erweiterung Lindenstraße)	Direktauftrag	1.193,40 EUR	keine
11408	Lieferung von Büromöbeln für das Bürgermeisterbüro	Direktauftrag	3.148,00 EUR	keine
12600	Lieferung von Schutzkleidung und Ausrüstungsgegenständen für die Ortsfeuerwehr Lockwisch	Direktauftrag	2.112,96 EUR	keine
12600	Instandhaltungsarbeiten Feuerwehrfahrzeug (Ortsfeuerwehr Lockwisch – NWM-LF 112)	Direktauftrag	3.103,20 EUR	keine
12600	Instandhaltungsarbeiten Feuerwehrfahrzeug (Ortsfeuerwehr Schönberg – NWM-FF 43)	Direktauftrag	2.241,56 EUR	keine
12600	Lieferung von Ausrüstungsgegenständen für die Ortsfeuerwehr Schönberg	Direktauftrag	1.178,55 EUR	keine
12600	Lieferung von Schutzkleidung und Ausrüstungsgegenständen für die Ortsfeuerwehr Schönberg	Direktauftrag	1.231,34 EUR	keine
12600	Lieferung von Ausrüstungsgegenständen für die Ortsfeuerwehr Schönberg	Direktauftrag	2.027,35 EUR	keine
12600	Lieferung von Schutzkleidung für die Ortsfeuerwehr Schönberg	Direktauftrag	1.405,05 EUR	keine
21501	Lieferung von Büromaterial für die Regionale Schule mit Grundschule Schönberg	Direktauftrag	1.073,76 EUR	keine
21501	Beförderungsdienstleistungen Regionale Schule mit Grundschule Schönberg	Direktauftrag	1.350,00 EUR	keine
21501	Beförderungsdienstleistungen Regionale Schule mit Grundschule Schönberg	Direktauftrag	1.158,88 EUR	keine
21501	Beförderungsdienstleistungen Regionale Schule mit Grundschule Schönberg	Direktauftrag	1.158,88 EUR	keine
21501	Beförderungsdienstleistungen Regionale Schule mit Grundschule Schönberg	Direktauftrag	1.158,88 EUR	keine
21501	Durchführung der Prüfung ortsfester Anlagen Regionale Schule mit Grundschule Schönberg	Direktauftrag	2.469,29 EUR	keine
21501	Lieferung von Bürostühlen Regionale Schule mit Grundschule Schönberg	Direktauftrag	1.485,12 EUR	keine
21501	Durchführung von Wartungsarbeiten Regionale Schule mit Grundschule Schönberg	Direktauftrag	1.288,50 EUR	keine

21501	Durchführung der Prüfung ortsveränderlicher Anlagen Regionale Schule mit Grundschule Schönberg	Direktauftrag	2.476,39 EUR	keine
21501	Lieferung von Büromöbeln Regionale Schule mit Grundschule Schönberg	Direktauftrag	1.168,90 EUR	keine
21501	Lieferung und Aufbau Router / Digitalisierungsbox Regionale Schule mit Grundschule Schönberg	Direktauftrag	1.291,55 EUR	keine
21501	Einrichtung von EDV Regionale Schule mit Grundschule Schönberg	Direktauftrag	2.450,00 EUR	keine
21501	Einrichtung von EDV Regionale Schule mit Grundschule Schönberg	Direktauftrag	2.950,00 EUR	keine
25200	Durchführung von Wartungsarbeiten Schulzenhof	Direktauftrag	1.166,10 EUR	keine
28100	Gestellung von Veranstaltungstechnik Stadtfest	Direktauftrag	3.971,00 EUR	keine
28100	Durchführung Feuerwerk Stadtfest	Direktauftrag	2.390,00 EUR	keine
28100	Lieferung von Flyern Stadtfest	Direktauftrag	1.460,50 EUR	keine
28100	Gestellung von Aktionsgeräten Stadtfest	Direktauftrag	1.868,00 EUR	keine
28100	Sicherheitsdienstleistung Stadtfest	Direktauftrag	1.600,00 EUR	keine
28100	Lieferung von Speisen und Getränken für den Neujahrsempfang	Direktauftrag	1.495,33 EUR	keine
42400	Reinigung Teppichmatten Palmberghalle	Direktauftrag	1.528,12 EUR	keine
42400	Lieferung einer gebrauchten Fertigbetongarage	Direktauftrag	2.000,00 EUR	keine
51102	Teilfortschreibung Regionales Raumentwicklungsprogramm	Direktauftrag	2.400,00 EUR	keine
51103	Erstellung von Jahresabschlüssen zum 31.12.2016	Direktauftrag	4.800,00 EUR	- Vergabeverfahren für die Städte Dassow und Schönberg sowie die Gemeinde Lüdersdorf
51103	Erstellung von Jahresabschlüssen zum 31.12.2017	Direktauftrag	4.800,00 EUR	- Vergabeverfahren für die Städte Dassow und Schönberg sowie die Gemeinde Lüdersdorf
54101	Durchführung von Baumpflegearbeiten (Alter Bahndamm)	Direktauftrag	1.320,00 EUR	keine
54101	Lieferung von Asphaltrecycling (Straßenaufbau Malzow)	Direktauftrag	2.740,50 EUR	keine
54101	Durchführung von Baumpflegearbeiten (Groß Bünsdorf)	Direktauftrag	3.127,00 EUR	keine
54101	Durchführung von Baumpflegearbeiten (Radweg an der Umgehungsstraße)	Direktauftrag	3.289,50 EUR	keine
54101	Durchführung von Baumpflegearbeiten	Direktauftrag	2.417,00 EUR	keine
54101	Durchführung von Baumpflegearbeiten (Radweg an der Umgehungsstraße)	Direktauftrag	4.452,00 EUR	keine
54101	Durchführung von Baumpflegearbeiten (Ortsteile Bünsdorf und Rupensdorf)	Direktauftrag	4.603,70 EUR	keine

54101	Reinigungsarbeiten an der Eisenbahnbrücke (Lübecker Straße)	Direktauftrag	1.515,00 EUR	keine
54101	Durchführung von Fällarbeiten (Ortsteil Kleinfeld)	Direktauftrag	4.740,00 EUR	keine
54101	Durchführung von Fällarbeiten (Palmberghalle)	Direktauftrag	1.260,00 EUR	keine
54101	Durchführung von Fällarbeiten (Parkpalette)	Direktauftrag	1.475,00 EUR	keine
54101	Durchführung von Fällarbeiten (Oberteich und Palmberghalle)	Direktauftrag	1.850,00 EUR	keine
54101	Durchführung von Baumpflegearbeiten (Kinoplatz)	Direktauftrag	1.290,50 EUR	keine
54101	Durchführung von Baumpflegearbeiten (Ortsteile Lockwisch und Petersberg)	Direktauftrag	1.496,00 EUR	keine
54101	Durchführung von Fällarbeiten (Ludwig-Bicker-Straße)	Direktauftrag	1.515,00 EUR	keine
54101	Durchführung von Baumpflegearbeiten (Ratzeburger Straße)	Direktauftrag	1.705,00 EUR	keine
54101	Ingenieurleistung / Durchführung von Vermessungsleistungen im Ortsteil Kleinfeld	Direktauftrag	1.281,70 EUR	keine
54104	Aufstellung von Schneefangzäunen	Direktauftrag	1.322,00 EUR	keine
55100	Durchführung von Baumpflege und Fällarbeiten (Sportplatz)	Direktauftrag	1.290,00 EUR	keine

Liefer- und Dienstleistungen ab einem Auftragswert von 5.000,- EUR (ohne Umsatzsteuer)

Produkt	Maßnahme / Leistung	Verfahrensart	Auftragswert (ohne Umsatzsteuer)	Bemerkungen
11401	Durchführung der Unterhalts- und Glasreinigung in öffentlichen Gebäuden der Städte Dassow und Schönberg sowie der Gemeinden Lüdersdorf und Selmsdorf	Offenes Verfahren	359.670,97 EUR	- Vergabeverfahren für die Städte Dassow und Schönberg sowie die Gemeinden Lüdersdorf und Selmsdorf
11401	Beratung und Unterstützung bei der Durchführung der Reinigungsausschreibung für die Städte Dassow und Schönberg sowie die Gemeinden Lüdersdorf und Selmsdorf	Verhandlungsvergabe ohne Teilnahmewettbewerb	8.739,50 EUR	- Vergabeverfahren für die Städte Dassow und Schönberg sowie die Gemeinden Lüdersdorf und Selmsdorf
11401 12600	Lieferung von Erdgas für das Amt Schönberger Land sowie für amtsangehörige Gemeinden für den Zeitraum vom 01.05.2019 bis 01.01.2023	Offenes Verfahren	398.935,18 EUR	- Vergabeverfahren für das Amt Schönberger Land, die Städte Dassow und Schönberg sowie die Gemeinden Lüdersdorf und Selmsdorf - Vergabeverfahren wurde durchgeführt durch die KUBUS Kommunalberatung und Service GmbH
12600	Lieferung eines Einsatzleitwagen 1 (ELW 1) für die Ortsfeuerwehr Schönberg	Verhandlungsvergabe ohne Teilnahmewettbewerb	61.523,48 EUR	keine
21501	Sammelbeschaffung von Schulbüchern für das Schuljahr 2019/2020 für Schulen im Amt Schönberger Land	Verhandlungsvergabe ohne Teilnahmewettbewerb	34.689,08 EUR	- Vergabeverfahren für die Städte Dassow und Schönberg sowie die Gemeinden Lüdersdorf und Selmsdorf
21501	Durchführung von Busfahrten zum Schwimmunterricht für das Schuljahr 2019/2020 für die Regionale Schule mit Grundschule Schönberg	Verhandlungsvergabe ohne Teilnahmewettbewerb	8.691,59 EUR	keine
21501	Lieferung eines Kletterkombination für die Regionale Schule mit Grundschule Schönberg	Verhandlungsvergabe ohne Teilnahmewettbewerb	12.661,00 EUR	keine
21501	Ingenieurleistung / Erkundung des Aufbaus und des Zustandes der Außenwände und der Deckenelemente an der Regionalen Schule mit Grundschule Schönberg	Verhandlungsvergabe ohne Teilnahmewettbewerb	5.648,60 EUR	keine
54101	Durchführung von Baumpflegearbeiten	Verhandlungsvergabe ohne Teilnahmewettbewerb	20.400,00 EUR	keine
54101	Durchführung von Bauwerksprüfungen für die Brücken im Stadtgebiet Schönberg	Verhandlungsvergabe ohne Teilnahmewettbewerb	18.332,68 EUR	keine
54101	Entfernen von Baumstümpfen im Stadtgebiet sowie den Ortsteilen	Verhandlungsvergabe ohne Teilnahmewettbewerb	6.245,00 EUR	keine
54101	Durchführung von Baumpflegearbeiten (Radweg an der Umgehungsstraße)	Verhandlungsvergabe ohne Teilnahmewettbewerb	5.237,50 EUR	keine

54101	Durchführung von Fällarbeiten (Stadtgebiet sowie Ortsteile)	Verhandlungsvergabe ohne Teilnahmewettbewerb	8.820,00 EUR	keine
54101	Durchführung von Fällarbeiten	Verhandlungsvergabe ohne Teilnahmewettbewerb	11.730,00 EUR	- Vergabeverfahren für die Städte Dassow und Schönberg sowie die Gemeinde und Selmsdorf
54101	Durchführung von Baumpflegearbeiten	Verhandlungsvergabe ohne Teilnahmewettbewerb	18.366,50 EUR	keine
54101	Durchführung von Baumpflegearbeiten	Verhandlungsvergabe ohne Teilnahmewettbewerb	5.969,80 EUR	keine

Anhang

zum

Jahresabschluss 2019

der

Stadt Schönberg

Gliederung Seite

A. Rechtsgrundlagen 4
B. Allgemeine Angaben 4
B.1 Lage und Organisation 4
B.2 Gemeindefläche 5
B.3 Entwicklung der Einwohnerzahlen 5
B.4 Infrastruktur 6
B.4.1 Entwicklung der Hebesätze 7
C. Gliederung des Jahresabschlusses 8
D. Abweichung von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden 8
E. Angaben zur Haushaltsrechnung 8
E.1 Angaben zur Ergebnisrechnung 8
E.1.1 Erträge 8
E.1.2 Aufwendungen 10
E.1.3 Jahresergebnis und Haushaltsausgleich in der Ergebnisrechnung 11
E.2 Angaben zur Finanzrechnung 11
E.2.1 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit 12
E.2.2 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit 12
E.2.3 Übertragung von Ermächtigungen 12
E.2.4 Jahresergebnis und Haushaltsausgleich in der Finanzrechnung 13
E.3 Angaben zu den Teilrechnungen 14
E.4 Vergleich zum Vorjahr 14
E.4.1 Ergebnisrechnung 14
E.4.2 Finanzrechnung 15
E.5 Entwicklung der Jahresergebnisse 15
F. Entwicklung und Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage 15
F.1 Allgemeine Daten zur Bilanz 15
F.2 Angaben zu den Posten der Aktivseite der Bilanz 18
F.2.1 Anlagevermögen 18
F.2.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände 18
F.2.1.2 Sachanlagen 19
F.2.1.3 Finanzanlagen 22
F.2.1.4 Analyse des Anlagevermögens 23
F.2.1.5 Kennzahlen des Anlagevermögens 23
F.2.1.6 Entwicklung des Anlagevermögens 26

F.2.2 Umlaufvermögen 27
F.2.2.1 Vorräte 27
F.2.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände 27
F.2.2.3 Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten 28
F.2.2.4 Kennzahlen zur Liquidität 28
F.2.3 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten 29
F.3 Angaben zu den Posten der Passivseite der Bilanz 29
F.3.1 Eigenkapital 29
F.3.1.1 Veränderungen des Eigenkapitals 29
F.3.1.2 Veränderungen der Allgemeinen Kapitalrücklage / Korrektur Eröffnungsbilanz 30
F.3.1.3 Veränderung der Sonderposten 30
F.3.1.4 Kennzahlen des Eigenkapitals 31
F.3.2 Verschuldung 32
F.3.2.1 Rückstellungen 32
F.3.2.2 Verbindlichkeiten 32
F.3.2.3 Passive Rechnungsabgrenzungsposten 34
F.3.2.4 Kennzahlen zur Verschuldung 34
G. Sonstige Angaben 35
G.1 Drohende finanzielle Belastungen und sonstige Verpflichtungen 35
G.2 Personalbestand 35
G.3 Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung der Arbeitnehmer 36
G.4 Mitgliedschaft in Organisationen 37
G.5 Sonstige wesentliche Verträge 37
G.6 Noch nicht erhobene Entgelte und Abgaben 38
G.7 Gesetzliche oder vertragliche Einschränkungen zu Grundstücken 38
G.8 Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres 38
H. Prognose und Risikobericht 38

A. Rechtsgrundlagen

Der Anhang zum Jahresabschluss zum **31. Dezember 2019** der Stadt Schönberg 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; 46 Abs. 2 und 3; 47 Abs. 2; 48 GemHVO-Doppik erstellt. Der Jahresabschluss ist in EUR aufgestellt. Die Aufstellungsfrist gemäß
§ 60 Abs. 4 KV M-V wurde aufgrund verspäteter Aufstellung der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2012 und der nachfolgenden Jahresabschlüsse bis 31.12.2019 nicht eingehalten. **Gemäß § 60 Abs. 3 KV M-V ist der Rechenschaftsbericht nicht mehr Anlage zum Jahresabschluss. Die wesentlichen Aussagen sind im Anhang eingefügt worden. Die Änderung der Muster gemäß Doppik-Erleichterungsverordnung vom 23. Juli 2019 sind noch nicht eingearbeitet.**

B. Allgemeine Angaben

B.1 Lage und Organisation

Die rechtliche Struktur der Stadt stellt sich zum 31.Dezember 2019 wie folgt dar:

Die **Stadt Schönberg** ist eine amtsangehörige Gemeinde des Amtes Schönberger Land im Nord-Westen des Landkreises **Nordwestmecklenburg.** Der Verwaltungssitz befindet sich in der Stadt Schönberg.

Mit dem zwischen der Stadt Schönberg und der Gemeinde Lockwisch geschlossenen Gebietsänderungsvertrag vom 30.11.2018 erfolgte mit Ablauf des 31.12.2018 die Eingemeindung der Gemeinde Lockwisch in die Stadt Schönberg, welche die Rechtsnachfolge für Vorgenannte antrat.
Die ehemalige Gemeinde Lockwisch und die Stadt Schönberg haben für das Haushaltsvorjahr (2018) letztmalig noch voneinander getrennte Jahresabschlüsse erstellt. Zum 01.01.2019 erfolgte die Zusammenführung sämtlicher Vermögenswerte und Schulden beider Fusionspartner. Demzufolge zeigt die Bilanz der Stadt Schönberg zum 31.12.2019 die Zubuchungen sämtlicher Bilanzposten der Gemeinde Lockwisch.
Dies gilt nachfolgend hinsichtlich der Darstellungen im Zahlenwerk bzw. in den Auswertungspositionen des Berichtes zu beachten.

Die Organe der Stadt Schönberg sind:

1. der Bürgermeister
   Herr Stephan Korn, seit 26.05.2019 im Amt

2. die Stadtvertretung

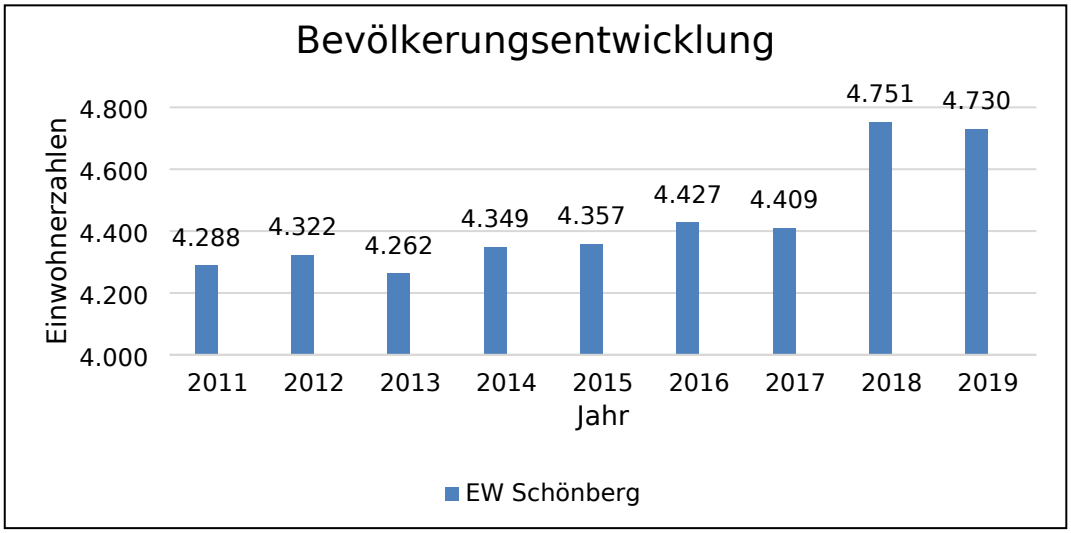
   Die Stadtvertretung setzt sich aus 19 Vertretern + Bürgermeister zusammen.

B.2 Gemeindefläche

Die amtsangehörige **Stadt Schönberg** umfasst eine Fläche von 52,06 km² Die Anzahl der Einwohner beträgt per 31.12.2019 lt. statistischem Amt 4.730. Daraus ergibt sich eine Besiedlungsdichte von 90,86 EW/km².
Zur **Stadt Schönberg** gehören 10 Ortsteile.
Schönberg verfügt über insgesamt 17 ha Gewerbe- und Industrieflächen. Derzeit stehen noch ca. 9 ha voll erschlossene, freie Gewerbe- und Industrieflächen zur Verfügung. Weitere 39 ha Gewerbe- und Industrieflächen können kurzfristig nach individuellen Erfordernissen bereitgestellt werden. In unmittelbarer Nähe entsteht zurzeit ein Wohngebiet, um den Wohnbedarf der Arbeitskräfte decken zu können. Schönberg liegt an der Bundesautobahn 20 zwischen Lübeck und Wismar, an der Bundesstraße 104 von Lübeck nach Schwerin sowie an der Eisenbahnstrecke Lübeck–Bad Kleinen.
Die umliegenden Flächen werden vorwiegend landwirtschaftlich und forstwirtschaftlich genutzt.

B.3 Entwicklung der Einwohnerzahlen

Hinsichtlich der Bevölkerungsentwicklung sind die Einwohnerzahlen in Schönberg relativ stabil. In 2018 ist ein Anstieg erkennbar, die Tendenz ist somit als eher positiv zu bezeichnen. Per 31.12.2019 hatte die **Stadt Schönberg** 4.730 Einwohner lt. stat. Amt.
Die nachfolgende Übersicht zeigt die Entwicklung der Bevölkerungszahlen seit Ende 2011.



B.4 Infrastruktur

Die Entwicklung des Industrie- und Gewerbestandortes Schönberg ist sowohl von regionaler wie auch überregionaler Bedeutung. Neben mittelständischen Unternehmen der Möbelproduktion und der IT-Branche sowie dem Hersteller von Aerosol-Ventiltechnik, gibt es zahlreiche kleinere Handwerksunternehmen. Ziel ist es, auf den noch freien ca. 9 ha voll erschlossenen Gewerbe- und Industrieflächen Firmen anzusiedeln bzw. bei Bedarf, die noch weiteren freien Kapazitäten an Gewerbeflächen auszulasten. Mit der Realisierung wird eine Verbesserung der wirtschaftlichen Entwicklungsmöglichkeiten und damit auch eine Verbesserung der Arbeitsmarktsituation im gesamten Einzugsbereich zu erwarten sein.

Die Infrastruktur ist gut ausgebaut.

Die Stadt Schönberg verfügt über, mehrere Arztpraxen, Einkaufsmöglichkeiten, 5 Schulen und vier Kitas. Die Kitas befinden sich in fremder Trägerschaft. Es existiert ein ausgeprägtes Vereinsleben in den Bereichen Sport, Kultur und Jugend.

Die Freiwillige Feuerwehr Schönberg wurde am 12.03.1925 offiziell gegründet. Bis heute entwickelte sich eine moderne Feuerwehr in der Stadt Schönberg, die neben der Brandbekämpfung und der technischen Hilfeleistung im eigenen Zuständigkeitsbereich auch über die Stadtgrenzen hinaus in den benachbarten Gemeinden als erweiterte Stützpunktfeuerwehr Aufgaben übernimmt.

Als touristischer Anziehungspunkt, ist der Schönberger Musiksommer weit über die Stadtgrenzen hinaus bekannt.

Eine gute Verkehrsanbindung ist durch den Anschluss an die Bundesautobahn 20, die Bundesstraße 104, die Eisenbahnstrecke Lübeck-Bad Kleinen und durch die Grevesmühlener Busbetriebe gegeben.

Aus der nachfolgenden Tabelle zum Gewerbesteueraufkommen ist zu erkennen, wie sich die wirtschaftliche Struktur der Gemeinde darstellt:

Das Gewerbesteueraufkommen setzte sich in 2019 wie folgt zusammen

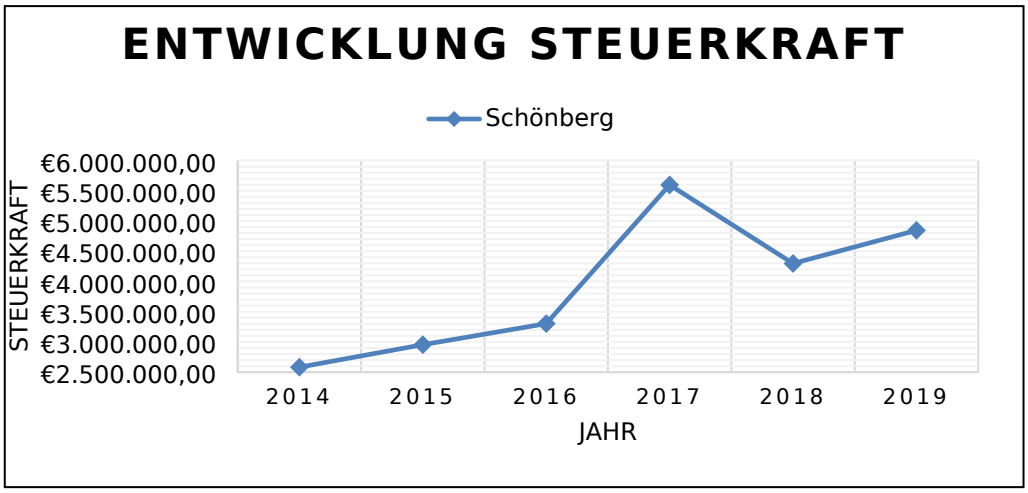
237	Betriebe keine Gewerbesteuer	67,9 %	0,00 €
25	*(Steuererstattungen)*	*7,2 %*	*(-96.729,38 €)*
21	Betriebe bis 1.000,00€	6,0 %	7.240,03 €
42	Betriebe von 1.001,00 € - 10.000,00 €	12,0 %	173.999,50 €
22	Betriebe von 10.001,00 € - 100.000,00 €	6,3 %	596.544,56 €
2	Betriebe über 100.000,00 €	0,6 %	1.452.493,01 €
349	**Summe Gewerbesteuer jährlich**	**100 %**	**2.133.547,72 €**

 Gemeindeeigene Grundstücke

Die Gemeinde besitzt gemeindeeigene Grundstücke mit einer Gesamtfläche von ca. 291,5 ha und einem Gesamtwert von T€ 6.448,2.

B.4.1 Entwicklung der Hebesätze

Hebesatz der Stadt Schönberg	Grundsteuer A (v.H.)	Grundsteuer B (v.H.)	Gewerbesteuer (v.H.)
2019	**350**	**360**	**355**
2018	350	360	355
2017	350	360	355



C. Gliederung des Jahresabschlusses

Die Gliederungsvorschriften der GemHVO-Doppik fanden uneingeschränkt Beachtung. Eine weitere Untergliederung der Posten der Ergebnisrechnung gemäß § 2 GemHVO-Doppik, der Finanzrechnung gemäß § 3 GemHVO-Doppik sowie der Bilanz gemäß § 47 Abs. 4 und 5 GemHVO-Doppik wurde nicht vorgenommen.

D. Abweichung von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind gegenüber dem Vorjahresabschluss zum 31.Dezember 2018 unverändert.

E. Angaben zur Haushaltsrechnung

E.1 Angaben zur Ergebnisrechnung

Im Vergleich zum Ansatz des Haushaltsjahres ergeben sich bei den Hauptposten der Ergebnisrechnung folgende wesentliche Abweichungen.

E.1.1 Erträge

	Gesamtermächtigung	Ergebnis	Abweichung
Posten Nr. 11:	in €	in €	in €
Summe der ordentlichen Erträge	6.486.512,76	6.617.419,18	-130.906,42

Die Veränderungen gegenüber dem Haushaltsansatz resultieren im Saldo aus den Ergebnissen folgender wesentlicher Posten.:

Mehr- und Mindererträge

Posten gemäß § 2 GemHVO-Doppik	Bezeichnung	Mehr-(-)/Minder-erträge (+) in €	Erläuterungen
Nr. 1	Steuern und ähnliche Abgaben	62.228,56	Die Minderträge resultieren im Wesentlichen aus geringeren Gewerbesteuer-Einnahmen.
Nr. 2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	-185.295,88	Die ausgewiesenen Mehrerträge ergeben sich insbesondere durch ungeplant erhaltene Schlüsselzuweisungen sowie aufgrund der Auflösung der zwischen 2014-2016 erhaltenen Sonderhilfe.
Nr. 4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-64.137,78	Die Mehrerträge resultieren aus geringer geplanten Einnahmen im Bereich der WBV-Gebühren.
Nr. 5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-12.892,39	Im Bereich der Mieten und Pachten ergaben sich Mehrerträge
Nr. 6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-40.224,26	Im Wesentlichen ergaben sich im Bereich der Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden u. Gem.-verbänden sowie von privaten Unternehmen mehr Erträge als geplant.

Nr. 7	Bestandsveränderungen	277.239,71	Da der Neubau Kita Regenbogen nicht durch die Stadt Schönberg erfolgte, waren bereits aktivierte Kosten/Förderungen auszubuchen (T€ 97,2). Ergebniswirksame Darstellung für die im Rahmen der Aktivierung der Baumaßnahme „Marienstraße“ geleisteten Eigenmittel gem. Jahresabschluss zum SSV (T€ 180)
Nr. 10	Sonstige laufende Erträge	-156.720,02	Die Mehrerträge wurden durch die Veräußerung von Vermögensgegenständen (insbes. Grundst.) erzielt.

E.1.2 Aufwendungen

Posten Nr. 21:	**Gesamtermächtigung** in €	**Ergebnis** in €	**Abweichung** in €
Summe der ordentlichen Aufwendungen	8.101.348,50	7.470.996,57	630.351,93

Die Veränderungen gegenüber dem Haushaltsansatz resultieren im Saldo aus den Ergebnissen folgender wesentlicher Posten.:

Mehr- und Minderaufwendungen

Posten gemäß § 2 GemHVO-Doppik	Bezeichnung	Mehr (-) / Minderaufwendungen (+)in EUR	Erläuterungen
Nr. 12	Personalaufwendungen	26.840,52	Die Dienstbezüge für Arbeitnehmer und die Aufwendungen für

			ehrenamtlich Tätige fielen geringer als geplant aus.
Nr. 14	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	538.654,01	Die Minderaufwendungen ergeben sich in allen Bereichen dieses Postens (insbesondere Unterhaltung/Bewirtschaftung).
Nr. 15	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen	92.671,88	Es ergeben sich Minderaufwendungen, da die geplanten Abschreibungen für Straßen/Wege/Plätze geringer als geplant ausfielen.
Nr. 17	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	39.859,26	Die Minderaufwendungen resultieren aus einer geringeren Gewerbesteuerumlage sowie aus geringeren Kinderbetreuungskosten.
Nr. 19	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	-256.507,19	Die Mehraufwendungen resultieren im Wesentlichen aus dem im Kernhaushalt darzustellenden Jahresfehlbetrag des SSV.
Nr. 20	Sonstige laufende Aufwendungen	188.833,45	Die Minderaufwendungen resultieren aus fast allen Bereichen des Postens, insbesondere aber aufgrund von geplanten, aber nicht verbuchten Aufw. für die Erstellung v. Bebauungsplänen und Aufw. für Sachverständige.

E.1.3 Jahresergebnis und Haushaltsausgleich in der Ergebnisrechnung

Im Jahresergebnis 2019 wurde gegenüber den Gesamtermächtigungen (T€ -1.615) eine Verbesserung erreicht, jedoch verbleibt ein Jahresfehlbetrag in Höhe von T€ 853,6. Im

Zusammenhang mit der Fusionierung erfolgt die Zubuchung des Ergebnisvortrags (inkl. Fehlbetrag 2018) aus 2018 von Lockwisch in das laufende Jahr 2019 in Höhe von T€ 211.
Auf der Grundlage des § 18 Abs. 4 GemHVO-Doppik wird der abschreibungsbedingte Jahresfehlbetrag durch die Entnahme aus der zweckgebundenen investiven Kapitalrücklage in Höhe von T€ 462,5 (max. mögliche Entnahmehöhe) reduziert auf T€ 391,1.
Den Haushaltsausgleich gemäß § 16 Abs. 2 Nr. 1 GemHVO-Doppik konnte die Stadt Schönberg aufgrund des positiven Ergebnisvortrages aus dem Haushaltsvorjahr dennoch erreichen.

E.2 Angaben zur Finanzrechnung

Den im Abschnitt F dargestellten Abweichungen in der Ergebnisrechnung folgen entsprechende Abweichungen in den korrespondierenden Posten der Finanzrechnung, soweit eine Zahlungswirksamkeit in 2019 gegeben war.

E.2.1 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit

	Gesamtermächtigung	Ergebnis	Abweichung
Posten Nr. 22:	in €	in €	in €
Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.005.667,93	-132.461,13	-873.206,80

Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen aus der Verwaltungstätigkeit hat sich gegenüber den Gesamtermächtigungen um T€ 873 verbessert. Wesentlich dafür sind Mehreinzahlungen i. H. v. T€ 114 (Pos. 2), im Wesentlichen aber Minderauszahlungen in fast allen Auszahlungsposten, insbesondere Pos. 13+17 i. H. v. T€ 709,4

E.2.2 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Gesamtermächtigung	Ergebnis	Abweichung
Posten Nr. 39:	in €	in €	in €

Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.781.141,87	704.772,17	-3.485.914,04

Insgesamt konnten die Investitionseinzahlungen (T€ 1.812) die Investitionsauszahlungen des Haushaltsjahres (T€ 1.107,5) decken.
Die Abweichungen zum Haushaltsplan resultieren insbesondere aus gegenüber dem Plan geringeren Investitionseinzahlungen im Bereich der Zuwendungen vom Land, aber auch geringeren Investitionsauszahlungen, hier im Bereich der Anlagen im Bau.

E.2.3 Übertragung von Ermächtigungen

Gemäß § 15 Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik können Ansätze des Haushaltsjahres ins neue Jahr übertragen werden. Von dieser Möglichkeit wurde Gebrauch gemacht. Neben Ein-/Auszahlungen für Investitionstätigkeit wurden auch Aufwandsermächtigungen, somit ordentliche Auszahlungen ins Jahr 2020 übertragen. Eine Übersicht über die übertragenen Ermächtigungen ist den Jahresabschlussunterlagen beigefügt.

Ermächtigungen für ordentl. Auszahlungen	57.896,25 €
Ermächtigungen für Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.387.895,86 €
Ermächtigungen für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.848.598,76 €

E.2.4 Jahresergebnis und Haushaltsausgleich in der Finanzrechnung

In der Finanzrechnung Schönberg wurden die Voraussetzungen des § 16 Abs. 2 GemHVO-Doppik für den Haushaltsausgleich erfüllt, nach welchem kein negativer Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen gem. § 3 Abs. 1 Satz1 Nummer 49 bestehen darf.

Pos.49 = Summe aus Posten 47 und 48

-445.254,05 €	→	jahresbezogener Saldo der lfd. Ein- u. Auszahlungen
2.316.045,65 €	→	Saldo der lfd. Ein- u. Auszahlung zum 31.12.2018
=1.870.791,60 €		

Unter Hinzunahme des kumulativ positiven investiven Ergebnisses von T€ 1.250 und des Saldos aus durchlaufenden Geldern mit T€ 5,3 betragen die liquiden Mittel T€ 3.126, es bestehen somit Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31. Dezember des Haushaltsjahres.

E.3 Angaben zu den Teilrechnungen

Die Stadt Schönberg hat ihren Haushalt in 5 Teilergebnis- und Finanzhaushalte unterteilt.
Die Teilhaushalte erreichten im Haushaltsjahr 2019 folgende Teilergebnisse:

Nr.	Teilhaushalt	Teil-Ergebnisrechnung (in €)		Teil-Finanzrechnung (in €)	
		Planansatz	Saldo	Planansatz	Saldo
1	Zentrale Dienste	-1.779.900,00	-1.515.187,42	-1.661.600,00	-1.482.222,80
	invest.:			-467.600,00	-266.802,16
2	Abgaben	174.100,00	225.382,27	171.600,00	208.104,71
3	Bürgeramt/Ordnungsamt	-1.619.600,00	-1.276.034,95	-1.129.100,00	-792.835,66
	invest.:			-725.400,00	767.613,83
4	Stadtentwicklung	-223.200,00	-450.206,58	-196.700,00	-34.682,73
	invest.:			130.800,00	18.380,58
5	Zentrale Finanzdienstleistungen	1.959.600,00	2.162.469,29	1.932.300,00	1.969.175,35
	invest.:			185.500,00	185.579,92
Pos 25/22	**ordentl. u.a.o. E/A**	**-1.489.000,00**	**-853.577,39**	**-883.500,00**	**-132.461,13**
	(Pos 39)invest.:			**-876.700,00**	**704.772,17**
	Pos 40 Summe			**-1.760.200,00**	**572.311,04**

E.4 Vergleich zum Vorjahr

E.4.1 Ergebnisrechnung

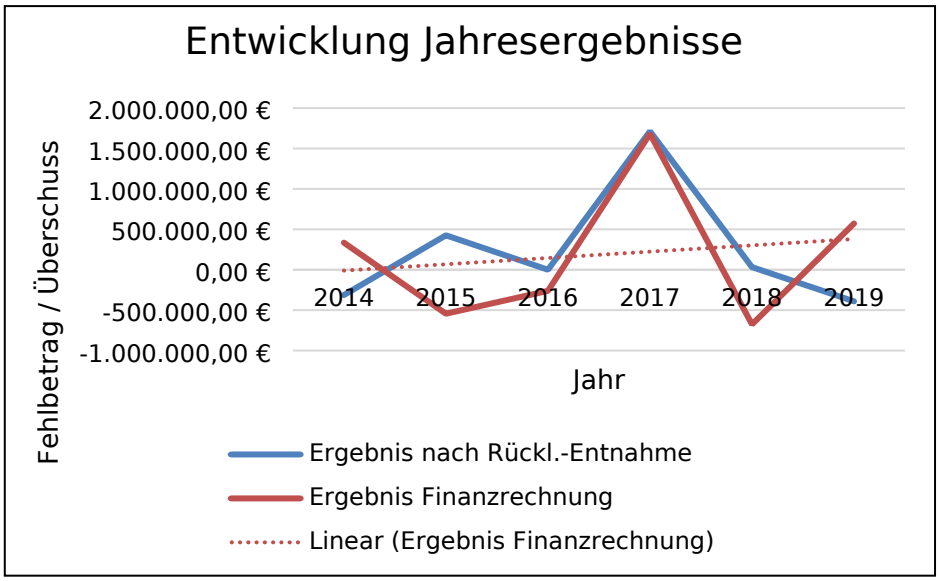
Das ordentliche Jahresergebnis mit T€ -391,1 (nach Rücklagenentnahme) hat sich im Vergleich zum Vorjahr mit T€ 32 für Schönberg und mit T€ -28,6 für Lockwisch sichtbar verschlechtert. Die Erträge sind im Vergleich zum Vorjahr (Schönb.+Lockw.= T€ 6.891) um T€ 274 reduziert. Dies resultiert insbesondere aus den wesentlich geringeren Erträgen bei den Schlüsselzuweisungen. In den Aufwendungen (T€ + 575,3) gab es insbesondere durch eine höhere Kreisumlage und höhere Aufwendungen im Bereich der Sach- und Dienstleistungen (Unterhaltung Infrastrukturvermögen) eine Ergebnisverschlechterung gegenüber dem Vorjahr.

E.4.2 Finanzrechnung

Das Jahresergebnis in der Finanzrechnung mit T€ 572,3 hat sich im Vergleich zum Vorjahr mit T€ -639,4 (Schönberg + Lockwisch) um T€ 1.211,7 verbessert.
Dies resultiert aus dem positiven Saldo der Investitionstätigkeit, der sich aufgrund geringerer Investitionsauszahlungen als geplant ergibt. Dieser positive Saldo gleicht zudem das negative Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit aus.
Die Abweichungen entsprechen ansonsten im Wesentlichen denen der Ergebnisrechnung.

E.5 Entwicklung der Jahresergebnisse

Bis 2019 ist eine schwankende, aber insgesamt eher positive Tendenz der Jahresergebnisse zu verzeichnen. Die lineare Trendlinie zeigt die Entwicklungstendenz an.



2019 inklusive Lockwisch

F. Entwicklung und Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

F.1 Allgemeine Daten zur Bilanz

Die Bilanzsumme und damit das Vermögen der Stadt Schönberg beträgt zum Bilanzstichtag 32.613.045,15 €. Zum vorhergehenden Haushaltsjahr hat sich das Vermögen um T€ 940,4 erhöht, was größtenteils eine Folge der Fusionierung ist.
Den größten Posten auf der Aktivseite stellt das Infrastrukturvermögen mit T€ 10.304,7 (31,6 % der Bilanzsumme) sowie die bebauten Grundstücke mit T€ 9.488,2 (29,1 % der Bilanzsumme) als Teil des Sachanlagevermögens dar.
Insgesamt entfällt auf das Anlagevermögen ein Betrag in Höhe von T€ 29.043,7 (89,1 % der Bilanzsumme), auf das Umlaufvermögen T€ 3.543,5 (10,8 % der Bilanzsumme).
Das Vermögen ist belastet mit Verbindlichkeiten in Höhe von T€ 2.986,1 (9,2 % der Bilanzsumme).
Es ist in Höhe von T€ 10.748 (33,0 % der Bilanzsumme) durch Zuwendungen und Ertragszuschüsse, die als Sonderposten in der Bilanz ausgewiesen sind, finanziert.
Die Bilanz zum Schluss des Haushaltsjahres weist ein positives Eigenkapital in Höhe von 18.879.039,03 € aus (57,9 % der Bilanzsumme).

Seit 2012 hat sich das Vermögen (T€ 35.402,1) der Gemeinde um ca. T€ 2.789,1 verringert.

In der nachfolgenden Darstellung wurden die Zahlen der Bilanz zum 31.12.2019 nach betriebswirtschaftlichen Gesichtspunkten gegliedert und den Vorjahreswerten gegenüberge-

stellt. Dabei wurden Vermögens- und Schuldposten mit einer Restlaufzeit von über einem Jahr als langfristig eingestuft.

Die Anfangsbestände der einzelnen Bilanzposten zum 01.01.2019 enthalten die jeweiligen festgestellten Abschlusswerte der Gemeinde Lockwisch und der Stadt Schönberg zum 31.12.2018

	31.12.2019		01.01.2019		+/-
	T€	%	T€	%	T€
Aktiva					
Immaterielle Vermögensgegenstände	1.145	5,2	1.132	4,9	+13
Sachanlagen	26.140	119,6	26.387	115,3	-247
Finanzanlagen	1.758	8,0	2.014	8,8	-256
Anlagevermögen	29.043	132,8	29.533	129,0	-490
abzgl. Rückstellungen für unterl. Instandhaltung	0	0,0	0	0,0	±0
abgzl. Sonderposten zum Anlagevermögen	10.748	49,2	9.973	43,6	+775
Netto- Anlagevermögen	18.295	83,6	19.560	85,4	-1.265
Langfristiges gebundenes Vermögen	**18.295**	**83,6**	**19.560**	**85,4**	**-1.265**
Vorratsvermögen	23	0,1	63	0,3	-40
abzgl. Sonstige Sonderposten/Gebührenausgleich	0	0,0	0	0,0	
Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände und Rechnungsabgrenzungsposten	421	1,9	382	1,7	+39
Liquide Mittel	3.126	14,4	2.871	12,6	+255
Kurzfristig gebundens Vermögen	**3.570**	**16,4**	**3.316**	**14,6**	**+254**
SUMME BEREINIGTE AKTIVA	21.865	100,0	22.876	100,0	-1.011
Passiva					
Kapitalrücklagen	17.755	81,2	18.043	78,9	-288
zweckgebundene Ergebnisrücklagen	0	0,0	0	0,0	±0
Ergebnisvortrag	1.515	6,9	1.512	6,6	+3
Jahresüberschuss/-Fehlbetrag	-391	-1,8	4	0,0	-395
Eigenkapital	18.879	86,3	19.559	85,5	-680
Mittel- und langfristige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	2.551	11,7	2.898	12,7	-347
Langfristige Rückstellungen	0	0,0	4	0,0	-4
Langfristig verfügbares Kapital	**21.430**	**98,0**	22.461	98,2	-1.031
Kurzfristige Rückstellungen	0	0,0	0	0,0	±0
Kurzfristige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	231	1,1	317	1,4	-86
Sonstige Verbindlichkeiten und Rechnungsabgrenzungsposten	204	0,9	98	0,4	+106
Kurzfristiges Fremdkapital	**435**	**2,0**	**415**	**1,8**	**+20**
SUMME BEREINIGTE PASSIVA	21.865	100,0	22.876	100,0	-1.011

F.2 Angaben zu den Posten der Aktivseite der Bilanz

F.2.1 Anlagevermögen

Die Aufgliederung der in der Bilanz zusammengefassten Anlageposten und ihre Entwicklung im Haushaltsjahr 2019 sind in einer gesonderten Übersicht dargestellt.
Aufgrund der Eingemeindung der Gemeinde Lockwisch zum 01.01.2019 erfolgte die Übernahme sämtlicher Bilanzbestände aus dem Jahresabschluss 2018. Die Darstellung der Ergebnisse des Haushaltsvorjahres (Anfangsbestand 2019) umfasst demzufolge die Summe der Abschlusswerte beider Gemeinden zum 31.12.2018.

F.2.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

31.12.2019	31.12.2018
	1.113.265,73 € (Schönberg)
	18.840,00 € (Lockwisch)
1.145.313,39 €	**1.132.105,73 €**

Die immateriellen Vermögensgegenstände wurden zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2019 durch eine
Buchinventur erfasst. Sie sind in einer Anlagenbestandsliste nachgewiesen.

Pos.1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte
Unter diesem Bilanzposten werden Softwarelizenzen ausgewiesen. Im Berichtsjahr erfolgten keine Veränderungen.

Pos. 1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse
Abgänge zu diesem Bilanzposten waren im Berichtsjahr **keine** zu verbuchen.
Bei den **Zugängen i. H. v. T€ 233,1** handelt es sich um einen Investitionszuschuss zu einem Unterflurhydranten in der R.-Hartmann-Straße (T€ 2,9), die per Erklärung übernommenen Kofinanzierungsanteil für die Fördermaßnahme „Neubau KiTa Regenbogen“ (T€ 208,7) sowie ein Investitionszuschuss für die Erschließungsplanung zum B-Plan Nr. 12 (T€ 21,4).
Die planmäßigen **Abschreibungen** wurden i. H. v. **T€ 39,8** fortgesetzt.

Pos. 1.1.5 Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände

Die einzige Bewegung des Berichtsjahres bildet ein ergebniswirksamer Abgang i. H. v. T€ 180 für die im Rahmen der Aktivierung der Baumaßnahme „Marienstraße“ geleisteten und darzustellenden Eigenmittel gem. Jahresabschluss zum Städtebaulichen Sondervermögen per 31.12.2019.

F.2.1.2 Sachanlagen

	31.12.2019	31.12.2018
		25.377.301,38 € (Schönberg)
		1.009.438,12 € (Lockwisch)
	26.140.414,45 €	**26.386.739,50 €**

Das Sachanlagevermögen wurde zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2019 durch eine Buchinventur erfasst und in einer Anlagenbestandsliste einzeln nachgewiesen. Die **Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr** beschreibt eine Abnahme des Vermögensbestandes i. H. v. **T€ 246,3**.

Die Zugänge des Haushaltsjahres 2019 wurden zu Anschaffungs-bzw. Herstellungskosten bewertet. Bei den Herstellungskosten wurden Gemeinkosten und Zinsen für Fremdkapital nicht in die Bewertung einbezogen.

Die **Zugänge** i. H. v. insgesamt **T€ 862,3** entfallen auf folgende Bilanzposten:

- 1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte T€ 168,7
- 1.2.4 Infrastrukturvermögen T€ 5,3
- 1.2.7 Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge T€ 61,7
- 1.2.8 Betriebs-und Geschäftsausstattung T€ 44,5
- 1.2.10 Anlagen im Bau T€ 582,1

Dem gegenüber stehen **Vermögensabgänge** zu Restbuchwerten i. H. v. insgesamt **T€ 171,6** in den Posten:

- 1.2.2 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte T€ 6,1
- 1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte T€10,1
- 1.2.4 Infrastrukturvermögen T€ 4,2
- 1.2.10 Anlagen im Bau T€ 151,2

Neben den fortgesetzten planmäßigen **Abschreibungen** i. H. v. insgesamt **T€ 905,2** erfolgten **Umbuchungen** i. H. v. **T€ 31,8** vom Anlagevermögen ins Umlaufvermögen.

Pos. 1.2.1. Wald, Forsten

Zu diesem Bilanzposten gab es im Berichtsjahr weder Zugänge noch Abgänge.
Für zwei Grundstücke der Gemarkung Schönberg, Flur 1 erfolgten im Rahmen von Tauschverträgen **Umbuchungen** i. H. v. **T€ 0,2** in den Bilanzposten 1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke.

Pos. 1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Im Berichtsjahr erfolgten zu diesem Bilanzposten keine laufenden Vermögenszugänge.
Die **Abgänge** i. H. v. insgesamt **T€ 6,1** resultieren im Wesentlichen aus dem Verkauf von 6 Flurstücken der Gemarkung Petersberg, Flur 2 (T€ 4,7) sowie eines Flurstücks der Gemarkung Schönberg, Flur 4 (T€ 1,4).
Die **Umbuchungen** i. H. v. insgesamt **T€ 1,4** erfolgten im Rahmen von Tauschverträgen.

Pos. 1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Die **Zugänge** des Berichtsjahres betragen **T€ 168,7** und enthalten die Grunderwerbsteuer (T€ 165,7), die im Rahmen der Ausübung des Ankaufsrechts zum Leasingobjekt Regionale Schule Dassower Straße 10 festgesetzt wurden sowie die Anschaffung einer gebrauchten Fertigbetongarage für die Palmberghalle (T€ 3) zur Unterbringung von Rasenmäher und Gartengerätschaften.
Dem gegenüber steht als einziger **Abgang** die Vermögensübertragung eines Flurstücks der Gemarkung Schönberg, Flur 4 an die Bundesanstalt für Immobilienaufgaben i. H. v. **T€ 10,1**.
Die **Umbuchungen** des Berichtsjahres i. H. v. insgesamt **T€ 29,4** beinhalten neben einer erhaltenen Buchung (T€ 21,3) im Zuge der Aufteilung eines zum Kauf bestimmten Flurstücks der Gemarkung Schönberg, Flur 2 die Umsetzung von div. Flurstücken zu Verkaufszwecken in das Umlaufvermögen (T€ 50,7).
Die planmäßigen **Abschreibungen** wurden i. H. v. **T€ 188,3** fortgesetzt.

Pos. 1.2.4 Infrastrukturvermögen

Die **Zugänge** zu dieser Bilanzpostition betrugen im Berichtsjahr **T€ 5,3** und beinhalten den Kauf einer Geschwindigkeitsanzeigetafel (T€ 2,4), Anschaffungsnebenkosten für den

in 2020 vollzogenen Ankauf eines Grundstücks der Gemarkung Kleinfeld, Flur 1 (T€ 1,7) sowie den Erwerb div. Verkehrszeichen (T€ 1,2)
Dem gegenüber stehen **Anlagenabgänge** i. H. v. **T€ 4,2**. Neben der Ausbuchung der alten Fußgängerbrücken Wiesenweg + Mühlenweg (Restbuchwert T€ 2,5) und dem Verkauf zweier Grundstücke in der Gemarkung Lockwisch, Flur 1 und Bauhof Schönberg, Flur 1 (Restbuchwert T€ 0,2) erfolgte der Abgang der beiden alten Bushaltestellen in der Bahnhofstraße (Restbuchwert 2€), die Bestandsanpassung in Folge der Baumaßnahme STB Marienstr, Grüner Weg, Rupensdorf (Restbuchwert 38 €) sowie die Restwertkorrektur gem. Bewertungsrichtlinie bei den als Gruppe erfassten Verkehrszeichen (T€ 1,5).
Die Fertigstellung der Baumaßnahmen Bushaltestelle Bahnhofstraße (T€ 21,9), LED-Umrüstung STB Marienstraße, Grüner Weg u. OT Rupendorf (T€ 292,1) und Neubau Fußgängerbrücken Mühlenweg (Oberteich) + Wiesenweg (FFW) (T€ 80,9) erfolgte die **Umbuchung** i. H. v. **T€ 394,9** aus dem Bilanzposten 1.2.10 Anlagen im Bau.
Die planmäßigen **Abschreibungen** des Berichtsjahres beliefen sich auf **T€ 632,8**.

Pos. 1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge

Zu diesem Bilanzposten erfolgten **Zugänge** i. H. v. insgesamt **T€ 61,7** für die Anschaffung eines Einsatzleitwagens für die Feuerwehr (T€ 45) sowie für den Kauf einer Kletterkombination für den Schulhof der Regionalen Schule Dassower Straße (T€ 16,7).
Vermögensabgänge erfolgten im HHJ 2019 nicht.
Die planmäßigen **Abschreibungen** betrugen im Berichtsjahr **T€ 60,8**.

Pos. 1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Die **Vermögenszugänge** i. H. v. insgesamt **T€ 44,5** beinhalten den Kauf eines Routers/Digitalisierungsbox (T€ 1,5) sowie div. EDV-technischer Ausstattung (T€ 39,5) für die Regionale Schule Dassower Straße. Des Weiteren wurde ein Notebook für den Jugendclub (T€ 1,5) und ein LED-Fernseher inkl. Beamer (T€ 1,8) für den Sitzungsraum im Hinterhaus am Markt beschafft.
Vermögensabgänge erfolgten im HHJ 2019 nicht.
Die planmäßigen **Abschreibungen** betrugen im Berichtsjahr **T€ 23,3**.

Pos. 1.2.10 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau

Zum Berichtsjahr erfolgten **Zugänge** i. H. v. insgesamt **T€ 582,1** zu folgenden Maßnahmen:

□ Neubau Jugendclub u. Bücherei (Amtsstr. 8)	T€ 2,9
□ Dorferneuerung Kleinfeld	T€ 49,6
□ LW Schönberg-Lockwisch (über Rupensdorf)	T€ 217,0
□ LED-Umrüstung STB Marienstraße, Grüner Weg u. OT Rupendorf	T€ 148,2

- Brandschutzsanierung Regionale Schule mit Grundschule Schönberg T€ 5,6
- Feuerlöschteich Malzow T€ 40,1
- Palmbergstadion T€ 27,6
- Schulanbau Regionale Schule mit Grundschule Schönberg T€ 28,2
- Regenentwässerung + Straßenbau Obere Feldstraße T€ 9,4
- Hochwasserschutz Liebeck T€ 53,5

Der ausgewiesene **Anlagenabgang** i. H. v. **T€ 151,2** resultiert aus der Ausbuchung der Planungskosten für die Maßnahme „Neubau Kita Regenbogen“. Die Durchführung der Baumaßnahme erfolgte letztlich durch den Verein Haus des Kindes e.V. .

Mit der Fertigstellung nachfolgender Maßnahmen erfolgte die **Umbuchung** i. H. v. insgesamt **T€ 394,9** in die Bilanzposition 1.2.4 Infrastrukturvermögen:
- Bushaltstelle Bahnhofstraße T€ 21,9
- LED-Umrüstung STB Marienstraße, Grüner Weg u. OT Rupendorf T€ 292,1
- Neubau Fußgängerbrücken Mühlenweg (Oberteich) + Wiesenweg (FFW) T€ 80,9

F.2.1.3 Finanzanlagen

	31.12.2019	31.12.2018
		1.875.434,69 € (Schönberg)
		138.817,95 € (Lockwisch)
	1.727.963,69 €	**2.014.252,64 €**

Die Finanzanlagen wurden zum Stichtag 31. Dezember 2019 durch eine Buchinventur erfasst.
Die abgebildete **Veränderung** i. H. v. **T€ 256,3** resultiert aus der Buchung zum Verlustausgleich des Jahresergebnisses im Städtebaulichen Sondervermögen lt. Jahresabschluss per 31.12.2019 (T€ 255,1) sowie den Tilgungsleistungen zu den ausgereichten Darlehen an die Volkssolidarität und den Lübecker gemeinnützigen Bauverein (T€ 1,2).*
** die Bilanz bildet aufgrund einer Doppelerfassung eine Gesamttilgungsleistung i. H. v. T€ 1,2 ab. Der tatsächlich geleistete Tilgungsanteil beträgt T€ 0,8 und wird in der Anlagenübersicht korrekt abgebildet. Die Bilanzkorrektur i. H. v. T€ 0,4 erfolgt im Haushaltsjahr 2020 durch eine entsprechende Abgangsbuchung auf dem Kassenrest.*

1.3.1 Anteil an verbundenen Unternehmen

Grundstückgesellschaft Stadt Schönberg mbH (100%)

25.600,00 €

1.3.5 Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öff. Rechts, rechtsfähige

kommunale Stiftungen und Ausleihungen an diese

Unter diesem Bilanzposten werden folgende Vermögenswerte ausgewiesen:

Städtebauliches Sondervermögen („gespiegeltes“ Jahresergebnis)

6.269,45 €

Mitgliedschaft Zweckverband Grevesmühlen 1.408.240,38 €

Mitgliedschaft Kommunaler Anteilseignerverband Ostseeküste der E.ON edis AG

254.220,00 €

F.2.1.4 Analyse des Anlagevermögens

Die Veränderungen im Anlagevermögen werden mit Berichtsjahr T€ -489,4 ausgewiesen. Die Abschreibungen und Anlagenabgänge mit insgesamt T€ 1.552,5 übersteigen die Investitionen bzw. Anlagenzugänge in Höhe von T€ 1.095,4.

Die Investitionsquote, also der Anteil neuer Investitionen am Anlagevermögen, ist auf das Jahr gesehen marginal. Zuschreibungen sind nicht erfolgt.

F.2.1.5 Kennzahlen des Anlagevermögens

Grundsätzlich ist darauf hinzuweisen, dass nicht das gesamte Anlagevermögen einer kommunalen Gebietskörperschaft zur Schuldendeckung zur Verfügung steht. Einzelne Vermögensgegenstände wie z.B. Brücken sind zwar auf der Aktivseite bilanziert, sie haben aber einen Veräußerungswert von 0 Euro. Andere Vermögensgegenstände dürfen, selbst wenn das gewollt wäre, nicht veräußert werden, weil sie für die Erbringung von Pflichtaufgaben notwendig sind.

Die Vergleichswerte zum Berichtsjahr 2018 enthalten die Ergebnisse der der Stadt Schönberg und der Altgemeinde Lockwisch.

Anlagenintensität:

Die Anlagenintensität gibt Aufschluss darüber, wie hoch der Anteil des langfristig gebundenen Anlagevermögens am gesamten Vermögen ist. Das Anlagevermögen stärkt (bei veräußerbaren Objekten) zwar die Kreditsicherheit, bindet aber auch langfristig Kapital und verursacht, unabhängig von der tatsächlichen Nutzung, feste Kosten (z. B. Abschreibung, Instandhaltung).
Eine hohe Anlagenintensität geht i.d.R. mit hohen Fixkosten (auch für die Zukunft) einher und schränkt aufgrund der Kapitalbindung die Liquidität und damit die Flexibilität ein.
Eine niedrige Anlagenintensität kann auf weitgehend abgeschriebenes oder veraltetes Vermögen hindeuten, symbolisiert aber auch eine höhere Zahlungsfähigkeit und Flexibilität.

Daten aus der aufbereiteten Bilanz:

		T€	**2019**	2018
Anlagenintensität =	Nettoanlagevermögen x / Gesamtvermögen	18.295 x 100 / 21.865	= **83,67 %**	= 85,50 %

Anlagendeckung:

Die Anlagendeckung zeigt an, wie viel Prozent des Bruttoanlagevermögens mit Eigenkapital finanziert sind. Dabei wird in Anlagendeckungsgrad I und II unterschieden. Der Anlagendeckungsgrad I zeigt an, inwieweit das Anlagevermögen durch Eigenkapital und nicht rückzahlbare Sonderposten gedeckt ist. Der Anlagendeckungsgrad II zeigt an, inwieweit das Anlagevermögen durch Eigenkapital, Sonderposten und langfristiges Fremdkapital gedeckt ist.
Bei den Anlagendeckungsgraden gilt, dass der Wert des Anlagendeckungsgrades möglichst bei über 100% liegen sollte. Der Anlagendeckungsgrad II ist wertmäßig gleich oder etwas größer als der Anlagendeckungsgrad I.

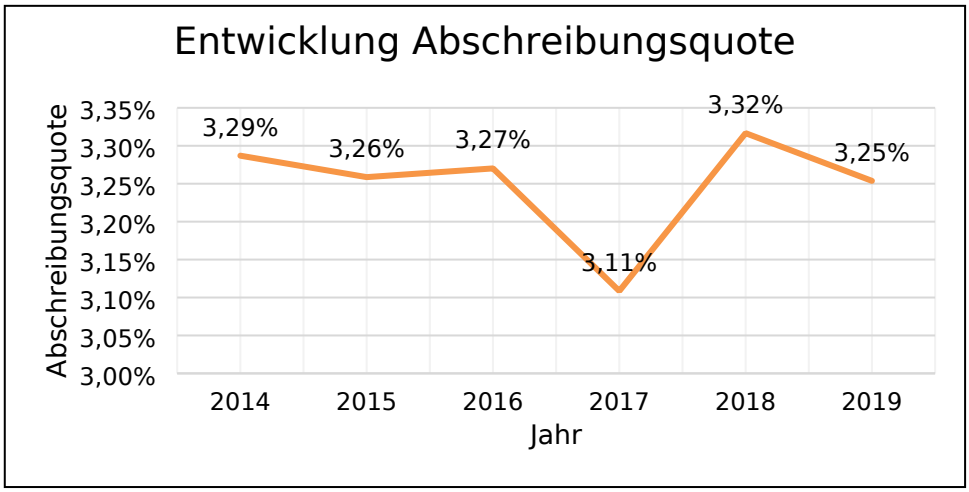
		T€	**2019**	2018
Anlagendeckung I =	(Eigenkap.+SoPo) x / Nettoanlagevermögen	29.627 x 100 / 18.295	**= 161,94 %**	= 150,98 %

Anlagend. II =	(Eigenkap.+SoPo+langfr. Fremdkap) / Nettoanlagevermögen	32.178 x / 18.295	**= 175,88 %**	= 165,82 %

Abschreibungsquote:

Die Abschreibungsquote verdeutlicht den Anteil der jährlichen Abschreibungen am Gesamt-Sachanlagevermögen. Die grundsätzliche Hypothese lautet: Je höher die Quote, umso früher tritt die Notwendigkeit ein, Ersatzinvestitionen vorzunehmen.

		T€	**2019**	2018
Abschreibungs-quote =	Planmäßige Abschreibung x / Anlagevermögen	945,0 x 100 / 29.044	= **3,25 %**	= 3,32 %



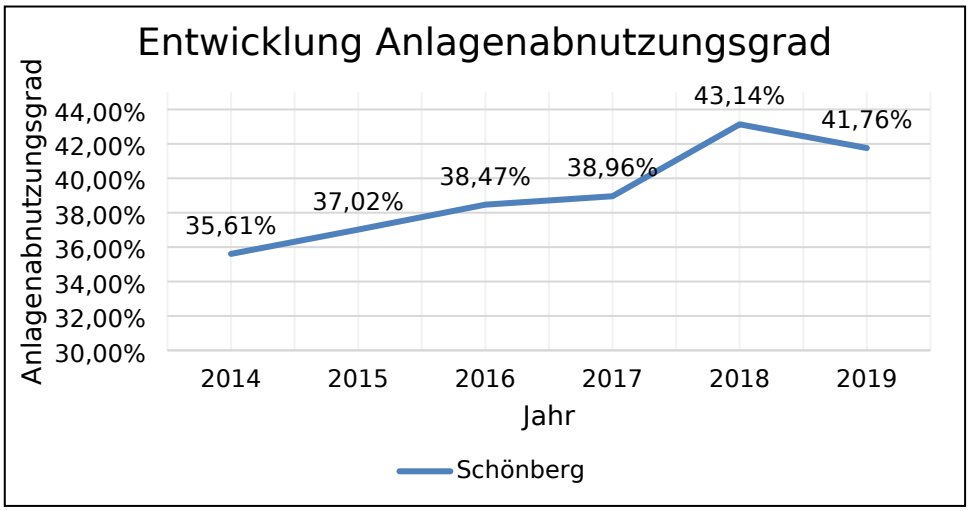
Die Abschreibungsquote ist relativ gering. Es handelt sich um Anlagevermögen mit langer Nutzungsdauer.

Anlagenabnutzungsgrad:

Der Anlagenabnutzungsgrad zeigt das Verhältnis der kumulierten Abschreibung auf Sachanlagen zu den historischen Anschaffungskosten des Anlagevermögens. Je höher der Abnutzungsgrad ist, desto älter ist das Vermögen und desto höher ist die Wahrscheinlichkeit, dass zeitnah notwendige Ersatzinvestitionen anfallen.

		T€	**2019**
2018			
	kumulierte Abschreibung x	20.823,8 x	

Anlagenabnutzungsgrad =	AHK zum 31.12.des HH-Jahres	49.867,9	= **41,76 %**	= 43,14 %

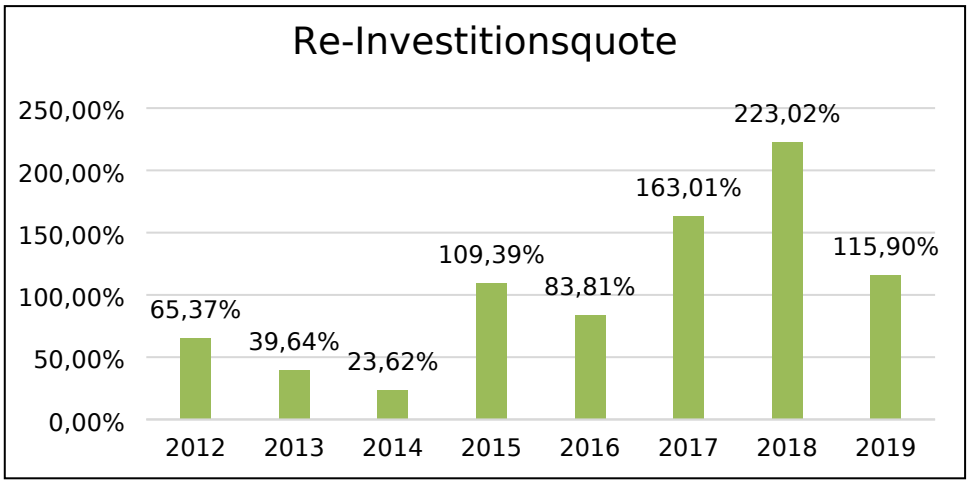


Der Anlagenabnutzungsgrad steigt tendenziell stetig an und liegt für die Stadt Schönberg bei ca. 42 % der Gesamtnutzungsdauer. Die Stadt sollte bestrebt sein, den Abnutzungsgrad konstant zu halten bzw. durch stetige Ersatzinvestitionen einen starken Anstieg zu vermeiden.

Re-Investitionsquote:

Die Reinvestitionsquote beschreibt, in welchem Umfang die gesamten Investitionen im Haushaltsjahr durch die jährlichen Abschreibungen erwirtschaftet wurden.
Liegt die Reinvestitionsquote bei über 100 %, so hat sich das Anlagevermögen durch Neuinvestitionen erhöht.

		T€	**2019**	2018
Reinvestitionsquote =	Investitionen ins AV x 100 / planmäßige Abschreibung	1.095,4 x / 945,0	= **115,92 %**	= 192,03 %



F.2.1.6 Entwicklung des Anlagevermögens

Die Stadt plant in den folgenden Jahren einige größere Investitionen (u.a. brandschutztechnische Sanierung Kita und Schule, Sanierung Palmbergstadion, Kauf FFW-Fahrzeuge, verschiedene Straßenbaumaßnahmen bzw. Erneuerung Straßenbeleuchtung, Bau Buswartehallen, Renaturierungsprojekte). Das Anlagevermögen wird sich voraussichtlich erhöhen.

F.2.2 Umlaufvermögen

F.2.2.1 Vorräte

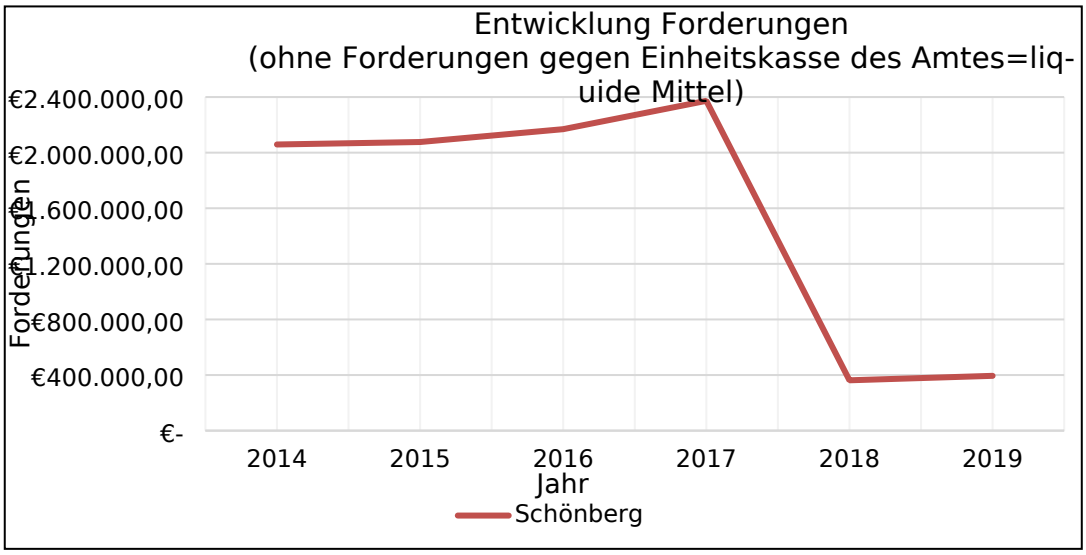
	31.12.2019	31.12.2018
		62.603,17 € (Schönberg)
		0,00 € (Lockwisch)
	22.749,09 €	**62.603,17 €**

Die Veränderung zu diesem Bilanzposten beträgt im Berichtsjahr insgesamt T€ -39,9.
Zum einen erfolgten **Vermögensabgänge** zum Restbuchwert i. H. v. **T€ 71,7** aus dem Verkauf von 6 Grundstücken der Gemarkung Schönberg, Flur 2. waren im Berichtsjahr weder Zugänge noch Abgänge zu verbuchen. Über **Umbuchungen** aus dem Anlagevermögen (im Wesentlichen aus den bebauten Grundstücken) i. H. v. **T€ 31,8** erfolgte die Umsetzung für div. zum Verkauf bestimmte Grundstücke.

F.2.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

	31.12.2019	31.12.2018
		3.224.727,04 €
		(Schönberg)
		8.235,09 €
		(Lockwisch)
	3.520.744,81 €	**3.232.962,13 €**

Der Bestand an Forderungen zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2019 ist durch eine Beleginventur nachgewiesen.
Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sind mit dem Nominalwert oder dem niedrigeren beizulegenden Wert angesetzt. Allen erkennbaren Einzelrisiken wird durch angemessene Wertabschläge Rechnung getragen. Insgesamt wurden Einzelwertberichtigungen in Höhe von **T€ 40,4**
(Vorjahr T€ 42,6) ausgewiesen.
Im Forderungsbestand enthalten sind die Forderungen gegenüber dem Amt aus dem gemeinsamen
Zahlungsmittelbestand (liquide Mittel) i. H. v. **T€ 3.126,4**.
Hinsichtlich der Aufgliederung der Forderungen entsprechend ihrer Fristigkeit wird auf die beigefügte Anlage verwiesen. Sämtliche Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände haben zum Bilanzstichtag eine Restlaufzeit von weniger als einem Jahr.



F.2.2.3 Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten

Die Stadt Schönberg hat keine Guthaben bei Kreditinstituten. Es wird eine Barkasse geführt.
Die liquiden Mittel / Kassenkredite werden als Verbindlichkeiten / Forderungen gegenüber dem Amt Schönberger Land ausgewiesen.

F.2.2.4 Kennzahlen zur Liquidität

Diese Kennzahlen zur Liquidität zeigen auf, inwieweit die Gemeinde ihre kurzfristigen Verbindlichkeiten durch flüssige Mittel bzw. kurzfristig gebundenes Vermögen decken kann. Die Liquidität ist ausreichend, wenn die Mittel mindestens so hoch oder größer sind als das hierzu ins Verhältnis gesetzte kurzfristige Fremdkapital. Die Forderungen gegen die Einheitskasse werden als liquide Mittel zur Kennzahlenermittlung eingesetzt.

Liquide Mittel zum 31.12.2019
Schönberg: T€ 3.126,7

	31.12.2019 %	01.01.2019 %
Liquidität 1. Grades Flüssige Mittel (T€ 3.126,7) *100 Kurzfristiges Fremdkapital (T€ 435)	**> 100 (718,8)**	> 100 (691,8)
Liquidität 2. Grades (Flüssige Mittel (T€ 3.126,7) + kurzfristige Forderungen (T€ 421)) *100 Kurzfristiges Fremdkapital (T€ 435)	**> 100 (815,6)**	> 100 (779,1)

F.2.3 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

31.12.2019	31.12.2018
25.859,72 €	**19.757,11 €**

Als Rechnungsabgrenzungsposten werden gemäß § 36 Abs. 1 GemHVO-Doppik Ausgaben ausgewiesen, die zu Aufwendungen für eine bestimmte Zeit nach dem Bilanzstichtag führen.
Die Auflösungen erfolgten für Aufwendungen aus Versicherungsbeiträgen, die Zuführungen im Bereich der Kostenerstattungen (Schullastenausgleich) und für Software und Lizenzverlängerungen.

F.3 Angaben zu den Posten der Passivseite der Bilanz

F.3.1 Eigenkapital

F.3.1.1 Veränderungen des Eigenkapitals

31.12.2019	31.12.2018
	18.806.223,25 € (Schönberg)
	751.621,93 € (Lockwisch)
18.879.039,03 €	**19.557.845,18 €**

Die Veränderungen setzen sich wie folgt zusammen:

	31.12.2018	Zugänge	Abgänge	31.12.2019
	EUR	EUR	EUR	EUR
Kapitalrücklage, davon	18.042.503,74	184.823,72	472.521,02	17.754.806,44
- allgemeine Kapitalrücklage	17.201.254,88	0,00	10.052,48	17.191.202,40
- zweckgebundene investive K-RL	841.248,86	184.823,72	462.468,54	563.604,04
zweckgebundene Ergebnis-RL	0,00	0,00	0,00	0,00
Ergebnisvortrag	1.511.522,79	3.818,65	0,00	1.515.341,44
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	3.818,65	0,00	394.927,50	-391.108,85
Gesamt	19.557.845,18	188.642,37	867.448,52	18.879.039,03

Gemäß § 16 (3) FAG M-V wurden die investiven Zuweisungen für übergemeindliche Aufgaben (**T€ 184,8**) in die zweckgebundene investive Kapitalrücklage eingestellt. Für das Berichtsjahr wurde ein Jahresfehlbetrag in Höhe von T€ 853,6 erwirtschaftet. Unter Anwendung des § 18 (4) GemHVO-Doppik wurde eine Entnahme aus der zweckgebundenen investiven Kapitalrücklage in Höhe von T€ 462,5 (max. Entnahmehöhe abschreibungsbedingter Fehlbetrag) vorgenommen, um den Jahresfehlbetrag zu reduzieren. Dieser reduziert sich auf T€ -391,1.

F.3.1.2 Veränderungen der Allgemeinen Kapitalrücklage / Korrektur Eröffnungsbilanz

Die ausgewiesene Veränderung der Allgemeinen Kapitalrücklage in Höhe von T€ 10,1 resultiert aus einem Zuordnungsbescheid, woraus hervorgeht, dass ein zuvor der Stadt Schönberg zugeordnetes Flurstück, Eigentum der BIMA ist.

F.3.1.3 Veränderung der Sonderposten

	31.12.2019	31.12.2018
		9.727.340,44 € (Schönberg)
		245.645,79 € (Lockwisch)
	10.747.862,45 €	**9.972.986,23 €**

Der Bilanzposten enthält die gemäß § 37 Abs. 2, 4 u. 5 GemHVO-Doppik auszuweisenden erhaltenen zweckgebundenen Zuwendungen sowie Zuwendungen und Zuschüsse aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten Dritter zur Finanzierung des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens.
Die Veränderung des Berichtsjahres i. H. v. T€ 774,9 resultiert zum einen aus **Zugängen** i. H. v. **1.313,3 T€** für folgende Maßnahmen:

- Straßenausbau OL Kleinfeld T€ 775,8
- LED-Umrüstung STB Marienstraße, Grüner Weg und OT Rupensdorf T€ 122,5
- LW Schönberg-Lockwisch (über Rupensdorf) T€ 184,3
- Dorferneuerung Lockwisch (Dorfstraße) T€ 80,0
- Dorferneuerung Hof Lockwisch (Hauptstraße) T€ 107,9
- Hochwasserschutz Liebeck T€ 42,8

Im Zuge der Fertigstellung wurden Sonderposten i. H. v. **T€ 138,9** für folgende Maßnahmen per U**mbuchung** aktiviert:

- Neubau Bushaltestelle Bahnhofstraße T€ 16,4
- LED-Umrüstung STB Marienstraße, Grüner Weg und OT Rupensdorf T€ 122,5

Dem gegenüber stehen **Anlagenabgänge** i. H. v. **T€ 55,8**, im Wesentlichen aufgrund der Ausbuchung der Zuwendung (Verwendung von Schlüsselzuweisungen für übergemeindli-

che Aufgaben nach § 16 FAG M-V) zum Vorhaben Neubau Kita Regenbogen (T€ 54) sowie der Anpassung der Zuwendung zum Vorhaben Sanierung Sporthalle Dassower Straße (T€ 1,7).
Die **Auflösung der Sonderposten** wurde entsprechend der planmäßigen Abschreibung der bezuschussten Vermögensgegenstände des Anlagevermögens linear fortgesetzt und beträgt im Berichtsjahr **T€ 347,7**.

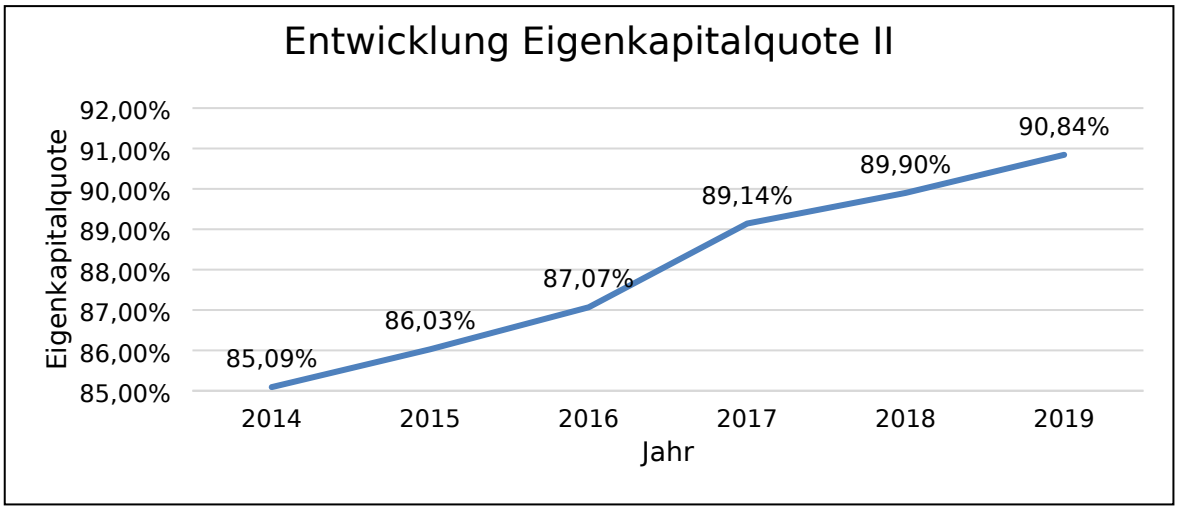
F.3.1.4 Kennzahlen des Eigenkapitals

Eigenkapitalquote:

Die Eigenkapitalquote zeigt den Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital. Eine hohe Eigenkapitalquote deutet auf hohe Sicherheiten der Gemeinde hin. Im Rahmen der steigenden Verschuldung der Gemeinde wird die Eigenkapitalquote zunehmend auch ein Indikator bei der Einschätzung der Kreditwürdigkeit (Rating). Zur Berechnung der Eigenkapitalquote I wird nur das Eigenkapital einbezogen, zur Berechnung der Eigenkapitalquote II werden auch die Sonderposten eingerechnet.

		T€	**2019**	2018
Eigenkapitalquote I =	Eigenkapital x 100 / Gesamtkapital	18.879 x 100 / 32.613	= **57,9 %**	= 59,5 %

		T€	**2019**	2018
Eigenkapitalquote II =	(Eigenkapital + SoPo) x 100 / Gesamtkapital	29.627 x 100 / 32.613	**= 90,8 %**	= 89,9 %



Im Vergleich zur Eröffnungsbilanz 2012 (T€ 19.122,1), hat sich das Eigenkapital um T€ 243,1 verringert.

F.3.2 Verschuldung

F.3.2.1 Rückstellungen

	31.12.2019	31.12.2018
		4.150,85 € (Schönberg)
		0,00 € (Lockwisch)
	0,00 €	**4.150,85 €**

Rückstellungen wurden gemäß § 35 GemHVO-Doppik gebildet. Sonstige Rückstellungen wurden mit dem voraussichtlichen Betrag der Inanspruchnahme bewertet.

Rückstellungsart	Bestand 31.12.2018	Zuführung 2019	Inanspruch-nahme 2019	Bestand 31.12.2019
sonstige Rückstellungen	3.000,00€	0,00 €	3.000,00 €	0,00 €
Sonstige Rückstellungen – Schullastenausgleich	1.150,85 €	0,00 €	1.150,85 €	0,00 €
Summe	**4.150,85 €**	**0,00 €**	**4.150,85**	**0,00 €**

Die Rückstellungen für Schullastenausgleich (sonst. Rückst. T€ 1,2) für die Beschulung in Grevesmühlen betreffen die Schuljahre 2009/2010 und 2010/2011. Diese wurden im Berichtsjahr endabgerechnet und die Rückstellung somit in Anspruch genommen. Der Berechnung liegen die entsprechenden Schülerlisten zugrunde.

Der Rückstellung (T€ 3) für zu zahlende Gemeindeanteile nach dem Kindertagesförde-

rungsgesetz liegt eine Klage vor dem Verwaltungsgericht Schwerin auf Zahlung eines erhöhten Gemeindeanteiles je belegten Kindergartenplatz für die Jahre 2008 ff. zugrunde. Laut Mitteilung aus dem Fachamt wurde auch diese Rückstellung im Berichtsjahr aufgelöst.

F.3.2.2 Verbindlichkeiten

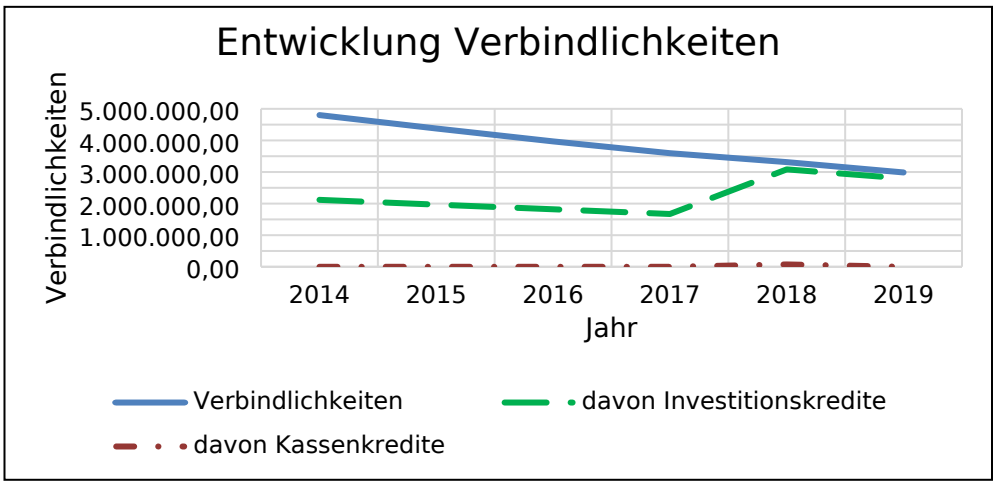
	31.12.2019	31.12.2018
		3.134.927,41 € (Schönberg)
		178.510,61 € (Lockwisch)
	2.986.143,67 €	**3.313.438,02 €**

Der Bestand an Verbindlichkeiten zum 31. Dezember 2019 wurde durch eine Beleginventur nachgewiesen. Die Verbindlichkeiten wurden mit dem Rückzahlungsbetrag bewertet. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen sind durch entsprechende Verträge sowie entsprechende Bankbestätigungen nachgewiesen.
Der Bestand der Kreditverbindlichkeiten setzt sich wie folgt zusammen:

Kreditgeber	Bemerkung	Stand 01.01.2019 in €	Tilgung in 2019 in €	Stand 31.12.2019 in €
DKB (Ablösung von IB Nr. 5337480012))	**Umschuldungsbetrag:** 1.143.128,94 € Zinssatz: 0,73% Zinsbindung: 30.09.2028 Darlehen: 6701575463	1.143.128,94	110.804,10 *(lt.FR +27.528,71 aus 2018)*	1.032.324,84
DKB	Gesamtkreditbetrag: 1.137.000,00 €, Finanzierung Palmberghalle, Zinssatz: 4,6 %, Zinsbindung: 30.09.2024 Darlehen: 6706246458	368.750,00	61.460,00	307.290,00
DKB	Gesamtkreditbetrag: 1.500.000,00 €, Finanzierung Schule Zinssatz: 1,3 % Zinsbindung: 15.12.2028 Darlehen: 6702515351	1.472.471,29	75.000,00	1.397.471,29
LFI	Kredithöhe: 857.436,48 €, Zinssatz: 3,3 % + 0,25 % Nebenleistung bis 31.12.2008, ab 01.01.2009 = 3,25 % Zinsen nebst 0,25 % Nebenleistung,	19.592,84	19.592,84	0,00

	Feuerwehrgerätehaus Schönberg : 336.821,22 €			
Summe:		**2.984.350,23 19.592,84**	**247.264,10 19.592,84**	**2.737.086,13**
Summe (Schönberg)		**3.003.943,07**	**266.856,94**	**2.737.086,13**
Landesförderinstitut M-V (Erschließung WG „Am Sandberg“ Lockwisch)	Ursprungskapital: 153.857,67 € Zinssatz bis 01.01.2019 = 0,15 % Zinssatz bis 01.07.2023 = 1,35 %, danach 2,4 % Nebenkosten 0,25 %	22.981,69	7.091,86	15.889,83
DKB (Umschuldung von SPK M-NW zum 02.01.2018)	Ursprungskapital: 41.007,25 € Zinssatz bis 30.12.2022 = 0,38 % Tilgungsbeginn 30.03.2018	32.868,36	8.170,29	24.698,07
DKB	Ursprungskapital: 32.719,02 € Zinssatz bis 15.01.2026 = 0,85 %	23.407,61	3.145,12	20.262,49
Suume (Lockwisch)		**79.257,66**	**18.407,27**	**60.850,39**
Gesamt		**3.083.200,73**	**285.264,21**	**2.797.936,52**

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen beinhalten ausstehende Zahlungsverpflichtungen aus der Inanspruchnahme von Lieferungen und Dienstleistungen unterschiedlicher Gewerke.
Die Zusammensetzung der Verbindlichkeiten sowie die Aufgliederung nach Fristigkeiten sind in der als Anlage beigefügten Verbindlichkeitenübersicht aufgezeigt.



F.3.2.3 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

31.12.2019	31.12.2018
0,00 €	**0,00 €**

Ausgewiesen werden nach § 36 Abs. 2 GemHVO-Doppik vor dem Bilanzstichtag erhaltene Einnahmen, soweit diese Erträge für eine bestimmte Zeit nach dem Bilanzstichtag darstellen (im Voraus eingezahlter Ertrag z.B. Miete).

F.3.2.4 Kennzahlen zur Verschuldung

Verschuldungsgrad
Die Kennzahl stellt das Verhältnis zwischen Fremdkapital und Eigenkapital dar. Der Verschuldungsgrad wird durch Kreditaufnahmen gesteigert. Ein hoher Verschuldungsgrad weist auf die starke Abhängigkeit der Gemeinde von ihren Gläubigern hin. Je höher die Verschuldung einer Kommune ist, desto größer ist auch die von ihr zu tragende Kapitallast. Ein hoher Verschuldungsgrad schränkt die Kommune bei ihrer Aufgabenerfüllung ein und kann daher auch als Indikator für die Lebensqualität werden.

Daten aus der aufbereiteten Bilanz:

		T€	**2019**	2018
Verschuldungsgrad =	Fremdkapital x 100 / Gesamtkapital	2.986 x 100 / 21.865	**= 13,7 %**	= 14,5 %

Schulden Investitionskredite / pro Einwohner

		T€	**2019**	2018
=	Kreditverbindlichkeiten / Einwohner	2.782 / 4.730	= **588,1 €/EW**	= 576,1 €/EW

G. Sonstige Angaben

G.1 Drohende finanzielle Belastungen und sonstige Verpflichtungen

Zum Bilanzstichtag 31.12.2019 liegen keine Sachverhalte vor, die zu zukünftigen Belastungen der Gemeinde führen, ohne dass hierfür Rückstellungen bzw. Verbindlichkeiten ausgewiesen oder Fördermittel beantragt werden.

G.2 Personalbestand

Die Personalstatistik wird einmal jährlich erstellt.
Die durchschnittliche Zahl der Beamtinnen und Beamten sowie der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer zeigt folgende Übersicht:

		Durchschnittliche Anzahl	Erläuterung
Beamte	**0**		
- davon auf Probe ernannt	0		
- davon teilzeitbeschäftigt	0		
Arbeitnehmer	8		darunter ein geringfügiges Beschäftigungsverhältnis
- davon teilzeitbeschäftigt	1		
insgesamt		**8**	
Bedienstete im Vorbereitungsdienst		0	
Auszubildende		0	
insgesamt		**0**	
Beamte im Erziehungsurlaub		0	
Arbeitnehmer im Erziehungsurlaub		0	
insgesamt		0	
Leiharbeiter		0	

G.3 Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung der Arbeitnehmer

Die Stadt Schönberg ist Mitglied bei der „Kommunalen Zusatzversorgungskasse Mecklenburg-Vorpommern“ (ZMV). Hierzu bestehen Versorgungszusagen gemäß dem Tarifvertrag

über die zusätzliche Altersvorsorge der Beschäftigten des öffentlichen Dienstes (Altersvorsorge-TV-Kommunal – ATV-K). Diese beinhalten die Gewährung einer Alters-, Erwerbsminderungs- und Hinterbliebenenversorgung.

Die Stadt Schönberg hat keine unmittelbare Verpflichtung aus der Zusatzversorgung der Arbeitnehmer gegenüber den berechtigten Arbeitnehmern. Die direkte Verpflichtung besteht vonseiten der Zusatzversorgungskasse gegenüber den Arbeitnehmern. Die Stadt Schönberg verpflichtet sich lediglich gegenüber der Zusatzversorgungskasse, Fehlbeträge der Zusatzversorgungskasse auszugleichen, sodass diese jederzeit ihre Verpflichtungen gegenüber den Arbeitnehmern erfüllen kann. Insoweit besteht eine mittelbare Verpflichtung der Stadt gegenüber den Arbeitnehmern.
Die Summe der umlagepflichtigen Entgelte (Brutto-Entgeltsumme) betrug im Jahr 2019 für die Stadt Schönberg 212.751,83 Euro. Der Umlagesatz lag bei 1,3 Prozent der umlagepflichtigen Entgelte, somit ergab sich als Entgeltzahlung an die Zusatzversorgungskasse ein Betrag in Höhe von 2.765,78 Euro. Der Zusatzbeitrag betrug im Jahr 2019 4,8 Prozent der umlagepflichtigen Entgelte, daraus ergab sich ein Beitrag in Höhe von 10.212,09 Euro, den der Arbeitgeber und die Arbeitnehmer je zur Hälfte tragen.
Nach Auskunft der ZMV wird sich der Umlagesatz in den kommenden Jahren nicht erhöhen, soweit tarifrechtlich keine weiteren Verpflichtungen eingegangen werden.
Laut Mitteilung der ZMV vom 11.08.2020 verteilen sich die Versorgungsverpflichtungen zum Bilanzstichtag 31.12.2019 bei der Stadt Schönberg (Nr. 3560) auf die insgesamt 65 derzeit aktiven oder ehemaligen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer wie folgt:

- 7 anspruchsberechtigte Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer
- 48 ehemalige Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer und
- 7 Rentner
- 3 ohne Ansprüche.

G.4 Mitgliedschaft in Organisationen

Die Stadt Schönberg ist Mitglied in folgenden Organisationen:

Organisation	**jährl. Mitgliedsbeitrag 2019**
HFUK Nord Feuerwehr-Unfallkasse (12600.5640)	10.322,73 €
Kommunaler Arbeitgeberverband M-V e.V. (11408.5640)	633,00 €
Kommunaler Schadenausgleich	6.005,75 €

- Haftpflicht (11408.5640) -> 3.783,80 € - KFZ- FFW (12600.5235) -> 2.221,95 €	
Kreisfeuerwehrverband NWM (12600.5640)	770,00 €
Sagen- und Märchenstraße Mecklenburg-Vorpommern e. V. (28100.54159)	300,00 €
Städte- und Gemeindetag M-V e. V. (11408.5640)	3.249,04 €
Unfallkasse M/V (21501.56414)	36.498,00 €
Volkskundemuseum Schönberg e. V. (25200.5640)	3.523,00 €
Wasser- und Bodenverband Stepenitz-Maurine (55203.52544)	65.183,87 €
Zweckverband Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung Grevesmühlen (55201.52544)	12.166,40 €

G.5 Sonstige wesentliche Verträge

Verpflichtende Verträge:

Bezeichnung	Betrag
FC Schönberg 95 e.V. (28100.54159)	40.000,00 €
Badeteich Schönberg e.V. (28100.54159)	10.000,00 €
Volkskundemuseum (25200.54159)	54.499,53 €
Winterdienst (54104.5292)	102.557,77 €
Stromlieferverträge (54101.5226)	42.442,18 €
Druck- und Kopiertechnik (21501.5622)	3.087,64 €

Berechtigende Verträge:

Bezeichnung	Betrag
Konzessionsvertrag Strom / Gas (54000.4625)	145.683,90 €
Namensrechtsvertrag PM-Halle (42400.4410)	10.000,00 €
diverse Grundstückspachtverträge; Entgelte (11401.4411)	88.089,18 €

G.6 Noch nicht erhobene Entgelte und Abgaben

Im Berichtsjahr wurden keine Objekte fertiggestellt, für die Entgelte und Abgaben zu erheben waren.

G.7 Gesetzliche oder vertragliche Einschränkungen zu Grundstücken

Veränderungen im Bereich der bestehenden gesetzlichen und vertraglichen Einschränkungen zu den bilanzierten Grundstücken lagen im Berichtsjahr nicht vor.

G.8 Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres

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

H. Prognose und Risikobericht

Die Stadt Schönberg hat ein positives Eigenkapital von 18.879.039,03 €. Dieses Eigenkapital hat sich im Vergleich zu 2012 um ca. 1,7 % verringert. Liquide Mittel werden in Höhe von T€ 3.126,4 ausgewiesen.
Kreditverbindlichkeiten für Investitionen bestehen i. H. v. T€ 2.798. Insgesamt sind die Forderungen höher als die Verbindlichkeiten, wobei der größte Anteil der Forderungen die Forderung gegenüber dem Amt Schönberger Land aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand (T€ 3.126) ausmacht.
Die Re-Investitionsquote ist seit 2012 in 2015 und dann ab 2017-2019 über 100 % gestiegen. Die durchschnittliche Quote liegt bei 103,1 %. 100 % bedeutet Re-Investition und damit den Erhalt des Anlagevermögens. Die Quote ist momentan auf einem sehr guten Niveau und sollte möglichst gehalten werden, wodurch das Vermögen der Gemeinde auf Dauer erhalten werden kann. Kennzahl dafür ist auch der Anlagenabnutzungsgrad (also das Verhältnis der Abschreibung zum bestehenden Anlagevermögen). Dieser erhöht sich auf 42 % und ist tendenziell leicht steigend.
Die Stadt befindet sich in einem positiven Trend. Die dauernde Leistungsfähigkeit der Stadt Schönberg gilt gemäß Haushaltsplanung 2020 als gesichert. Für die Stadt Schönberg bestand seit 2012 ein Haushaltssicherungskonzept, welches bis 2019 fortgeführt werden musste.
Es ist wichtig, dass die Stadt sich in den folgenden Jahren intensiv mit der Haushaltslage beschäftigt. Insbesondere sollte weiterhin der Ausgleich des laufenden Finanzhaushaltes und folgend auch die Erwirtschaftung eines Überschusses für die Durchführung notwendiger Investitionen und Instandhaltungsmaßnahmen im Vordergrund stehen. Bei notwendi-

gen Investitionen sind die Folgekosten genau zu betrachten. Eine wirtschaftliche Betrachtung unter Nutzung aller Fördermöglichkeiten ist dabei wesentlich, um Abschreibungs- und Unterhaltungsaufwendungen gering zu halten. Voraussetzung dafür ist eine grundsätzliche Ausrichtung der Stadt, das Setzen von Prioritäten und damit in der Folge eine gute Vorbereitung und vernünftige Finanzierung der Maßnahmen.

Schönberg, den

_____

Stephan Korn
Bürgermeister

Aktivseite **Bilanz zum 31.12.2019**

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12. Haushalts-vorjahr	31.12. Haushalts-jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts-vorjahr
			in €	in €	in €
1.	**Anlagevermögen**		**29.533.097,87**	**29.043.691,53**	**-489.406,34**
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände		1.132.105,73	1.145.313,39	13.207,66
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		12,00	12,00	0,00
	01120000 Datenverarbeitungs-Software		*12,00*	*12,00*	*0,00*
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse		952.069,94	1.145.301,39	193.231,45
	01300000 Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter		*952.069,94*	*1.145.301,39*	*193.231,45*
1.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		180.023,79	0,00	-180.023,79
	01900000 Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	01920000 Geleistete Zuwendungen an Städtebauliches Sondervermögen		*180.023,79*	*0,00*	*-180.023,79*
1.2	Sachanlagen		26.386.739,50	26.140.414,45	-246.325,05
1.2.1	Wald, Forsten		46.377,65	46.164,89	-212,76
	02100000 Wald, Forsten		*46.377,65*	*46.164,89*	*-212,76*
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		3.329.105,86	3.321.658,85	-7.447,01
	02200000 Grünflächen		*429.869,89*	*426.464,74*	*-3.405,15*
	02240000 Sportflächen		*166.118,02*	*166.118,02*	*0,00*
	02300000 Ackerland, Brachland etc.		*495.125,71*	*491.084,85*	*-4.040,86*
	02500000 Kiesgruben, Steinbrüche, sonstige Abbauflächen einschließlich Halden		*3,00*	*2,00*	*-1,00*
	02600000 Gewässer		*1.856.669,87*	*1.856.669,87*	*0,00*
	02900000 Sonstige unbebaute Grundstücke		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	02930000 Industrie- und Gewerbegrundstücke		*370.033,87*	*370.033,87*	*0,00*
	02960000 Bauland		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	02970000 Splitterparzellen an Drittgrundstücken		*11.285,50*	*11.285,50*	*0,00*
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		9.547.331,61	9.488.233,19	-59.098,42
	03100100 Grund und Boden von Wohnbauten		*40.045,03*	*29.992,55*	*-10.052,48*
	03200100 Grund und Boden von sozialen Einrichtungen		*78.921,80*	*49.513,51*	*-29.408,29*
	03200200 Gebäude von sozialen Einrichtungen		*113.639,99*	*109.454,17*	*-4.185,82*
	03200400 Außenanlagen von sozialen Einrichtungen		*8.362,25*	*7.719,00*	*-643,25*
	03220000 Jugendeinrichtungen		*24.378,44*	*24.055,19*	*-323,25*
	03220100 Grund und Boden von Jugendeinrichtungen		*31.283,30*	*31.283,30*	*0,00*
	03300100 Grund und Boden von Schulgebäuden und Schulturnhallen		*355.759,37*	*355.759,37*	*0,00*
	03300200 Gebäude von Schulgebäuden und Schulturnhallen		*300.192,06*	*277.872,47*	*-22.319,59*
	03300400 Außenanlagen von Schulgebäuden und Schulturnhallen		*23.560,52*	*21.742,88*	*-1.817,64*
	03320000 Regionale Schulen (§ 11 II Nr. 1b SchulG M-V)		*1.455.928,00*	*1.585.801,01*	*129.873,01*
	03400100 Grund und Boden von Kulturanlagen		*144.137,44*	*144.137,44*	*0,00*
	03400200 Gebäude von Kulturanlagen		*139.430,39*	*134.885,67*	*-4.544,72*
	03400400 Außenanlagen von Kulturanlagen		*3.468,79*	*3.191,80*	*-276,99*
	03500100 Grund und Boden von Sportanlagen		*319.514,76*	*319.514,76*	*0,00*
	03500200 Gebäude von Sportanlagen		*2.812.795,75*	*2.769.742,38*	*-43.053,37*
	03500400 Außenanlagen von Sportanlagen		*84.118,31*	*72.493,72*	*-11.624,59*
	03700100 Grund und Boden von Verwaltungsgebäuden		*21.684,00*	*21.684,00*	*0,00*
	03700200 Gebäude von Verwaltungsgebäuden		*1.518.673,89*	*1.486.979,83*	*-31.694,06*
	03900000 Sonstige Gebäude		*1.129,13*	*1.051,71*	*-77,42*

Aktivseite **Bilanz zum 31.12.2019**

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12. Haushalts-vorjahr	31.12. Haushalts-jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts-vorjahr
			in €	in €	in €
	03900100 Grund und Boden von sonstigen Gebäuden		*445.691,98*	*445.691,98*	*0,00*
	03900200 Gebäude von sonstigen Gebäuden		*1.277.998,62*	*1.253.280,57*	*-24.718,05*
	03900400 Außenanlagen von sonstigen Gebäuden		*50.475,75*	*46.593,00*	*-3.882,75*
	03980100 Grund und Boden vom Bauhof		*29.067,00*	*29.067,00*	*0,00*
	03990000 Sonstige Gebäude, Bauten		*1.460,28*	*1.360,14*	*-100,14*
	03990100 Grund und Boden von sonstigen Gebäuden, Bauten		*169.866,03*	*169.866,03*	*0,00*
	03990200 Gebäude von sonstigen Gebäuden, Bauten		*95.748,73*	*92.583,34*	*-3.165,39*
	03998000 Garagen		*0,00*	*2.916,37*	*2.916,37*
1.2.4	Infrastrukturvermögen		10.542.292,05	10.304.662,20	-237.629,85
	04100000 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen		*1.302.072,27*	*1.342.805,60*	*40.733,33*
	04310000 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte von Stromversorgungsanlagen		*870,00*	*870,00*	*0,00*
	04610000 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte von Abfallbeseitigungsanlagen		*2,00*	*2,00*	*0,00*
	04700000 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen		*86.617,16*	*84.007,85*	*-2.609,31*
	04710000 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte von Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen		*345,80*	*345,80*	*0,00*
	04730000 Abwassersammlungsanlagen		*649.090,65*	*597.589,71*	*-51.500,94*
	04810000 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte von Straßen, Wege, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen		*1.491.018,59*	*1.491.662,72*	*644,13*
	04820000 Straßen		*3.798.515,43*	*3.510.070,66*	*-288.444,77*
	04825000 Straßenbegleitgrün		*216,82*	*216,82*	*0,00*
	04830000 Wege		*1.094.614,57*	*1.028.700,87*	*-65.913,70*
	04832000 Gehwege		*155.686,24*	*150.083,50*	*-5.602,74*
	04840000 Plätze		*1.190.705,29*	*1.153.479,84*	*-37.225,45*
	04850000 Verkehrslenkungsanlagen		*7.143,63*	*1.269,31*	*-5.874,32*
	04859000 Sonstige Verkehrslenkungsanlagen		*6.468,15*	*8.051,12*	*1.582,97*
	04870000 Straßenbeleuchtung		*259.708,00*	*496.916,58*	*237.208,58*
	04900000 Sonstiges Infrastrukturvermögen		*444.778,57*	*368.719,55*	*-76.059,02*
	04930000 Öffentlicher Personennahverkehr		*51.695,98*	*67.302,45*	*15.606,47*
	04990000 Sonstiges Infrastrukturvermögen / Sonstiges (u.a. Bachverrohrung)		*2.742,90*	*2.567,82*	*-175,08*
1.2.5	Bauten auf fremden Grund und Boden		3,53	1,00	-2,53
	05990200 Gebäude von sonstigen Gebäuden, Bauten auf fremdem Grund und Boden		*3,53*	*1,00*	*-2,53*
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler		19.526,24	19.526,24	0,00
	06100000 Kunstgegenstände		*19.437,24*	*19.437,24*	*0,00*
	06500000 Denkmäler		*89,00*	*89,00*	*0,00*
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		639.270,40	640.164,34	893,94
	07100000 Fahrzeuge		*6.715,91*	*5.664,22*	*-1.051,69*
	07140000 Brand-, Rettungs- und Katastrophenschutzfahrzeuge		*381.327,35*	*387.577,17*	*6.249,82*
	07200000 Maschinen und technische Anlagen		*979,92*	*856,13*	*-123,79*
	07300000 Betriebsvorrichtungen		*244.907,43*	*224.593,35*	*-20.314,08*
	07390000 Sonstige Betriebsvorrichtungen		*5.339,79*	*21.473,47*	*16.133,68*

Aktivseite **Bilanz zum 31.12.2019**

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12. Haushalts-vorjahr	31.12. Haushalts-jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts-vorjahr
			in €	in €	in €
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung		124.169,87	145.345,91	21.176,04
	08200000 Betriebs- und Geschäftsausstattung		*98.121,66*	*88.750,90*	*-9.370,76*
	08224000 Hardware und EDV-technische Ausstattung		*18.200,21*	*48.747,01*	*30.546,80*
	08230000 Medienbestand der Bibliotheken und Büchereien		*7.718,00*	*7.718,00*	*0,00*
	08270000 Geringwertige Vermögensgegenstände		*130,00*	*130,00*	*0,00*
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau		2.138.662,29	2.174.657,83	35.995,54
	09100000 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen		*93,48*	*93,48*	*0,00*
	09110000 Geleistete Anzahlungen auf Zuwendungen aus Städtebaulichem Sondervermögen		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	09600000 Anlagen im Bau		*2.138.568,81*	*2.174.564,35*	*35.995,54*
1.3	Finanzanlagen		2.014.252,64	1.757.963,69	-256.288,95
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen		25.600,00	25.600,00	0,00
	10120000 Nicht börsennotierte Anteile an verbundenen Unternehmen		*25.600,00*	*25.600,00*	*0,00*
1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		1.923.854,06	1.668.729,83	-255.124,23
	12120000 Städtebauliches Sondervermögen		*261.393,68*	*6.269,45*	*-255.124,23*
	12310000 Zweckverbände		*1.662.460,38*	*1.662.460,38*	*0,00*
1.3.9	Sonstige Ausleihungen		64.798,58	63.633,86	-1.164,72
	13722000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich / Laufzeit über 1 Jahr		*64.798,58*	*63.633,86*	*-1.164,72*
2.	**Umlaufvermögen**		**3.295.565,30**	**3.543.493,90**	**247.928,60**
2.1	Vorräte		62.603,17	22.749,09	-39.854,08
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		0,00	0,00	0,00
	14210000 Unfertige Erzeugnisse		*0,00*	*0,00*	*0,00*
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren		62.603,17	22.749,09	-39.854,08
	14310000 Fertige Erzeugnisse		*62.603,17*	*22.749,09*	*-39.854,08*
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		0,00	0,00	0,00
	14420000 Sonstige geleistete Anzahlungen auf Vorräte		*0,00*	*0,00*	*0,00*
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		3.232.962,13	3.520.744,81	287.782,68
2.2.1	Öffentliche-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		94.482,88	137.885,01	43.402,13
	davon				
	Forderungen		134.157,69	178.213,39	44.055,70
	15100097 Gebührenforderungen außerhalb der Bereichsabgrenzung		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	15151000 Gebührenforderungen gegen private Unternehmen		*1.575,13*	*939,56*	*-635,57*
	15159000 Gebührenforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		*6.133,53*	*16.938,46*	*10.804,93*
	15251000 Beitragsforderungen gegen private Unternehmen		*1.731,83*	*1.731,83*	*0,00*
	15252000 Beitragsforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		*31.051,01*	*24.342,80*	*-6.708,21*
	15300197 Grundsteuerforderungen außerhalb der Bereichsabgrenzung		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	15300397 Sonstige Steuerforderungen außerhalb der Bereichsabgrenzung		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	15351100 Grundsteuerforderungen gegen private Unternehmen		*8.977,42*	*5.847,87*	*-3.129,55*
	15351200 Gewerbesteuerforderungen gegen private Unternehmen		*11.639,96*	*23.471,18*	*11.831,22*
	15351900 Sonstige Steuerforderungen gegen private Unternehmen		*-510,64*	*-554,96*	*-44,32*
	15359100 Grundsteuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		*21.730,90*	*23.339,14*	*1.608,24*

Aktivseite **Bilanz zum 31.12.2019**

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12. Haushalts-vorjahr	31.12. Haushalts-jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts-vorjahr
			in €	in €	in €
	15359200 Gewerbesteuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		*28.825,24*	*48.654,84*	*19.829,60*
	15359900 Sonstige Steuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		*4.168,83*	*4.616,13*	*447,30*
	15400097 Forderungen aus Transferleistungen außerhalb der Bereichsabgrenzung		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	15451000 Forderungen aus Transferleistungen gegen private Unternehmen		*6.017,00*	*14.133,78*	*8.116,78*
	15459000 Forderungen aus Transferleistungen gegen den sonstigen privaten Bereich		*6.294,95*	*8.763,17*	*2.468,22*
	15500097 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen außerhalb der Bereichsabgrenzung		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	15559000 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		*6.522,53*	*5.989,59*	*-532,94*
	Einzelwertberichtigungen		-39.674,81	-40.328,38	-653,57
	21251510 Einzelwertberichtigungen auf Gebührenforderungen gegen private Unternehmen		*-804,53*	*-494,48*	*310,05*
	21251590 Einzelwertberichtigungen auf Gebührenforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		*-329,54*	*-222,02*	*107,52*
	21252510 Einzelwertberichtigungen auf Beitragsforderungen gegen private Unternehmen		*-1.731,83*	*-1.731,83*	*0,00*
	21252520 Einzelwertberichtigungen auf Beitragsforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		*-5.411,90*	*-5.411,90*	*0,00*
	21253511 Einzelwertberichtigungen auf Grundsteuerforderungen gegen private Unternehmen		*-840,82*	*-515,38*	*325,44*
	21253512 Einzelwertberichtigungen auf Gewerbesteuerforderungen gegen private Unternehmen		*-3.568,21*	*-5.263,41*	*-1.695,20*
	21253591 Einzelwertberichtigungen auf Grundsteuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		*-17.134,72*	*-17.099,61*	*35,11*
	21253592 Einzelwertberichtigungen auf Gewerbesteuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		*-8.769,24*	*-8.769,24*	*0,00*
	21253599 Einzelwertberichtigungen auf sonstige Steuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		*-616,28*	*-409,02*	*207,26*
	21254590 Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Transferleistungen gegen den sonstigen privaten Bereich		*-456,49*	*-411,49*	*45,00*
	21254900 Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Transferleistungen gegen Sonstige		*-11,25*	*0,00*	*11,25*
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		106.764,25	17.502,79	-89.261,46
	davon				
	Forderungen		106.764,25	17.622,79	-89.141,46
	16000097 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen außerhalb der Bereichsabgrenzung		*0,00*	*-315,00*	*-315,00*
	16510000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen private Unternehmen		*33.823,01*	*2.905,26*	*-30.917,75*
	16590000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den sonstigen privaten Bereich		*72.941,24*	*15.032,53*	*-57.908,71*
	Einzelwertberichtigungen		0,00	-120,00	-120,00

Aktivseite **Bilanz zum 31.12.2019**

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12. Haushalts-vorjahr	31.12. Haushalts-jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts-vorjahr
			in €	in €	in €
	21265100 Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen private Unternehmen		*0,00*	*-120,00*	*-120,00*
	21265900 Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den sonstigen privaten Bereich		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	davon				
	Forderungen		0,00	0,00	0,00
	15120000 Gebührenforderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	15320100 Grundsteuerforderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	17209000 Sonstige Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht / Sonstige		*0,00*	*0,00*	*0,00*
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		163,55	680,75	517,20
	davon				
	Forderungen		163,55	680,75	517,20
	15145000 Gebührenforderungen gegen Anstalten des öffentlichen Rechts		*0,00*	*643,81*	*643,81*
	15147000 Gebührenforderungen gegen rechtsfähige kommunale Stiftungen		*126,61*	*0,00*	*-126,61*
	15345100 Grundsteuerforderungen gegen Anstalten des öffentlichen Rechts		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	15346100 Grundsteuerforderungen gegen Sparkassen		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	15346200 Gewerbesteuerforderungen gegen Sparkassen		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	15444000 Forderungen aus Transferleistungen gegen Zweckverbände		*36,94*	*36,94*	*0,00*
	16440000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Zweckverbände		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	16470000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen rechtsfähige kommunale Stiftungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		2.991.073,22	3.301.043,08	309.969,86
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		2.943.973,93	3.126.417,45	182.443,52
	17431011 Forderungen aus Einheitskassen gegenüber GKZ 10		*2.943.973,93*	*3.126.417,45*	*182.443,52*
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		47.099,29	174.625,63	127.526,34
	davon				
	Forderungen		47.099,29	174.625,63	127.526,34
	15141000 Gebührenforderungen gegen den Bund		*0,00*	*1,51*	*1,51*
	15142000 Gebührenforderungen gegen das Land		*0,00*	*53,39*	*53,39*
	15143000 Gebührenforderungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände		*0,00*	*3.731,19*	*3.731,19*
	15149000 Gebührenforderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		*0,00*	*-0,02*	*-0,02*
	15342100 Grundsteuerforderungen gegen das Land		*811,24*	*0,00*	*-811,24*
	15342900 Sonstige Steuerforderungen gegen das Land		*0,00*	*89.601,13*	*89.601,13*
	15343100 Grundsteuerforderungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	15343900 Sonstige Steuerforderungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	15348100 Grundsteuerforderungen gegen sonstige öffentliche Sonderrechnungen		*26,08*	*26,08*	*0,00*
	15349100 Grundsteuerforderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		*0,00*	*-4,03*	*-4,03*

Aktivseite **Bilanz zum 31.12.2019**

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12. Haushalts-vorjahr	31.12. Haushalts-jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts-vorjahr
			in €	in €	in €
	15441000 Forderungen aus Transferleistungen gegen den Bund		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	15442000 Forderungen aus Transferleistungen gegen das Land		*32.569,46*	*58.467,25*	*25.897,79*
	15443000 Forderungen aus Transferleistungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände		*11.878,31*	*22.760,92*	*10.882,61*
	15448000 Forderungen aus Transferleistungen gegen sonstige öffentliche Sonderrechnungen		*1.717,99*	*0,00*	*-1.717,99*
	16420000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen das Land		*0,00*	*-108,00*	*-108,00*
	16430000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	16480000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen sonstige öffentliche Sonderrechnungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	16490000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		*96,21*	*96,21*	*0,00*
	17429000 Sonstige Forderungen gegen das Land / Sonstige		*0,00*	*0,00*	*0,00*
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände		40.478,23	63.633,18	23.154,95
	davon				
	Forderungen		40.478,23	63.633,18	23.154,95
	17619000 Sonstige Forderungen private Unternehmen (Sonstiger inländischer Bereich) / Sonstige		*0,00*	*408,52*	*408,52*
	17639000 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen privaten Bereich (Sonstige inländischer Bereich) / Sonstige		*395,00*	*890,00*	*495,00*
	17932000 Vorsteuer 19 %		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	17933000 Vorsteuer andere Prozentsätze		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	17991904 Forderungen aus Sicherheitseinbehalten/Gewährleistungen Straßenbeleuchtung		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	17991907 Forderungen aus Sicherheitseinbehalte Löschwasserversorgung Malzow		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	17998522 Forderungen aus Überzahlungen aus Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		*107,91*	*0,00*	*-107,91*
	17998563 Forderungen aus Überzahlungen aus Geschäftsaufwendungen		*810,53*	*0,00*	*-810,53*
	17998564 Forderungen aus Überzahlungen aus Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		*1.814,93*	*0,00*	*-1.814,93*
	17999402 VJ-Abgrenzung für Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	17999414 VJ-Abgrenzung für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke		*25,00*	*38,00*	*13,00*
	17999432 VJ-Abgrenzung für Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen		*7.520,77*	*10.802,81*	*3.282,04*
	17999441 VJ-Abgrenzung für privatrechtliche Leistungsentgelte		*2,00*	*0,00*	*-2,00*
	17999442 VJ-Abgrenzung für Kostenerstattungen und Kostenumlagen		*29.072,16*	*20.882,39*	*-8.189,77*
	17999462 VJ-Abgrenzung für weitere sonstige laufende Erträge		*729,93*	*30.611,46*	*29.881,53*
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der EZB, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		0,00	0,00	0,00
	18410020 SPK Mecklenburg-NW		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	18410029 SPK Mecklenburg-NW - SP		*0,00*	*0,00*	*0,00*

Aktivseite **Bilanz zum 31.12.2019**

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12. Haushalts-vorjahr	31.12. Haushalts-jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts-vorjahr
			in €	in €	in €
	18410080 Deutsche Kreditbank AG		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	18410089 Deutsche Kreditbank AG - SP		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	18410100 SPK Mecklenburg-NW		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	18410150 Sparkasse MNW		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	18410210 Deutsche Bank		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	18410219 Deutsche Bank - SP		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	18700010 Barkasse		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	18700061 Gebührenkasse EMA		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	18700062 Gebührenkasse O-Amt		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	18800000 Verrechnung		*0,00*	*0,00*	*0,00*
3.	**Rechnungsabgrenzungsposten**		**19.757,11**	**25.859,72**	**6.102,61**
3.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten		19.757,11	25.859,72	6.102,61
	19552300 Rechnungsabgrenzungsposten für Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung		*34,83*	*-13,67*	*-48,50*
	19552500 Rechnungsabgrenzungsposten für Kostenerstattungen		*0,00*	*9.600,00*	*9.600,00*
	19552900 Rechnungsabgrenzungsposten für sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		*0,00*	*112,46*	*112,46*
	19556200 Rechnungsabgrenzungsposten für Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		*2.509,55*	*6.379,74*	*3.870,19*
	19556300 Rechnungsabgrenzungsposten für Geschäftsaufwendungen		*380,45*	*550,76*	*170,31*
	19556400 Rechnungsabgrenzungsposten für Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		*16.832,28*	*9.230,43*	*-7.601,85*
	Bilanzsumme		**32.848.420,28**	**32.613.045,15**	**-235.375,13**

Passivseite **Bilanz zum 31.12.2019**

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12. Haushalts-vorjahr	31.12. Haushalts-jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts-vorjahr
			in €	in €	in €
1.	**Eigenkapital**		**19.557.845,18**	**18.879.039,03**	**-678.806,15**
1.1	Kapitalrücklage		18.042.503,74	17.754.806,44	-287.697,30
1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage		17.201.254,88	17.191.202,40	-10.052,48
	20100000 Kapitalrücklage		*17.201.254,88*	*17.191.202,40*	*-10.052,48*
	20199997 vorläufiges Ausgleichskonto für Kassenrestvortrag		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	20199998 Vorläufiges Ausgleichskonto für Kassenrestvortrag		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	20199999 Vorläufiges Ausgleichskonto für die Eröffnungsbilanz		*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklagen		841.248,86	563.604,04	-277.644,82
	20120000 Zweckgebundene Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen		*841.248,86*	*563.604,04*	*-277.644,82*
1.3	Ergebnisvortrag		1.511.522,79	1.515.341,44	3.818,65
	20400000 Ergebnisvortrag		*1.511.522,79*	*1.515.341,44*	*3.818,65*
1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		3.818,65	-391.108,85	-394.927,50
2.	**Sonderposten**		**9.972.986,23**	**10.747.862,45**	**774.876,22**
2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen		9.972.986,23	10.747.862,45	774.876,22
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen		8.092.916,31	8.981.749,86	888.833,55
	23140000 Sonderposten aus Zuwendungen von der EU		*922.424,77*	*900.002,96*	*-22.421,81*
	23141000 Sonderposten aus Zuwendungen vom Bund		*768.458,31*	*739.321,21*	*-29.137,10*
	23142000 Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)		*5.494.281,26*	*6.465.529,96*	*971.248,70*
	23143000 Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		*895.509,74*	*866.059,44*	*-29.450,30*
	23146000 Sonderposten aus Zuwendungen von Sparkassen		*200,00*	*200,00*	*0,00*
	23159000 Sonderposten aus Zuwendungen vom sonstigen privaten Bereich		*12.042,23*	*10.636,29*	*-1.405,94*
2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		1.246.829,59	1.186.872,26	-59.957,33
	23259010 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom sonstigen privaten Bereich / aus öffentlich-rechtlichen Entgelten		*1.246.829,59*	*1.186.872,26*	*-59.957,33*
2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		633.240,33	579.240,33	-54.000,00
	23310000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen		*633.240,33*	*579.240,33*	*-54.000,00*
2.4	Sonstige Sonderposten		0,00	0,00	0,00
	23930000 Zuwendungen an städtebauliche Sondervermögen		*0,00*	*0,00*	*0,00*
3.	**Rückstellungen**		**4.150,85**	**0,00**	**-4.150,85**
3.3	Sonstige Rückstellungen		4.150,85	0,00	-4.150,85
	29400000 Sonstige Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren		*3.000,00*	*0,00*	*-3.000,00*
	29500000 Sonstige Rückstellungen für sonstige finanzielle Verpflichtungen		*1.150,85*	*0,00*	*-1.150,85*
4.	**Verbindlichkeiten**		**3.313.438,02**	**2.986.143,67**	**-327.294,35**
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		3.040.626,20	2.782.046,69	-258.579,51
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		3.040.626,20	2.782.046,69	-258.579,51
	31513000 Investitionskredite von inländischen Banken / Laufzeit mehr als 5 Jahre		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	31513100 Investitionskredite von inländischen Banken / Laufzeit mit 5 Jahren und mehr / Euro-Währung (fester Zins)		*3.040.626,20*	*2.782.046,69*	*-258.579,51*

Passivseite **Bilanz zum 31.12.2019**

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12. Haushalts-vorjahr	31.12. Haushalts-jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts-vorjahr
			in €	in €	in €
	31543100 Investitionskredite von Girozentralen und Landesbanken / Laufzeit mit 5 Jahren und mehr / Euro-Währung (fester Zins)		*0,00*	*0,00*	*0,00*
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		25.904,70	28.957,52	3.052,82
	35510000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber privaten Unternehmen		*18.324,46*	*24.895,74*	*6.571,28*
	35512001 Verbindlichkeiten aus Verwahrkonto Sicherheitseinbehalte		*7.343,07*	*4.038,86*	*-3.304,21*
	35590000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem sonstigen privaten Bereich		*237,17*	*22,92*	*-214,25*
	35900000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Sonstigen		*0,00*	*0,00*	*0,00*
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		1.511,58	2.854,26	1.342,68
	36000097 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen außerhalb der Bereichsabgrenzung		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	36500000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem privaten Bereich		*1.511,58*	*2.854,26*	*1.342,68*
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen		0,00	425,78	425,78
	35440000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Zweckverbänden		*0,00*	*425,78*	*425,78*
	35450000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Anstalten des öffentlichen Rechts		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	36440000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber Zweckverbänden		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	37440000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Zweckverbänden		*0,00*	*0,00*	*0,00*
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		147.167,19	16.769,03	-130.398,16
4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		73.991,25	0,00	-73.991,25
	37431011 Verbindlichkeiten aus Einheitskassen gegenüber GKZ 10		*73.991,25*	*0,00*	*-73.991,25*
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		73.175,94	16.769,03	-56.406,91
	davon				
	Verbindlichkeiten		73.175,94	16.769,03	-56.406,91
	31993000 Investitionskredite von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (Sonstige) / Laufzeit mehr als 5 Jahre / Euro-Währung		*42.574,53*	*15.889,83*	*-26.684,70*
	35410000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem Bund		*0,00*	*44,00*	*44,00*
	35419000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem Bund (Sonstige)		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	35420000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem Land		*0,00*	*-44,00*	*-44,00*
	35430000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden		*0,00*	*12,47*	*12,47*
	35490000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem sonstigen öffentlicher Bereich		*370,66*	*410,71*	*40,05*
	36420000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem Land		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	36430000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden		*26.076,16*	*0,00*	*-26.076,16*

Passivseite **Bilanz zum 31.12.2019**

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12. Haushalts-vorjahr	31.12. Haushalts-jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts-vorjahr
			in €	in €	in €
	37420000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem Land		*456,02*	*456,02*	*0,00*
	37480000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	37490000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		*3.698,57*	*0,00*	*-3.698,57*
	37980000 Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungsträgern		*0,00*	*0,00*	*0,00*
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten		98.228,35	155.090,39	56.862,04
	37000097 Sonstige Verbindlichkeiten außerhalb der Bereichsabgrenzung		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	37610000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber privaten Unternehmen		*29.727,42*	*256,39*	*-29.471,03*
	37630000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen inländischen Bereich (Sonstige)		*0,00*	*60,00*	*60,00*
	37700000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Organmitgliedern		*0,00*	*1.386,00*	*1.386,00*
	37910004 Sicherheitseinbehalt/Gewährleistung Straßenbeleuchtung		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	37910007 Sicherheitseinbehalte Löschwasserversorgung Malzow		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	37910009 Kautionen		*0,00*	*-50,00*	*-50,00*
	37910010 Personalkosten		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	37919401 Verbindlichkeiten aus Überzahlung aus Realsteuern		*9.237,71*	*1.346,28*	*-7.891,43*
	37919403 Verbindlichkeiten aus Überzahlung aus sonstige Gemeindesteuern		*1.714,87*	*417,25*	*-1.297,62*
	37919432 Verbindlichkeiten aus Überzahlung aus Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen		*1.648,98*	*1.830,42*	*181,44*
	37919441 Verbindlichkeiten aus Überzahlung aus privatrechtliche Leistungsentgelte		*0,00*	*262,38*	*262,38*
	37960097 zu leistende Zahllast gegenüber Finanzamt aus Umsatzsteuer		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	37962000 Umsatzsteuer 19 %		*-66,26*	*-66,26*	*0,00*
	37963000 Umsatzsteuer andere Prozentsätze		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	37979000 Sonstige Steuern und ähnliche Abgaben (Sonstige)		*-152,41*	*69.230,00*	*69.382,41*
	37990099 Personalverrechnungskonto		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	37991904 Verbindlichkeiten aus Sicherheitseinbehalten/Gewährleistungen Straßenbeleuchtung		*0,00*	*712,76*	*712,76*
	37991906 Verbindlichkeiten aus Sicherheitseinbehalt Sanierung Sporthalle		*8.355,40*	*7.913,50*	*-441,90*
	37991907 Verbindlichkeiten aus Sicherheitseinbehalte Löschwasserversorgung Malzow		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	37991909 Verbindlichkeiten aus Kautionen		*50,00*	*50,00*	*0,00*
	37998522 VJ-Abgrenzung für Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		*-101,96*	*-5.185,90*	*-5.083,94*
	37998523 VJ-Abgrenzung für Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung		*20.080,83*	*57.175,17*	*37.094,34*
	37998524 VJ-Abgrenzung für Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		*1.438,17*	*319,65*	*-1.118,52*
	37998525 VJ-Abgrenzung für Kostenerstattungen		*12.584,50*	*16.034,03*	*3.449,53*
	37998529 VJ-Abgrenzung für sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		*6.886,17*	*3.866,61*	*-3.019,56*
	37998541 VJ-Abgrenzung für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke		*1.178,07*	*-10.692,67*	*-11.870,74*
	37998543 VJ-Abgrenzung für Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen und dergleichen		*0,00*	*0,00*	*0,00*

Passivseite **Bilanz zum 31.12.2019**

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12. Haushalts-vorjahr	31.12. Haushalts-jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts-vorjahr
			in €	in €	in €
	37998561 VJ-Abgrenzung für sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen		*0,00*	*1.483,93*	*1.483,93*
	37998562 VJ-Abgrenzung für Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		*5.240,47*	*7.083,72*	*1.843,25*
	37998563 VJ-Abgrenzung für Geschäftsaufwendungen		*277,56*	*396,79*	*119,23*
	37998564 VJ-Abgrenzung für Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		*35,15*	*1.334,44*	*1.299,29*
	37998568 VJ-Abgrenzung für sonstige Steueraufwendungen		*-106,32*	*0,00*	*106,32*
	37998569 VJ-Abgrenzung für sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit		*200,00*	*-908,25*	*-1.108,25*
	37998575 VJ-Abgrenzung für Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an den inländischen Geldmarkt		*0,00*	*814,29*	*814,29*
	37998579 VJ-Abgrenzung für sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		*0,00*	*19,86*	*19,86*
5.3	Sonstige		0,00	0,00	0,00
	39900000 Sonstige passive Rechnungsabgrenzung		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	39944200 Rechnungsabgrenzungsposten für Kostenerstattungen und Kostenumlagen		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	Bilanzsumme		**32.848.420,28**	**32.613.045,15**	**-235.375,13**

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

Ergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Erläuterung Kontonummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben		4.902.400,00	0,00	4.700,00	0,00	0,00	4.907.100,00	0,00	4.907.100,00	4.844.871,44	62.228,56	4.297.335,49	547.535,95	0,00	40
	40110000 Grundsteuer A		*41.000,00*	*0,00*	*4.700,00*	*0,00*	*0,00*	*45.700,00*	*0,00*	*45.700,00*	*45.968,22*	*-268,22*	*41.232,85*	*4.735,37*	*0,00*	
	40114000 Grundsteuer A (Lockwisch)		*14.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*14.000,00*	*0,00*	*14.000,00*	*13.201,04*	*798,96*	*0,00*	*13.201,04*	*0,00*	
	40120000 Grundsteuer B		*393.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*393.900,00*	*0,00*	*393.900,00*	*402.126,84*	*-8.226,84*	*394.151,71*	*7.975,13*	*0,00*	
	40122000 Grundsteuer B für gemeindeeigene Grundstücke		*12.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*12.000,00*	*0,00*	*12.000,00*	*10.390,55*	*1.609,45*	*10.354,21*	*36,34*	*0,00*	
	40124000 Grundsteuer B (Lockwisch)		*28.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*28.000,00*	*0,00*	*28.000,00*	*23.518,56*	*4.481,44*	*0,00*	*23.518,56*	*0,00*	
	40130000 Gewerbesteuer		*2.200.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.200.000,00*	*0,00*	*2.200.000,00*	*2.111.305,82*	*88.694,18*	*1.986.332,96*	*124.972,86*	*0,00*	
	40134000 Gewerbesteuer (Lockwisch)		*11.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*11.000,00*	*0,00*	*11.000,00*	*14.584,10*	*-3.584,10*	*0,00*	*14.584,10*	*0,00*	
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer		*1.541.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.541.800,00*	*0,00*	*1.541.800,00*	*1.566.304,22*	*-24.504,22*	*1.266.787,44*	*299.516,78*	*0,00*	
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		*369.400,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*369.400,00*	*0,00*	*369.400,00*	*364.416,96*	*4.983,04*	*329.288,97*	*35.127,99*	*0,00*	
	40310000 Vergnügungssteuer		*3.300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.300,00*	*0,00*	*3.300,00*	*5.261,24*	*-1.961,24*	*3.302,63*	*1.958,61*	*0,00*	
	40320000 Hundesteuer		*20.300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*20.300,00*	*0,00*	*20.300,00*	*19.966,22*	*333,78*	*17.754,72*	*2.211,50*	*0,00*	
	40340000 Zweitwohnungssteuer		*600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*600,00*	*0,00*	*600,00*	*681,60*	*-81,60*	*0,00*	*681,60*	*0,00*	
	40521000 Familienleistungsausgleich		*267.100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*267.100,00*	*0,00*	*267.100,00*	*267.146,07*	*-46,07*	*248.130,00*	*19.016,07*	*0,00*	
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		763.100,00	0,00	0,00	10.205,71	0,00	773.305,71	0,00	773.305,71	958.601,59	-185.295,88	1.310.543,68	-351.942,09	0,00	41
	41111000 Schlüsselzuweisung		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*104.487,28*	*-104.487,28*	*749.409,46*	*-644.922,18*	*0,00*	
	41212000 Fehlbetragszuweisungen vom Land		*160.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*160.600,00*	*0,00*	*160.600,00*	*156.852,75*	*3.747,25*	*0,00*	*156.852,75*	*0,00*	
	41320000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land		*206.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*206.800,00*	*0,00*	*206.800,00*	*206.809,72*	*-9,72*	*206.414,26*	*395,46*	*0,00*	

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Erläuterung Kontonummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land		*35.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*35.800,00*	*0,00*	*35.800,00*	*30.413,37*	*5.386,63*	*50.124,32*	*-19.710,95*	*0,00*	
	41443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden		*13.600,00*	*0,00*	*0,00*	*10.205,71*	*0,00*	*23.805,71*	*0,00*	*23.805,71*	*37.237,54*	*-13.431,83*	*31.558,00*	*5.679,54*	*0,00*	
	41451000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
	41459000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom sonstigen privaten Bereich		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*75,00*	*-75,00*	*0,00*	
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		*340.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*340.500,00*	*0,00*	*340.500,00*	*422.381,73*	*-81.881,73*	*272.962,64*	*149.419,09*	*0,00*	
	41590000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten		*5.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*5.800,00*	*0,00*	*5.800,00*	*419,20*	*5.380,80*	*0,00*	*419,20*	*0,00*	
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		193.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	193.700,00	0,00	193.700,00	257.837,78	-64.137,78	159.459,21	98.378,57	0,00	43
	43200000 Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen		*40.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*40.600,00*	*0,00*	*40.600,00*	*49.331,35*	*-8.731,35*	*45.230,14*	*4.101,21*	*0,00*	
	43220000 Entgelte		*400,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*400,00*	*0,00*	*400,00*	*454,15*	*-54,15*	*11.792,03*	*-11.337,88*	*0,00*	
	43225000 Entgelte für die Sondernutzung von Straßen		*1.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.500,00*	*0,00*	*1.500,00*	*1.450,54*	*49,46*	*1.307,96*	*142,58*	*0,00*	
	43229000 Sonstige Entgelte		*94.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*94.500,00*	*0,00*	*94.500,00*	*146.556,69*	*-52.056,69*	*43.939,36*	*102.617,33*	*0,00*	
	43290000 Sonstige Benutzungsgebühren		*600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*600,00*	*0,00*	*600,00*	*286,40*	*313,60*	*89,50*	*196,90*	*0,00*	

Ergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Erläuterung Kontonummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte (öffentlich-rechtlich)		*41.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*41.500,00*	*0,00*	*41.500,00*	*41.510,28*	*-10,28*	*40.010,16*	*1.500,12*	*0,00*	
	43759010 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom sonstigen privaten Bereich / aus öffentlich-rechtlichen Entgelten		*14.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*14.600,00*	*0,00*	*14.600,00*	*18.248,37*	*-3.648,37*	*17.090,06*	*1.158,31*	*0,00*	
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		99.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99.400,00	0,00	99.400,00	112.292,39	-12.892,39	132.789,37	-20.496,98	0,00	441,443,444 ,445,448
	44100000 Privatrechtliche Leistungsentgelte		*15.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*15.000,00*	*0,00*	*15.000,00*	*14.581,50*	*418,50*	*14.581,50*	*0,00*	*0,00*	
	44110000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen		*80.400,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*80.400,00*	*0,00*	*80.400,00*	*94.445,29*	*-14.045,29*	*114.030,96*	*-19.585,67*	*0,00*	
	44190000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		*4.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*4.000,00*	*0,00*	*4.000,00*	*3.265,60*	*734,40*	*4.176,91*	*-911,31*	*0,00*	
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		297.500,00	0,00	0,00	2.453,16	0,00	299.953,16	0,00	299.953,16	340.177,42	-40.224,26	402.431,02	-62.253,60	0,00	442,448
	44241000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*24,54*	*-24,54*	*24,54*	*0,00*	*0,00*	
	44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		*278.100,00*	*0,00*	*0,00*	*2.233,82*	*0,00*	*280.333,82*	*0,00*	*280.333,82*	*306.035,95*	*-25.702,13*	*372.307,04*	*-66.271,09*	*0,00*	
	44244000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Zweckverbänden		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*79,41*	*0,00*	*79,41*	*0,00*	*79,41*	*90,98*	*-11,57*	*0,00*	*90,98*	*0,00*	

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Erläuterung Kontonummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	44249000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-4.100,00*	*4.100,00*	*4.100,00*	*-8.200,00*	*0,00*	
	44251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen		*1.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.000,00*	*0,00*	*1.000,00*	*13.102,23*	*-12.102,23*	*1.021,21*	*12.081,02*	*0,00*	
	44259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich		*18.400,00*	*0,00*	*0,00*	*139,93*	*0,00*	*18.539,93*	*0,00*	*18.539,93*	*25.023,72*	*-6.483,79*	*24.978,23*	*45,49*	*0,00*	
7.	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-277.239,71	277.239,71	-263.210,41	-14.029,30	0,00	451
	45100000 Bestandsveränderungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-97.215,92*	*97.215,92*	*-263.210,41*	*165.994,49*	*0,00*	
	45101000 Bestandsveränderungen (-)		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-180.023,79*	*180.023,79*	*0,00*	*-180.023,79*	*0,00*	
9.	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		45.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.100,00	0,00	45.100,00	56.204,36	-11.104,36	248.251,77	-192.047,41	0,00	47
	47144000 Zinserträge von Zweckverbänden		*40.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*40.000,00*	*0,00*	*40.000,00*	*0,00*	*40.000,00*	*40.058,16*	*-40.058,16*	*0,00*	
	47150000 Zinserträge vom inländischen Geldmarkt		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*6.268,14*	*-6.268,14*	*0,00*	*6.268,14*	*0,00*	
	47160000 Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.650,46*	*-2.650,46*	*0,00*	
	47200000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen		*100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*100,00*	*0,00*	*100,00*	*-33,00*	*133,00*	*504,00*	*-537,00*	*0,00*	
	47400000 Finanzerträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Erläuterung Kontonummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	47600000 Finanzerträge aus Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts und rechtsfähigen kommunalen Stiftungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*42.480,47*	*-42.480,47*	*191.697,65*	*-149.217,18*	*0,00*	
	47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)		*5.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*5.000,00*	*0,00*	*5.000,00*	*7.488,75*	*-2.488,75*	*13.341,50*	*-5.852,75*	*0,00*	
10.	+ Sonstige laufende Erträge		167.900,00	0,00	0,00	53,89	0,00	167.953,89	0,00	167.953,89	324.673,91	-156.720,02	228.532,82	96.141,09	0,00	46
	46100000 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*149.476,59*	*-149.476,59*	*76.743,56*	*72.733,03*	*0,00*	
	46112000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*544,35*	*-544,35*	*0,00*	
	46200000 Weitere sonstige laufende Erträge		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.837,66*	*-2.837,66*	*0,00*	
	46220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.		*3.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.000,00*	*0,00*	*3.000,00*	*1.506,11*	*1.493,89*	*2.569,00*	*-1.062,89*	*0,00*	
	46250000 Konzessionsabgaben		*143.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*143.900,00*	*0,00*	*143.900,00*	*145.683,90*	*-1.783,90*	*139.745,03*	*5.938,87*	*0,00*	
	46270000 Versicherungserstattungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*671,72*	*-671,72*	*0,00*	*671,72*	*0,00*	
	46290000 Sonstige weitere sonstige laufende Erträge		*21.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*21.000,00*	*0,00*	*21.000,00*	*20.236,61*	*763,39*	*2.600,19*	*17.636,42*	*0,00*	
	46611515 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtungen von Gebührenforderungen gegen den privaten Bereich		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*417,57*	*-417,57*	*16,83*	*400,74*	*0,00*	

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Erläuterung / Kontonummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	46611519 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtungen von Gebührenforderungen gegen Sonstige		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*18,24*	*-18,24*	*0,00*	
	46611525 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtungen von Beitragsforderungen gegen den privaten Bereich		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.171,56*	*-1.171,56*	*0,00*	
	46611535 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtungen von Steuerforderungen gegen den privaten Bereich		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.399,31*	*-2.399,31*	*2.238,90*	*160,41*	*0,00*	
	46611545 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtungen von Forderungen aus Transferleistungen gegen den privaten Bereich		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*53,89*	*0,00*	*53,89*	*0,00*	*53,89*	*120,00*	*-66,11*	*0,00*	*120,00*	*0,00*	
	46611549 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtungen von Forderungen aus Transferleistungen gegen Sonstige		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*11,25*	*-11,25*	*0,00*	*11,25*	*0,00*	
	46611605 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtungen von Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den privaten Bereich		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*47,50*	*-47,50*	*0,00*	
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*4.150,85*	*-4.150,85*	*0,00*	*4.150,85*	*0,00*	

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Erläuterung Kontonummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
11.	**= Summe der ordentlichen Erträge (Summe der Nummern 1 bis 10)**		**6.469.100,00**	**0,00**	**4.700,00**	**12.712,76**	**0,00**	**6.486.512,76**	**0,00**	**6.486.512,76**	**6.617.419,18**	**-130.906,42**	**6.516.132,95**	**101.286,23**	**0,00**	
12.	- Personalaufwendungen		336.400,00	0,00	0,00	0,00	-6.700,69	329.699,31	0,00	329.699,31	302.858,79	26.840,52	281.565,93	21.292,86	0,00	50
	50100000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige		*38.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-6.700,69*	*31.899,31*	*0,00*	*31.899,31*	*29.254,31*	*2.645,00*	*26.243,26*	*3.011,05*	*0,00*	
	50190000 Aufwendungen für sonstige ehrenamtlich Tätige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr, berufene Bürger in Ausschüssen, u.a.)		*8.700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-706,30*	*7.993,70*	*0,00*	*7.993,70*	*7.985,00*	*8,70*	*3.570,00*	*4.415,00*	*0,00*	
	50220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer		*232.300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-330,44*	*231.969,56*	*0,00*	*231.969,56*	*207.888,53*	*24.081,03*	*198.047,49*	*9.841,04*	*0,00*	
	50229000 Sonstige Aufwendungen für Dienstbezüge für Arbeitsnehmer		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*4,21*	*4,21*	*0,00*	*4,21*	*4,21*	*0,00*	*0,00*	*4,21*	*0,00*	
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer		*3.300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*24,75*	*3.324,75*	*0,00*	*3.324,75*	*3.303,26*	*21,49*	*3.065,19*	*238,07*	*0,00*	
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer		*41.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*527,35*	*41.527,35*	*0,00*	*41.527,35*	*41.519,85*	*7,50*	*39.653,97*	*1.865,88*	*0,00*	
	50430000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für ehrenamtlich Tätige		*1.700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*29,29*	*1.729,29*	*0,00*	*1.729,29*	*1.729,29*	*0,00*	*1.287,00*	*442,29*	*0,00*	
	50620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer		*10.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*451,14*	*11.251,14*	*0,00*	*11.251,14*	*11.174,34*	*76,80*	*9.699,02*	*1.475,32*	*0,00*	
14.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.940.700,00	0,00	4.700,00	2.507,05	2.341,58	1.950.248,63	124.829,42	2.075.078,05	1.536.424,04	538.654,01	1.242.862,18	293.561,86	51.827,49	52
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		*300,00*	*0,00*	*0,00*	*79,41*	*0,00*	*379,41*	*0,00*	*379,41*	*379,41*	*0,00*	*310,93*	*68,48*	*0,00*	

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Erläuterung Kontonummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	52210000 Aufwendungen für Abfall		*3.300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.658,63*	*4.958,63*	*0,00*	*4.958,63*	*4.957,32*	*1,31*	*3.660,41*	*1.296,91*	*0,00*	
	52220000 Aufwendungen für Abwasser		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*101,92*	*101,92*	*0,00*	*101,92*	*101,92*	*0,00*	*15.134,18*	*-15.032,26*	*0,00*	
	52240000 Aufwendungen für Gas		*111.100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*6.761,89*	*117.861,89*	*0,00*	*117.861,89*	*111.439,75*	*6.422,14*	*95.018,00*	*16.421,75*	*0,00*	
	52260000 Aufwendungen für Strom		*93.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*10.962,07*	*104.862,07*	*0,00*	*104.862,07*	*95.310,66*	*9.551,41*	*70.540,60*	*24.770,06*	*0,00*	
	52270000 Aufwendungen für Wasser		*40.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-58,13*	*40.841,87*	*0,00*	*40.841,87*	*29.432,38*	*11.409,49*	*15.313,23*	*14.119,15*	*0,00*	
	52290000 Sonstige Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		*135.400,00*	*0,00*	*0,00*	*2.233,82*	*7.325,22*	*144.959,04*	*0,00*	*144.959,04*	*144.681,67*	*277,37*	*132.336,54*	*12.345,13*	*0,00*	
	52300000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-0,10*	*0,10*	*0,00*	*-0,10*	*0,00*	
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		*204.000,00*	*0,00*	*0,00*	*139,93*	*1.091,55*	*205.231,48*	*3.000,00*	*208.231,48*	*77.389,50*	*130.841,98*	*85.310,14*	*-7.920,64*	*19.879,79*	
	52311000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke		*15.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-1.060,00*	*13.940,00*	*0,00*	*13.940,00*	*2.768,54*	*11.171,46*	*9.758,00*	*-6.989,46*	*0,00*	
	52312000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen		*71.100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-10.240,36*	*60.859,64*	*0,00*	*60.859,64*	*43.117,15*	*17.742,49*	*26.748,74*	*16.368,41*	*0,00*	
	52313000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		*182.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-15.208,96*	*166.791,04*	*13.743,55*	*180.534,59*	*71.566,50*	*108.968,09*	*193.835,07*	*-122.268,57*	*24.800,00*	
	52314000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind		*30.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.149,23*	*34.049,23*	*0,00*	*34.049,23*	*24.909,05*	*9.140,18*	*17.678,26*	*7.230,79*	*0,00*	
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		*411.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*411.000,00*	*106.085,87*	*517.085,87*	*402.778,61*	*114.307,26*	*153.145,70*	*249.632,91*	*5.000,00*	

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Erläuterung Kontonummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	52340000 Unterhaltung von Kunstgegenständen und Denkmälern		*11.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*11.000,00*	*0,00*	*11.000,00*	*0,00*	*11.000,00*	*9.042,18*	*-9.042,18*	*0,00*	
	52350000 Fahrzeugunterhaltung		*41.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-365,95*	*40.634,05*	*0,00*	*40.634,05*	*33.981,94*	*6.652,11*	*34.391,85*	*-409,91*	*1.058,58*	
	52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen		*800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*420,61*	*1.220,61*	*0,00*	*1.220,61*	*1.220,61*	*0,00*	*1.167,63*	*52,98*	*0,00*	
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		*0,00*	*0,00*	*4.700,00*	*0,00*	*0,00*	*4.700,00*	*0,00*	*4.700,00*	*4.654,31*	*45,69*	*0,00*	*4.654,31*	*0,00*	
	52380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		*58.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-16,39*	*58.483,61*	*2.000,00*	*60.483,61*	*30.871,10*	*29.612,51*	*12.990,14*	*17.880,96*	*1.089,12*	
	52400000 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		*11.200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*667,35*	*11.867,35*	*0,00*	*11.867,35*	*6.952,41*	*4.914,94*	*7.301,69*	*-349,28*	*0,00*	
	52450000 Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe)		*9.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*9.000,00*	*0,00*	*9.000,00*	*5.512,97*	*3.487,03*	*7.793,66*	*-2.280,69*	*0,00*	
	52460000 Lernmittel (Schulbücher, Werkstoffe,)		*28.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*28.000,00*	*0,00*	*28.000,00*	*24.309,38*	*3.690,62*	*27.943,90*	*-3.634,52*	*0,00*	
	52480000 Sonstige bezogene Leistungen		*18.100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*18.100,00*	*0,00*	*18.100,00*	*14.281,40*	*3.818,60*	*12.884,64*	*1.396,76*	*0,00*	
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel		*8.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-507,08*	*7.492,92*	*0,00*	*7.492,92*	*3.647,21*	*3.845,71*	*5.474,03*	*-1.826,82*	*0,00*	
	52543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		*23.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*23.500,00*	*0,00*	*23.500,00*	*15.106,71*	*8.393,29*	*5.227,91*	*9.878,80*	*0,00*	
	52544000 Kostenerstattungen an Zweckverbände		*91.700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-4.885,94*	*86.814,06*	*0,00*	*86.814,06*	*82.057,04*	*4.757,02*	*62.040,50*	*20.016,54*	*0,00*	
	52551000 Kostenerstattungen an private Unternehmen		*103.100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*103.100,00*	*0,00*	*103.100,00*	*90.910,38*	*12.189,62*	*73.698,39*	*17.211,99*	*0,00*	

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Erläuterung Kontonummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	52600000 Sonstige Aufwendungen für städtebauliches Sondervermögen		*600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*600,00*	*0,00*	*600,00*	*358,38*	*241,62*	*410,90*	*-52,52*	*0,00*	
	52900000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		*5.000,00*	*0,00*	*0,00*	*53,89*	*0,00*	*5.053,89*	*0,00*	*5.053,89*	*5.053,89*	*0,00*	*0,00*	*5.053,89*	*0,00*	
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		*232.300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.545,92*	*234.845,92*	*0,00*	*234.845,92*	*208.673,95*	*26.171,97*	*163.704,96*	*44.968,99*	*0,00*	
15.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		1.037.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.037.700,00	0,00	1.037.700,00	945.028,12	92.671,88	940.876,10	4.152,02	0,00	53
	53200000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		*29.200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*29.200,00*	*0,00*	*29.200,00*	*29.172,33*	*27,67*	*29.172,33*	*0,00*	*0,00*	
	53230000 Abschreibungen auf geleistete Investitionszuschüsse		*6.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*5,88*	*6.605,88*	*0,00*	*6.605,88*	*9.445,32*	*-2.839,44*	*4.541,21*	*4.904,11*	*0,00*	
	53290000 Anschreibungen auf geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		*500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-205,58*	*294,42*	*0,00*	*294,42*	*0,00*	*294,42*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
	53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		*191.400,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-5.972,99*	*185.427,01*	*0,00*	*185.427,01*	*120.537,87*	*64.889,14*	*183.537,97*	*-63.000,10*	*0,00*	
	53420000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sozialen Einrichtungen		*400,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*400,00*	*0,00*	*400,00*	*323,25*	*76,75*	*323,25*	*0,00*	*0,00*	
	53430000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Schulgebäuden und Schulturnhallen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*35.854,99*	*-35.854,99*	*3.005,66*	*32.849,33*	*0,00*	

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Erläuterung Kontonummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	53470000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Verwaltungsgebäuden		*31.700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-5,88*	*31.694,12*	*0,00*	*31.694,12*	*31.694,06*	*0,06*	*31.640,60*	*53,46*	*0,00*	
	53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*57,37*	*-57,37*	*0,00*	*57,37*	*0,00*	
	53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen		*651.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-44,36*	*651.555,64*	*0,00*	*651.555,64*	*577.803,68*	*73.751,96*	*554.031,41*	*23.772,27*	*0,00*	
	53510000 Abschreibungen auf Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.555,55*	*-3.555,55*	*0,00*	*3.555,55*	*0,00*	
	53570000 Abschreibungen auf Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen		*5.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*5.900,00*	*0,00*	*5.900,00*	*5.804,78*	*95,22*	*3.420,65*	*2.384,13*	*0,00*	
	53580000 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		*40.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*40.900,00*	*0,00*	*40.900,00*	*43.330,44*	*-2.430,44*	*35.308,58*	*8.021,86*	*0,00*	
	53590000 Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		*2.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*85,90*	*2.085,90*	*0,00*	*2.085,90*	*3.257,40*	*-1.171,50*	*1.271,52*	*1.985,88*	*0,00*	
	53800000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere		*37.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-155,88*	*37.744,12*	*0,00*	*37.744,12*	*37.867,07*	*-122,95*	*45.196,98*	*-7.329,91*	*0,00*	

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Erläuterung Kontonummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	53810000 Abschreibungen auf Fahrzeuge		*25.700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-11,54*	*25.688,46*	*0,00*	*25.688,46*	*25.630,05*	*58,41*	*25.263,49*	*366,56*	*0,00*	
	53820000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*38,54*	*-38,54*	*0,00*	*38,54*	*0,00*	
	53830000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen		*400,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*11,54*	*411,54*	*0,00*	*411,54*	*827,42*	*-415,88*	*413,22*	*414,20*	*0,00*	
	53851000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung		*13.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*6.292,91*	*19.792,91*	*0,00*	*19.792,91*	*19.828,00*	*-35,09*	*23.749,23*	*-3.921,23*	*0,00*	
17.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		4.218.500,00	0,00	0,00	10.205,71	6.523,38	4.235.229,09	0,00	4.235.229,09	4.195.369,83	39.859,26	3.650.388,90	544.980,93	0,00	54
	54110000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an verbundene Unternehmen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*302,83*	*302,83*	*0,00*	*302,83*	*302,83*	*0,00*	*0,00*	*302,83*	*0,00*	
	54151000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen		*21.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*21.000,00*	*0,00*	*21.000,00*	*19.928,45*	*1.071,55*	*19.987,95*	*-59,50*	*0,00*	
	54151100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Städtebaulichen Sondervermögens, soweit nicht aktivierungspflichtig, an private Unternehmen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*613,10*	*613,10*	*0,00*	*613,10*	*613,10*	*0,00*	*326.403,73*	*-325.790,63*	*0,00*	
	54159000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich		*847.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*5.607,45*	*853.107,45*	*0,00*	*853.107,45*	*830.106,56*	*23.000,89*	*733.807,80*	*96.298,76*	*0,00*	
	54159200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich (zusätzl. Landesmittel Kita-Betreuung)		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*10.205,71*	*0,00*	*10.205,71*	*0,00*	*10.205,71*	*10.205,71*	*0,00*	*0,00*	*10.205,71*	*0,00*	

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Erläuterung Kontonummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige		*8.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*8.800,00*	*0,00*	*8.800,00*	*6.616,96*	*2.183,04*	*5.795,67*	*821,29*	*0,00*	
	54310000 Gewerbesteuerumlage		*216.100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*216.100,00*	*0,00*	*216.100,00*	*202.528,01*	*13.571,99*	*199.367,38*	*3.160,63*	*0,00*	
	54421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise		*2.160.200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.160.200,00*	*0,00*	*2.160.200,00*	*2.160.172,91*	*27,09*	*1.575.348,07*	*584.824,84*	*0,00*	
	54422000 Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde		*964.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*964.900,00*	*0,00*	*964.900,00*	*964.895,30*	*4,70*	*789.678,30*	*175.217,00*	*0,00*	
19.	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		51.500,00	-300,00	0,00	0,00	-3.721,70	47.478,30	0,00	47.478,30	303.985,49	-256.507,19	107.030,60	196.954,89	0,00	57
	57390000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an sonstiges Sondervermögen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*255.124,23*	*-255.124,23*	*0,00*	*255.124,23*	*0,00*	
	57470000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen		*200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*200,00*	*0,00*	*200,00*	*31,93*	*168,07*	*30,32*	*1,61*	*0,00*	
	57510000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute (inländischer Geldmarkt)		*1.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.600,00*	*0,00*	*1.600,00*	*3.222,41*	*-1.622,41*	*0,00*	*3.222,41*	*0,00*	
	57511000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Banken (inländischer Geldmarkt)		*44.000,00*	*-300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*43.700,00*	*0,00*	*43.700,00*	*44.290,85*	*-590,85*	*48.905,77*	*-4.614,92*	*0,00*	
	57690000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an den sonstigen inländischen Bereich (Sonstige)		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*35.594,48*	*-35.594,48*	*0,00*	

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Erläuterung Kontonummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	57910000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		*5.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-3.721,70*	*1.778,30*	*0,00*	*1.778,30*	*1.218,75*	*559,55*	*22.449,50*	*-21.230,75*	*0,00*	
	57930000 Kreditbeschaffungskosten		*200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*200,00*	*0,00*	*200,00*	*97,32*	*102,68*	*50,53*	*46,79*	*0,00*	
20.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		373.600,00	0,00	0,00	0,00	2.563,75	376.163,75	0,00	376.163,75	187.330,30	188.833,45	261.312,61	-73.982,31	6.068,76	56
	56100000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen		*500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*500,00*	*0,00*	*500,00*	*396,42*	*103,58*	*370,81*	*25,61*	*0,00*	
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		*6.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-7,19*	*6.892,81*	*0,00*	*6.892,81*	*2.932,00*	*3.960,81*	*4.056,37*	*-1.124,37*	*0,00*	
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge		*500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*500,00*	*0,00*	*500,00*	*115,00*	*385,00*	*0,00*	*115,00*	*0,00*	
	56140000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten		*3.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.051,65*	*5.051,65*	*0,00*	*5.051,65*	*4.751,65*	*300,00*	*2.054,14*	*2.697,51*	*0,00*	
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		*19.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*19.500,00*	*0,00*	*19.500,00*	*11.024,62*	*8.475,38*	*2.662,97*	*8.361,65*	*2.903,36*	
	56200000 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*385,00*	*-385,00*	*0,00*	
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen		*17.700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*17.700,00*	*0,00*	*17.700,00*	*16.370,44*	*1.329,56*	*12.758,90*	*3.611,54*	*0,00*	
	56220000 Leasing		*6.300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-2.887,28*	*3.412,72*	*0,00*	*3.412,72*	*3.373,24*	*39,48*	*3.602,68*	*-229,44*	*0,00*	
	56240000 Datenverarbeitung		*17.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.353,80*	*21.153,80*	*0,00*	*21.153,80*	*19.126,93*	*2.026,87*	*16.967,24*	*2.159,69*	*0,00*	
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		*68.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-2.365,45*	*66.434,55*	*0,00*	*66.434,55*	*20.133,20*	*46.301,35*	*57.960,22*	*-37.827,02*	*3.165,40*	

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Erläuterung Kontonummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	56255000 Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen		*100.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*100.000,00*	*0,00*	*100.000,00*	*28.459,74*	*71.540,26*	*1.945,65*	*26.514,09*	*0,00*	
	56300000 Geschäftsaufwendungen		*18.100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-986,24*	*17.113,76*	*0,00*	*17.113,76*	*12.249,75*	*4.864,01*	*10.783,81*	*1.465,94*	*0,00*	
	56390000 Sonstige Geschäftsaufwendungen		*600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*600,00*	*0,00*	*600,00*	*0,00*	*600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
	56400000 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		*29.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.036,98*	*30.636,98*	*0,00*	*30.636,98*	*29.039,78*	*1.597,20*	*25.373,76*	*3.666,02*	*0,00*	
	56411000 Gebäudeversicherungen		*16.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-1.354,22*	*14.645,78*	*0,00*	*14.645,78*	*12.310,46*	*2.335,32*	*11.786,24*	*524,22*	*0,00*	
	56414000 Unfallversicherungen		*42.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*42.600,00*	*0,00*	*42.600,00*	*41.107,09*	*1.492,91*	*41.164,95*	*-57,86*	*0,00*	
	56430000 Sonstige Beiträge		*3.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*553,01*	*4.153,01*	*0,00*	*4.153,01*	*4.153,01*	*0,00*	*3.333,31*	*819,70*	*0,00*	
	56490000 Sonstige Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		*300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*300,00*	*0,00*	*300,00*	*178,96*	*121,04*	*53,69*	*125,27*	*0,00*	
	56500000 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufvermögens, Einstellungen in Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*4.066,43*	*-4.066,43*	*0,00*	*4.066,43*	*0,00*	
	56550000 Wertberichtigungen zu Forderungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.721,70*	*3.721,70*	*0,00*	*3.721,70*	*-39.281,49*	*43.003,19*	*45.102,30*	*-84.383,79*	*0,00*	
	56810000 Grundsteuer		*11.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-553,01*	*10.446,99*	*0,00*	*10.446,99*	*10.390,55*	*56,44*	*10.399,70*	*-9,15*	*0,00*	
	56930000 Repräsentationen		*6.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*6.800,00*	*0,00*	*6.800,00*	*4.370,85*	*2.429,15*	*4.562,76*	*-191,91*	*0,00*	
	56990000 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit (Sonstige)		*4.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*4.000,00*	*0,00*	*4.000,00*	*2.061,67*	*1.938,33*	*5.988,11*	*-3.926,44*	*0,00*	

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Erläuterung Kontonummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
21.	**= Summe der ordentlichen Aufwendungen (Summe der Nummern 12 bis 20)**		**7.958.400,00**	**-300,00**	**4.700,00**	**12.712,76**	**1.006,32**	**7.976.519,08**	**124.829,42**	**8.101.348,50**	**7.470.996,57**	**630.351,93**	**6.484.036,32**	**986.960,25**	**57.896,25**	
22.	**= Ordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 11 und 21)**		**-1.489.300,00**	**300,00**	**0,00**	**0,00**	**-1.006,32**	**-1.490.006,32**	**-124.829,42**	**-1.614.835,74**	**-853.577,39**	**-761.258,35**	**32.096,63**	**-885.674,02**	**-57.896,25**	
25.	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 22 zuzüglich Nummer 23 abzüglich Nummer 24)**		**-1.489.300,00**	**300,00**	**0,00**	**0,00**	**-1.006,32**	**-1.490.006,32**	**-124.829,42**	**-1.614.835,74**	**-853.577,39**	**-761.258,35**	**32.096,63**	**-885.674,02**	**-57.896,25**	
27.	+ Entnahmen aus der Kapitalrücklage		635.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	635.300,00	0,00	635.300,00	462.468,54	172.831,46	0,00	462.468,54	0,00	492
	49220000 Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen		*635.300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*635.300,00*	*0,00*	*635.300,00*	*462.468,54*	*172.831,46*	*0,00*	*462.468,54*	*0,00*	
31.	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummern 25 zuzüglich Nummern 27, 29 und 30 abzüglich Nummern 26 und 28)**		**-854.000,00**	**300,00**	**0,00**	**0,00**	**-1.006,32**	**-854.706,32**	**-124.829,42**	**-979.535,74**	**-391.108,85**	**-588.426,89**	**32.096,63**	**-423.205,48**	**-57.896,25**	
32.	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr		-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	1.515.341,44	-----	1.694.397,48	-----	-----	
	20400000 Ergebnisvortrag		-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	*1.511.522,79*	-----	*-18.520,96*	-----	-----	
	20500000 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	*3.818,65*	-----	*1.712.918,44*	-----	-----	
33.	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 31 und 32)		-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	1.124.232,59	-----	1.726.494,11	-----	-----	

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

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

Finanzrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Erläuterung Kontonummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben		4.875.100,00	0,00	4.700,00	0,00	0,00	4.879.800,00	0,00	4.879.800,00	4.716.296,24	163.503,76	4.316.265,02	400.031,22	0,00	60
	60110000 Grundsteuer A		*39.000,00*	*0,00*	*4.700,00*	*0,00*	*0,00*	*43.700,00*	*0,00*	*43.700,00*	*46.963,61*	*-3.263,61*	*37.954,63*	*9.008,98*	*0,00*	
	60114000 Grundsteuer A (Lockwisch)		*13.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*13.600,00*	*0,00*	*13.600,00*	*13.136,47*	*463,53*	*0,00*	*13.136,47*	*0,00*	
	60120000 Grundsteuer B		*391.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*391.900,00*	*0,00*	*391.900,00*	*403.871,47*	*-11.971,47*	*397.135,36*	*6.736,11*	*0,00*	
	60122000 Grundsteuer B für gemeindeeigene Grundstücke		*12.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*12.000,00*	*0,00*	*12.000,00*	*10.390,55*	*1.609,45*	*10.354,21*	*36,34*	*0,00*	
	60124000 Grundsteuer B (Lockwisch)		*27.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*27.000,00*	*0,00*	*27.000,00*	*23.819,15*	*3.180,85*	*0,00*	*23.819,15*	*0,00*	
	60130000 Gewerbesteuer		*2.180.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.180.000,00*	*0,00*	*2.180.000,00*	*2.078.904,51*	*101.095,49*	*1.995.358,57*	*83.545,94*	*0,00*	
	60134000 Gewerbesteuer (Lockwisch)		*10.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*10.500,00*	*0,00*	*10.500,00*	*6.793,70*	*3.706,30*	*0,00*	*6.793,70*	*0,00*	
	60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer		*1.541.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.541.800,00*	*0,00*	*1.541.800,00*	*1.566.304,22*	*-24.504,22*	*1.274.575,97*	*291.728,25*	*0,00*	
	60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		*369.400,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*369.400,00*	*0,00*	*369.400,00*	*274.815,83*	*94.584,17*	*330.912,67*	*-56.096,84*	*0,00*	
	60310000 Vergnügungssteuer		*3.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.000,00*	*0,00*	*3.000,00*	*4.007,94*	*-1.007,94*	*4.556,63*	*-548,69*	*0,00*	
	60320000 Hundesteuer		*19.200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*19.200,00*	*0,00*	*19.200,00*	*19.604,52*	*-404,52*	*17.286,98*	*2.317,54*	*0,00*	
	60340000 Zweitwohnungssteuer		*600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*600,00*	*0,00*	*600,00*	*538,20*	*61,80*	*0,00*	*538,20*	*0,00*	
	60521000 Familienleistungsausgleich		*267.100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*267.100,00*	*0,00*	*267.100,00*	*267.146,07*	*-46,07*	*248.130,00*	*19.016,07*	*0,00*	
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		416.800,00	0,00	0,00	10.205,71	0,00	427.005,71	0,00	427.005,71	541.256,48	-114.250,77	1.022.704,51	-481.448,03	0,00	61
	61111000 Schlüsselzuweisung		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*749.409,46*	*-749.409,46*	*0,00*	
	61212000 Fehlbetragszuweisungen vom Land		*160.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*160.600,00*	*0,00*	*160.600,00*	*261.340,03*	*-100.740,03*	*0,00*	*261.340,03*	*0,00*	
	61320000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land		*206.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*206.800,00*	*0,00*	*206.800,00*	*206.809,72*	*-9,72*	*206.414,26*	*395,46*	*0,00*	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Erläuterung Kontonummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	61442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land		*35.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*35.800,00*	*0,00*	*35.800,00*	*35.934,56*	*-134,56*	*34.969,69*	*964,87*	*0,00*	
	61443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden		*13.600,00*	*0,00*	*0,00*	*10.205,71*	*0,00*	*23.805,71*	*0,00*	*23.805,71*	*37.172,17*	*-13.366,46*	*31.503,28*	*5.668,89*	*0,00*	
	61459000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom sonstigen privaten Bereich		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*407,82*	*-407,82*	*0,00*	
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		135.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	135.100,00	0,00	135.100,00	180.503,93	-45.403,93	107.473,24	73.030,69	0,00	63
	63200000 Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen		*40.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*40.600,00*	*0,00*	*40.600,00*	*47.919,15*	*-7.319,15*	*41.782,10*	*6.137,05*	*0,00*	
	63220000 Entgelte		*400,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*400,00*	*0,00*	*400,00*	*194,15*	*205,85*	*11.792,03*	*-11.597,88*	*0,00*	
	63225000 Entgelte für die Sondernutzung von Straßen		*1.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.500,00*	*0,00*	*1.500,00*	*1.576,54*	*-76,54*	*1.282,19*	*294,35*	*0,00*	
	63229000 Sonstige Entgelte		*92.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*92.000,00*	*0,00*	*92.000,00*	*130.545,59*	*-38.545,59*	*52.545,32*	*78.000,27*	*0,00*	
	63290000 Sonstige Benutzungsgebühren		*600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*600,00*	*0,00*	*600,00*	*268,50*	*331,50*	*71,60*	*196,90*	*0,00*	
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		99.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99.400,00	0,00	99.400,00	110.924,31	-11.524,31	124.446,62	-13.522,31	0,00	641,648
	64100000 Privatrechtliche Leistungsentgelte		*15.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*15.000,00*	*0,00*	*15.000,00*	*14.581,50*	*418,50*	*14.931,50*	*-350,00*	*0,00*	
	64110000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen		*80.400,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*80.400,00*	*0,00*	*80.400,00*	*93.077,21*	*-12.677,21*	*105.338,21*	*-12.261,00*	*0,00*	
	64190000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		*4.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*4.000,00*	*0,00*	*4.000,00*	*3.265,60*	*734,40*	*4.176,91*	*-911,31*	*0,00*	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Erläuterung Kontonummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		297.500,00	0,00	0,00	2.453,16	0,00	299.953,16	0,00	299.953,16	319.006,72	-19.053,56	339.453,73	-20.447,01	0,00	642,648
	64241000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*24,54*	*-24,54*	*24,54*	*0,00*	*0,00*	
	64243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		*278.100,00*	*0,00*	*0,00*	*2.233,82*	*0,00*	*280.333,82*	*0,00*	*280.333,82*	*294.956,68*	*-14.622,86*	*309.334,88*	*-14.378,20*	*0,00*	
	64244000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Zweckverbänden		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*79,41*	*0,00*	*79,41*	*0,00*	*79,41*	*0,00*	*79,41*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
	64249000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
	64251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen		*1.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.000,00*	*0,00*	*1.000,00*	*1.500,00*	*-500,00*	*2.266,03*	*-766,03*	*0,00*	
	64259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich		*18.400,00*	*0,00*	*0,00*	*139,93*	*0,00*	*18.539,93*	*0,00*	*18.539,93*	*22.525,50*	*-3.985,57*	*27.828,28*	*-5.302,78*	*0,00*	
8.	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		45.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.100,00	0,00	45.100,00	56.913,52	-11.813,52	60.702,38	-3.788,86	0,00	67
	67144000 Zinseinzahlungen für Kredite von Zweckverbänden		*40.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*40.000,00*	*0,00*	*40.000,00*	*0,00*	*40.000,00*	*40.058,16*	*-40.058,16*	*0,00*	
	67150000 Zinseinzahlungen für Kredite vom inländischen Geldmarkt		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*6.268,14*	*-6.268,14*	*1.503,96*	*4.764,18*	*0,00*	
	67160000 Zinseinzahlungen für Kredite vom sonstigen inländischen Bereich		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*4.592,39*	*-4.592,39*	*0,00*	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Aus-zahlungen	Zweck-gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre	Erläuterung Konto-nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	67161000 Zinseinzahlungen für Kredite vom sonstigen inländischen Bereich aus Ausleihungen an Privatpersonen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*166,41*	*-166,41*	*176,37*	*-9,96*	*0,00*	
	67200000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen		*100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*100,00*	*0,00*	*100,00*	*-33,00*	*133,00*	*175,00*	*-208,00*	*0,00*	
	67400000 Finanzeinzahlungen aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
	67600000 Finanzeinzahlungen aus Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts und rechtsfähigen kommunalen Stiftungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*42.480,47*	*-42.480,47*	*0,00*	*42.480,47*	*0,00*	
	67920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)		*5.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*5.000,00*	*0,00*	*5.000,00*	*8.031,50*	*-3.031,50*	*14.196,50*	*-6.165,00*	*0,00*	
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen		167.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	167.900,00	0,00	167.900,00	168.577,22	-677,22	156.610,27	11.966,95	0,00	66 ./. 669
	66200000 Sonstige laufende Einzahlungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*11.008,23*	*-11.008,23*	*0,00*	
	66220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.		*3.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.000,00*	*0,00*	*3.000,00*	*2.051,58*	*948,42*	*2.612,50*	*-560,92*	*0,00*	
	66250000 Konzessionsabgaben		*143.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*143.900,00*	*0,00*	*143.900,00*	*144.849,44*	*-949,44*	*138.905,03*	*5.944,41*	*0,00*	
	66270000 Versicherungserstattungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*671,72*	*-671,72*	*0,00*	*671,72*	*0,00*	
	66290000 Sonstige laufende Einzahlungen (Sonstige)		*21.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*21.000,00*	*0,00*	*21.000,00*	*20.471,54*	*528,46*	*3.635,02*	*16.836,52*	*0,00*	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Aus-zahlungen	Zweck-gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre	Erläuterung Konto-nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	66537962 Umsatzsteuer 19 %		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*66,50*	*-66,50*	*0,00*	
	66537963 Umsatzsteuer andere Prozentsätze		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
	66710000 Ausgleichsbeträge (§154 BauGB)		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*532,94*	*-532,94*	*382,99*	*149,95*	*0,00*	
10.	**= Summe der ordentlichen Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 9)**		**6.036.900,00**	**0,00**	**4.700,00**	**12.658,87**	**0,00**	**6.054.258,87**	**0,00**	**6.054.258,87**	**6.093.478,42**	**-39.219,55**	**6.127.655,77**	**-34.177,35**	**0,00**	
11.	- Personalauszahlungen		336.400,00	0,00	0,00	0,00	-6.700,69	329.699,31	0,00	329.699,31	301.452,79	28.246,52	281.565,93	19.886,86	0,00	70
	70100000 Auszahlungen für ehrenamtlich Tätige		*38.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-6.700,69*	*31.899,31*	*0,00*	*31.899,31*	*27.848,31*	*4.051,00*	*26.243,26*	*1.605,05*	*0,00*	
	70190000 Auszahlungen für sonstige ehrenamtlich Tätige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr, berufene Bürger in Ausschüssen, u.a.)		*8.700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-706,30*	*7.993,70*	*0,00*	*7.993,70*	*7.985,00*	*8,70*	*3.570,00*	*4.415,00*	*0,00*	
	70220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer		*232.300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-330,44*	*231.969,56*	*0,00*	*231.969,56*	*207.888,53*	*24.081,03*	*198.047,49*	*9.841,04*	*0,00*	
	70229000 Sonstige Auszahlungen für Dienstbezüge für Arbeitsnehmer		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*4,21*	*4,21*	*0,00*	*4,21*	*4,21*	*0,00*	*0,00*	*4,21*	*0,00*	
	70320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer		*3.300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*24,75*	*3.324,75*	*0,00*	*3.324,75*	*3.303,26*	*21,49*	*3.065,19*	*238,07*	*0,00*	
	70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer		*41.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*527,35*	*41.527,35*	*0,00*	*41.527,35*	*41.519,85*	*7,50*	*39.653,97*	*1.865,88*	*0,00*	
	70430000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für ehrenamtlich Tätige		*1.700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*29,29*	*1.729,29*	*0,00*	*1.729,29*	*1.729,29*	*0,00*	*1.287,00*	*442,29*	*0,00*	
	70620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer		*10.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*451,14*	*11.251,14*	*0,00*	*11.251,14*	*11.174,34*	*76,80*	*9.699,02*	*1.475,32*	*0,00*	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Erläuterung Kontonummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		1.940.700,00	0,00	4.700,00	2.507,05	2.341,58	1.950.248,63	124.829,42	2.075.078,05	1.532.228,38	542.849,67	1.352.308,08	179.920,30	51.827,49	72
	72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		*300,00*	*0,00*	*0,00*	*79,41*	*0,00*	*379,41*	*0,00*	*379,41*	*379,41*	*0,00*	*310,93*	*68,48*	*0,00*	
	72210000 Auszahlungen für Abfall		*3.300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.658,63*	*4.958,63*	*0,00*	*4.958,63*	*4.710,31*	*248,32*	*3.674,33*	*1.035,98*	*0,00*	
	72220000 Auszahlungen für Abwasser		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*101,92*	*101,92*	*0,00*	*101,92*	*35,97*	*65,95*	*15.496,50*	*-15.460,53*	*0,00*	
	72240000 Auszahlungen für Gas		*111.100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*6.761,89*	*117.861,89*	*0,00*	*117.861,89*	*127.372,09*	*-9.510,20*	*94.642,94*	*32.729,15*	*0,00*	
	72260000 Auszahlungen für Strom		*93.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*10.962,07*	*104.862,07*	*0,00*	*104.862,07*	*90.393,53*	*14.468,54*	*78.201,30*	*12.192,23*	*0,00*	
	72270000 Auszahlungen für Wasser		*40.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-58,13*	*40.841,87*	*0,00*	*40.841,87*	*36.497,08*	*4.344,79*	*12.927,23*	*23.569,85*	*0,00*	
	72290000 Sonstige Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		*135.400,00*	*0,00*	*0,00*	*2.233,82*	*7.325,22*	*144.959,04*	*0,00*	*144.959,04*	*142.472,30*	*2.486,74*	*133.671,66*	*8.800,64*	*0,00*	
	72300000 Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
	72310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		*204.000,00*	*0,00*	*0,00*	*139,93*	*1.091,55*	*205.231,48*	*3.000,00*	*208.231,48*	*65.155,01*	*143.076,47*	*83.673,29*	*-18.518,28*	*-19.879,79*	
	72311000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke		*15.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-1.060,00*	*13.940,00*	*0,00*	*13.940,00*	*2.768,54*	*11.171,46*	*9.758,00*	*-6.989,46*	*0,00*	
	72312000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen		*71.100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-10.240,36*	*60.859,64*	*0,00*	*60.859,64*	*39.847,55*	*21.012,09*	*27.852,54*	*11.995,01*	*0,00*	
	72313000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		*182.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-15.208,96*	*166.791,04*	*13.743,55*	*180.534,59*	*86.795,40*	*93.739,19*	*182.128,89*	*-95.333,49*	*-24.800,00*	
	72314000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind		*30.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.149,23*	*34.049,23*	*0,00*	*34.049,23*	*24.644,47*	*9.404,76*	*18.814,82*	*5.829,65*	*0,00*	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Erläuterung Kontonummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	72330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		*411.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*411.000,00*	*106.085,87*	*517.085,87*	*358.320,79*	*158.765,08*	*192.869,60*	*165.451,19*	*-5.000,00*	
	72340000 Unterhaltung von Kunstgegenständen und Denkmälern		*11.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*11.000,00*	*0,00*	*11.000,00*	*0,00*	*11.000,00*	*9.042,18*	*-9.042,18*	*0,00*	
	72350000 Fahrzeugunterhaltung		*41.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-365,95*	*40.634,05*	*0,00*	*40.634,05*	*13.008,22*	*27.625,83*	*99.369,87*	*-86.361,65*	*-1.058,58*	
	72360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen		*800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*420,61*	*1.220,61*	*0,00*	*1.220,61*	*1.195,91*	*24,70*	*1.194,30*	*1,61*	*0,00*	
	72370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		*0,00*	*0,00*	*4.700,00*	*0,00*	*0,00*	*4.700,00*	*0,00*	*4.700,00*	*4.654,31*	*45,69*	*0,00*	*4.654,31*	*0,00*	
	72380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		*58.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-16,39*	*58.483,61*	*2.000,00*	*60.483,61*	*31.856,45*	*28.627,16*	*11.762,63*	*20.093,82*	*-1.089,12*	
	72400000 Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen		*11.200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*667,35*	*11.867,35*	*0,00*	*11.867,35*	*6.710,75*	*5.156,60*	*7.162,20*	*-451,45*	*0,00*	
	72450000 Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe)		*9.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*9.000,00*	*0,00*	*9.000,00*	*5.580,43*	*3.419,57*	*7.527,20*	*-1.946,77*	*0,00*	
	72460000 Lernmittel (Schulbücher, Werkstoffe,)		*28.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*28.000,00*	*0,00*	*28.000,00*	*24.309,38*	*3.690,62*	*27.943,90*	*-3.634,52*	*0,00*	
	72480000 Sonstige bezogene Leistungen		*18.100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*18.100,00*	*0,00*	*18.100,00*	*15.313,62*	*2.786,38*	*12.712,42*	*2.601,20*	*0,00*	
	72490000 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel		*8.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-507,08*	*7.492,92*	*0,00*	*7.492,92*	*3.647,21*	*3.845,71*	*5.479,03*	*-1.831,82*	*0,00*	
	72543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		*23.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*23.500,00*	*0,00*	*23.500,00*	*47.182,87*	*-23.682,87*	*4.123,91*	*43.058,96*	*0,00*	
	72544000 Kostenerstattungen an Zweckverbände		*91.700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-4.885,94*	*86.814,06*	*0,00*	*86.814,06*	*82.464,01*	*4.350,05*	*63.394,30*	*19.069,71*	*0,00*	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Aus-zahlungen	Zweck-gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre	Erläuterung Konto-nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	72551000 Kostenerstattungen an private Unternehmen		*103.100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*103.100,00*	*0,00*	*103.100,00*	*90.494,16*	*12.605,84*	*73.698,39*	*16.795,77*	*0,00*	
	72600000 Auszahlungen für städtebauliches Sondervermögen		*600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*600,00*	*0,00*	*600,00*	*358,38*	*241,62*	*410,90*	*-52,52*	*0,00*	
	72900000 Sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		*5.000,00*	*0,00*	*0,00*	*53,89*	*0,00*	*5.053,89*	*0,00*	*5.053,89*	*5.053,89*	*0,00*	*0,00*	*5.053,89*	*0,00*	
	72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen		*232.300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.545,92*	*234.845,92*	*0,00*	*234.845,92*	*221.006,34*	*13.839,58*	*174.464,82*	*46.541,52*	*0,00*	
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		4.218.500,00	0,00	0,00	10.205,71	6.523,38	4.235.229,09	0,00	4.235.229,09	4.136.483,63	98.745,46	3.667.431,61	469.052,02	0,00	74
	74110000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an verbundene Unternehmen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*302,83*	*302,83*	*0,00*	*302,83*	*0,00*	*302,83*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
	74151000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen		*21.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*613,10*	*21.613,10*	*0,00*	*21.613,10*	*20.095,30*	*1.517,80*	*30.827,09*	*-10.731,79*	*0,00*	
	74151100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen des Städtebaulichen Sondervermögens, soweit nicht aktivierungspflichtig		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*326.403,73*	*-326.403,73*	*0,00*	
	74159000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich		*847.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*5.607,45*	*853.107,45*	*0,00*	*853.107,45*	*840.062,94*	*13.044,51*	*743.035,08*	*97.027,86*	*0,00*	
	74159200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich (zusätzl. Landesmittel Kita-Betreuung)		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*10.205,71*	*0,00*	*10.205,71*	*0,00*	*10.205,71*	*10.205,71*	*0,00*	*0,00*	*10.205,71*	*0,00*	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Erläuterung Kontonummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	74190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige		*8.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*8.800,00*	*0,00*	*8.800,00*	*8.097,44*	*702,56*	*5.795,67*	*2.301,77*	*0,00*	
	74310000 Gewerbesteuerumlage		*216.100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*216.100,00*	*0,00*	*216.100,00*	*132.954,03*	*83.145,97*	*196.343,67*	*-63.389,64*	*0,00*	
	74421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise		*2.160.200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.160.200,00*	*0,00*	*2.160.200,00*	*2.160.172,91*	*27,09*	*1.575.348,07*	*584.824,84*	*0,00*	
	74422000 Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde		*964.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*964.900,00*	*0,00*	*964.900,00*	*964.895,30*	*4,70*	*789.678,30*	*175.217,00*	*0,00*	
16.	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		51.500,00	-300,00	0,00	0,00	-3.721,70	47.478,30	0,00	47.478,30	49.929,43	-2.451,13	154.210,77	-104.281,34	0,00	77
	77470000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen		*200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*200,00*	*0,00*	*200,00*	*31,93*	*168,07*	*76,23*	*-44,30*	*0,00*	
	77510000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute (inländischer Geldmarkt)		*1.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.600,00*	*0,00*	*1.600,00*	*3.222,41*	*-1.622,41*	*0,00*	*3.222,41*	*0,00*	
	77511000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Banken (inländischer Geldmarkt)		*44.000,00*	*-300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*43.700,00*	*0,00*	*43.700,00*	*45.609,13*	*-1.909,13*	*60.959,64*	*-15.350,51*	*0,00*	
	77690000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an den sonstigen inländischen Bereich (Sonstige)		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*69.234,50*	*-69.234,50*	*0,00*	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Aus-zahlungen	Zweck-gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre	Erläuterung Konto-nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	77910000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		*5.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-3.721,70*	*1.778,30*	*0,00*	*1.778,30*	*988,50*	*789,80*	*23.813,36*	*-22.824,86*	*0,00*	
	77930000 Kreditbeschaffungskosten		*200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*200,00*	*0,00*	*200,00*	*77,46*	*122,54*	*127,04*	*-49,58*	*0,00*	
17.	- Sonstige laufende Auszahlungen		373.600,00	0,00	0,00	0,00	-1.157,95	372.442,05	0,00	372.442,05	205.845,32	166.596,73	496.009,86	-290.164,54	6.068,76	76 ./.7695
	76100000 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen		*500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*500,00*	*0,00*	*500,00*	*396,42*	*103,58*	*370,81*	*25,61*	*0,00*	
	76120000 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		*6.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-7,19*	*6.892,81*	*0,00*	*6.892,81*	*3.000,00*	*3.892,81*	*3.988,37*	*-988,37*	*0,00*	
	76130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge		*500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*500,00*	*0,00*	*500,00*	*115,00*	*385,00*	*283,23*	*-168,23*	*0,00*	
	76140000 Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten		*3.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.051,65*	*5.051,65*	*0,00*	*5.051,65*	*3.385,01*	*1.666,64*	*2.226,23*	*1.158,78*	*0,00*	
	76150000 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		*19.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*19.500,00*	*0,00*	*19.500,00*	*11.465,93*	*8.034,07*	*14.373,70*	*-2.907,77*	*-2.903,36*	
	76200000 Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-35,00*	*35,00*	*420,00*	*-455,00*	*0,00*	
	76210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen		*17.700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*17.700,00*	*0,00*	*17.700,00*	*12.205,44*	*5.494,56*	*12.758,90*	*-553,46*	*0,00*	
	76220000 Leasing		*6.300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-2.887,28*	*3.412,72*	*0,00*	*3.412,72*	*3.325,64*	*87,08*	*272.038,46*	*-268.712,82*	*0,00*	
	76240000 Datenverarbeitung		*17.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.353,80*	*21.153,80*	*0,00*	*21.153,80*	*23.706,94*	*-2.553,14*	*15.020,68*	*8.686,26*	*0,00*	
	76250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen		*68.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-2.365,45*	*66.434,55*	*0,00*	*66.434,55*	*22.538,80*	*43.895,75*	*56.711,65*	*-34.172,85*	*-3.165,40*	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Erläuterung Kontonummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	76255000 Auszahlungen für die Erstellung von Bebauungsplänen		*100.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*100.000,00*	*0,00*	*100.000,00*	*27.311,39*	*72.688,61*	*0,00*	*27.311,39*	*0,00*	
	76300000 Geschäftsauszahlungen		*18.100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-986,24*	*17.113,76*	*0,00*	*17.113,76*	*12.116,70*	*4.997,06*	*12.277,16*	*-160,46*	*0,00*	
	76390000 Sonstige Geschäftsauszahlungen		*600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*600,00*	*0,00*	*600,00*	*0,00*	*600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
	76400000 Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		*29.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.036,98*	*30.636,98*	*0,00*	*30.636,98*	*23.693,48*	*6.943,50*	*25.600,12*	*-1.906,64*	*0,00*	
	76411000 Gebäudeversicherungen		*16.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-1.354,22*	*14.645,78*	*0,00*	*14.645,78*	*-885,09*	*15.530,87*	*14.365,35*	*-15.250,44*	*0,00*	
	76414000 Unfallversicherungen		*42.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*42.600,00*	*0,00*	*42.600,00*	*41.133,94*	*1.466,06*	*41.023,92*	*110,02*	*0,00*	
	76430000 Sonstige Beiträge		*3.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*553,01*	*4.153,01*	*0,00*	*4.153,01*	*4.140,54*	*12,47*	*3.333,31*	*807,23*	*0,00*	
	76490000 Sonstige Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		*300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*300,00*	*0,00*	*300,00*	*178,96*	*121,04*	*53,69*	*125,27*	*0,00*	
	76517932 Vorsteuer 19 %		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
	76517938 USt-Vorauszahlungen lfd. Jahr		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
	76810000 Grundsteuer		*11.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-553,01*	*10.446,99*	*0,00*	*10.446,99*	*10.475,80*	*-28,81*	*10.511,77*	*-35,97*	*0,00*	
	76930000 Repräsentationen		*6.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*6.800,00*	*0,00*	*6.800,00*	*4.589,66*	*2.210,34*	*4.664,40*	*-74,74*	*0,00*	
	76980000 sonstige laufende Auszahlungen - Auszahlungsverrechnung gem. § 12 Nr. 4 GemHVO		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
	76990000 Sonstige laufende Auszahlungen der Verwaltungstätigkeit (Sonstige)		*4.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*4.000,00*	*0,00*	*4.000,00*	*2.985,76*	*1.014,24*	*5.988,11*	*-3.002,35*	*0,00*	
18.	**= Summe der ordentlichen Auszahlungen (Summe der Nummern 11 bis 17)**		**6.920.700,00**	**-300,00**	**4.700,00**	**12.712,76**	**-2.715,38**	**6.935.097,38**	**124.829,42**	**7.059.926,80**	**6.225.939,55**	**833.987,25**	**5.951.526,25**	**274.413,30**	**57.896,25**	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Erläuterung Kontonummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
19.	**= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 10 und 18)**		**-883.800,00**	**300,00**	**0,00**	**-53,89**	**2.715,38**	**-880.838,51**	**-124.829,42**	**-1.005.667,93**	**-132.461,13**	**-873.206,80**	**176.129,52**	**-308.590,65**	**-57.896,25**	
22.	**= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nummer 19 zuzüglich Nummer 20 abzüglich Nummer 21))**		**-883.800,00**	**300,00**	**0,00**	**-53,89**	**2.715,38**	**-880.838,51**	**-124.829,42**	**-1.005.667,93**	**-132.461,13**	**-873.206,80**	**176.129,52**	**-308.590,65**	**-57.896,25**	
23.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		4.956.200,00	-443.300,00	0,00	34,00	0,00	4.512.934,00	1.071.594,99	5.584.528,99	1.520.228,94	4.064.300,05	751.874,38	768.354,56	1.387.895,86	681
	68142000 Investitionszuwendungen vom Land		*3.151.400,00*	*-210.000,00*	*0,00*	*34,00*	*0,00*	*2.941.434,00*	*1.071.594,99*	*4.013.028,99*	*1.520.228,94*	*2.492.800,05*	*746.789,87*	*773.439,07*	*1.272.895,86*	
	68143000 Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		*860.500,00*	*-233.300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*627.200,00*	*0,00*	*627.200,00*	*0,00*	*627.200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
	68159000 Investitionszuwendungen vom sonstigen privaten Bereich		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*5.084,51*	*-5.084,51*	*0,00*	
	68170000 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen		*944.300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*944.300,00*	*0,00*	*944.300,00*	*0,00*	*944.300,00*	*0,00*	*0,00*	*115.000,00*	
24.	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.708,21	-6.708,21	35.162,54	-28.454,33	0,00	682
	68259001 Beiträge und ähnlichen Entgelte vom sonstigen privaten Bereich / aus öffentlich-rechtlichen Entgelten		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*6.708,21*	*-6.708,21*	*35.162,54*	*-28.454,33*	*0,00*	
25.	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	684

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Erläuterung Kontonummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	68430000 Einzahlungen für geleistete Investitionszuschüsse		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
	68450000 Einzahlungen für Anzahlungen immaterieller Vermögensgegenstände		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
26.	+ Einzahlungen aus Sachanlagen		50.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.500,00	0,00	50.500,00	93.989,93	-43.489,93	-37.915,46	131.905,39	0,00	685
	68510210 Einzahlungen für Wald, Forsten		*500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*500,00*	*0,00*	*500,00*	*0,00*	*500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
	68510220 Einzahlungen für Grünflächen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*18.867,30*	*-18.867,30*	*0,00*	
	68510230 Einzahlungen für Ackerland, Brachland etc.		*50.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*50.000,00*	*0,00*	*50.000,00*	*12.117,14*	*37.882,86*	*-44,00*	*12.161,14*	*0,00*	
	68510296 Einzahlungen für Bauland		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*70.750,29*	*-70.750,29*	*-57.250,29*	*128.000,58*	*0,00*	
	68530481 Einzahlungen für Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte von Straßen, Wege, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*4.702,50*	*-4.702,50*	*0,00*	*4.702,50*	*0,00*	
	68530482 Einzahlungen für Straßen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*6.420,00*	*-6.420,00*	*0,00*	*6.420,00*	*0,00*	
	68530499 Einzahlungen für Sonstiges Infrastrukturvermögen / Sonstiges (u.a. Bachverrohrung)		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
	68570822 Einzahlungen für Geschäftsausstattung		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*511,53*	*-511,53*	*0,00*	
28.	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	756,20	-56,20	107.016,65	-106.260,45	0,00	687
	68760000 Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen vom sonstigen inländischen Bereich		*700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*700,00*	*0,00*	*700,00*	*756,20*	*-56,20*	*107.016,65*	*-106.260,45*	*0,00*	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Erläuterung Kontonummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
29.	+ Einzahlungen aus Vorräten		172.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	172.000,00	0,00	172.000,00	190.607,73	-18.607,73	97.957,54	92.650,19	0,00	688
	68821000 Unfertige Erzeugnisse		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*974,23*	*-974,23*	*0,00*	*974,23*	*0,00*	
	68831000 Fertige Erzeugnisse		*172.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*172.000,00*	*0,00*	*172.000,00*	*189.633,50*	*-17.633,50*	*97.957,54*	*91.675,96*	*0,00*	
30.	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	689
	68910000 sonstige Investitionseinzahlungen - Einzahlungsverrechnung gem. § 12 Nr. 4 GemHVO		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
31.	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 23 bis 30)**		**5.179.400,00**	**-443.300,00**	**0,00**	**34,00**	**0,00**	**4.736.134,00**	**1.071.594,99**	**5.807.728,99**	**1.812.291,01**	**3.995.437,98**	**954.095,65**	**858.195,36**	**1.387.895,86**	
32.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		15.000,00	0,00	0,00	0,00	21.060,00	36.060,00	21.420,00	57.480,00	236.754,60	-179.274,60	3.871,24	232.883,36	54.566,47	781 + 784
	78420000 Auszahlungen für geleistete Investitionszuschüsse		*5.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.060,00*	*6.060,00*	*0,00*	*6.060,00*	*236.754,60*	*-230.694,60*	*3.871,24*	*232.883,36*	*-3.146,47*	
	78440000 Auszahlungen für Anzahlungen immaterieller Vermögensgegenstände		*10.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-10.000,00*	*0,00*	*21.420,00*	*21.420,00*	*0,00*	*21.420,00*	*0,00*	*0,00*	*-21.420,00*	
	78450000 Auszahlungen für Zuwendungen aus dem Städtebaulichen Sondervermögen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*30.000,00*	*30.000,00*	*0,00*	*30.000,00*	*0,00*	*30.000,00*	*0,00*	*0,00*	*-30.000,00*	
33.	- Auszahlungen für Sachanlagen		6.267.800,00	-700.000,00	0,00	0,00	7.933,68	5.575.733,68	2.330.623,18	7.906.356,86	869.828,22	7.036.528,64	1.729.358,43	-859.530,21	4.169.032,29	785
	78510230 Auszahlungen für Ackerland, Brachland etc.		*6.700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*6.700,00*	*0,00*	*6.700,00*	*0,00*	*6.700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
	78510290 Auszahlungen für Sonstige unbebaute Grundstücke		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
	78520332 Auszahlungen für Regionale Schulen (§ 11 II Nr. 1b SchulG M-V)		*99.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*32.000,00*	*131.000,00*	*0,00*	*131.000,00*	*165.728,00*	*-34.728,00*	*1.458.933,66*	*-1.293.205,66*	*0,00*	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Aus-zahlungen	Zweck-gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre	Erläuterung Konto-nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	78520390 Auszahlungen für Sonstige Bauten		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
	78520399 Auszahlungen für Sonstige Bauten, Bauten		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.973,74*	*2.973,74*	*2.973,74*	*0,00*	*0,00*	*2.973,74*	*0,00*	
	78522370 Auszahlungen für Bauten von Verwaltungsgebäuden		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*10.408,39*	*-10.408,39*	*0,00*	
	78530482 Auszahlungen für Straßen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
	78530485 Auszahlungen für Verkehrslenkungsanlagen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.233,67*	*-1.233,67*	*0,00*	*1.233,67*	*0,00*	
	78530490 Auszahlungen für Sonstiges Infrastrukturvermögen		*10.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-10.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
	78530499 Auszahlungen für Sonstiges Infrastrukturvermögen / Sonstiges (u.a. Bachverrohrung)		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.744,60*	*-2.744,60*	*0,00*	
	78531481 Auszahlungen für Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte von Straßen, Wege, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen		*4.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-2.066,32*	*1.933,68*	*0,00*	*1.933,68*	*1.674,34*	*259,34*	*650,00*	*1.024,34*	*0,00*	
	78532482 Auszahlungen für Straßen		*10.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-10.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
	78532485 Auszahlungen für Bauten von Verkehrslenkungsanlagen		*3.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.500,00*	*2.437,06*	*5.937,06*	*2.437,06*	*3.500,00*	*303,16*	*2.133,90*	*0,00*	
	78560710 Auszahlungen für Fahrzeuge		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-500,00*	*500,00*	*0,00*	*-500,00*	*0,00*	
	78560714 Auszahlungen für Brand-, Rettungs- und Katastrophenschutzfahrzeuge		*705.000,00*	*-700.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*5.000,00*	*73.500,00*	*78.500,00*	*44.963,53*	*33.536,47*	*0,00*	*44.963,53*	*-33.536,47*	
	78560730 Auszahlungen für Betriebsvorrichtungen		*1.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.000,00*	*0,00*	*1.000,00*	*0,00*	*1.000,00*	*1.480,36*	*-1.480,36*	*0,00*	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Aus-zahlungen	Zweck-gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre	Erläuterung Konto-nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	78560739 Auszahlungen für Sonstige Betriebsvorrichtungen		*22.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-2.000,00*	*20.000,00*	*0,00*	*20.000,00*	*16.710,22*	*3.289,78*	*0,00*	*16.710,22*	*0,00*	
	78570820 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung		*33.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*33.000,00*	*941,52*	*33.941,52*	*9.653,91*	*24.287,61*	*5.337,59*	*4.316,32*	*-8.941,52*	
	78570822 Auszahlungen für Geschäftsausstattung		*40.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*40.000,00*	*42.397,48*	*82.397,48*	*42.882,43*	*39.515,05*	*3.773,98*	*39.108,45*	*0,00*	
	78570827 Auszahlungen für Geringwertige Vermögensgegenstände		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*15.402,79*	*-15.402,79*	*0,00*	
	78590960 Auszahlungen für Anlagen im Bau		*5.333.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*5.333.600,00*	*2.208.373,38*	*7.541.973,38*	*582.071,32*	*6.959.902,06*	*230.323,90*	*351.747,42*	*-4.126.554,30*	
36.	- Auszahlungen für Vorräte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	902,02	-902,02	-902,02	1.804,04	0,00	788
	78831000 Fertige Erzeugnisse		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*902,02*	*-902,02*	*-902,02*	*1.804,04*	*0,00*	
	78890000 Sonstige Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
37.	- Sonstige Investitionsauszahlungen		30.000,00	0,00	0,00	34,00	-30.000,00	34,00	625.000,00	625.034,00	34,00	625.000,00	74.570,51	-74.536,51	625.000,00	789
	78914200 Rückzahlung von Zuwendungen vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*625.000,00*	*625.000,00*	*0,00*	*625.000,00*	*74.570,51*	*-74.570,51*	*-625.000,00*	
	78925901 Rückzahlung von Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom sonstigen privaten Bereich / aus öffentlich-rechtlichen Entgelten		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*34,00*	*0,00*	*34,00*	*0,00*	*34,00*	*34,00*	*0,00*	*0,00*	*34,00*	*0,00*	
	78932393 Rückzahlung von Zuwendungen für städtebauliches Sondervermögen		*30.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-30.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Erläuterung Kontonummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
38.	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 32 bis 37)**		**6.312.800,00**	**-700.000,00**	**0,00**	**34,00**	**-1.006,32**	**5.611.827,68**	**2.977.043,18**	**8.588.870,86**	**1.107.518,84**	**7.481.352,02**	**1.806.898,16**	**-699.379,32**	**4.848.598,76**	
39.	**= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 31 und 38)**		**-1.133.400,00**	**256.700,00**	**0,00**	**0,00**	**1.006,32**	**-875.693,68**	**-1.905.448,19**	**-2.781.141,87**	**704.772,17**	**-3.485.914,04**	**-852.802,51**	**1.557.574,68**	**-3.460.702,90**	
40.	**= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 22 und 39)**		**-2.017.200,00**	**257.000,00**	**0,00**	**-53,89**	**3.721,70**	**-1.756.532,19**	**-2.030.277,61**	**-3.786.809,80**	**572.311,04**	**-4.359.120,84**	**-676.672,99**	**1.248.984,03**	**-3.518.599,15**	
41.	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		1.133.400,00	-256.700,00	0,00	0,00	0,00	876.700,00	0,00	876.700,00	0,00	876.700,00	2.643.128,94	-2.643.128,94	0,00	691 + 692
	69242300 Aufnahme von Krediten für Investitionen vom Land / Laufzeit mehr als 5 Jahre		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
	69253000 Aufnahme von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt / Laufzeit mehr als 5 Jahre		*876.700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*876.700,00*	*0,00*	*876.700,00*	*0,00*	*876.700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
	69253100 Aufnahme von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt / Laufzeit mit 5 Jahren und mehr / Euro-Währung (fester Zins)		*256.700,00*	*-256.700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.643.128,94*	*-2.643.128,94*	*0,00*	
42.	- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		311.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	311.400,00	0,00	311.400,00	312.792,92	-1.392,92	1.282.819,30	-970.026,38	0,00	791 + 792

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Erläuterung Kontonummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	79251000 Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt / Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr		*258.700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*258.700,00*	*0,00*	*258.700,00*	*286.108,22*	*-27.408,22*	*1.241.205,39*	*-955.097,17*	*0,00*	
	79253000 Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt / Laufzeit mehr als 5 Jahre		*26.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*26.000,00*	*0,00*	*26.000,00*	*0,00*	*26.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
	79293000 Tilgung von Krediten für Investitionen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen / Laufzeit mehr als 5 Jahre		*26.700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*26.700,00*	*0,00*	*26.700,00*	*26.684,70*	*15,30*	*41.613,91*	*-14.929,21*	*0,00*	
44.	**= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummern 41 abzüglich Nummern 42 und 43)**		**822.000,00**	**-256.700,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**565.300,00**	**0,00**	**565.300,00**	**-312.792,92**	**878.092,92**	**1.360.309,64**	**-1.673.102,56**	**0,00**	
45.	**= Saldo der durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgänge**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-3.083,35**	**3.083,35**	**-877,24**	**-2.206,11**	**0,00**	**699 ./. 799**
46.	**= Veränderung der Forderungen und der Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern, 40, 44 und 45)**		**-1.195.200,00**	**300,00**	**0,00**	**-53,89**	**3.721,70**	**-1.191.232,19**	**-2.030.277,61**	**-3.221.509,80**	**256.434,77**	**-3.477.944,57**	**682.759,41**	**-426.324,64**	**-3.518.599,15**	
47.	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 22 und 42)		-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-1.317.067,93	-445.254,05	-----	-----	-----	-----	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Aus-zahlungen	Zweck-gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre	Erläuterung Konto-nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
48.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Vorjahres		-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-3.079.419,93	2.316.045,65	-----	-----	-----	-----	
49.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 47 und 48)		-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-4.396.487,86	1.870.791,60	-----	-----	-----	-----	

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

Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**1**	**Zentrale Verwaltung**
Produktbereich	**11**	**Innere Verwaltung**
Produktgruppe	**111**	**Verwaltungssteuerung**
Produkt	**11100**	**Verwaltungssteuerung**

Teilhaushaltsverantwortlicher

Frau Lütgens-Voß

Produktverantwortlicher

Frau Waschow

Produktbeschreibung

ehrenamtlicher Bürgermeister, Stadtvertretung, Aufwandsentschädigungen, Verfügungsmittel, Hauptsatzung, Geschäftsordnung

Autragsgrundlage

Kommunalverfassung M-V, Geschäftsordnung, Hauptsatzung

internes/externes Produkt

extern

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

11200 Personalwesen
11408 Zentrale Dienste
21501 Regionale Schule
21502 Schulkostenbeiträge Regionale Schulen und Grundschulen
25200 Museum
28100 Förderung von Einrichtungen, Kulturpflege
36100 Wohnsitzanteil Tageseinrichtungen und Tagespflege
36601 Jugendarbeit
42400 Palmberghalle
55300 Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	+ Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25,29	-25,29	0,00
	46100000 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*25,29*	*-25,29*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich **1** **Zentrale Verwaltung**
Produktbereich **11** **Innere Verwaltung**
Produktgruppe **111** **Verwaltungssteuerung**
Produkt **11100** **Verwaltungssteuerung**

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2.	- Aufwendungen		49.800,00	0,00	0,00	0,00	-6.719,36	43.080,64	0,00	43.080,64	36.743,96	6.336,68	33.683,54	3.060,42	0,00
	50100000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige		*38.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-6.700,69*	*31.899,31*	*0,00*	*31.899,31*	*29.254,31*	*2.645,00*	*26.243,26*	*3.011,05*	*0,00*
	50229000 Sonstige Aufwendungen für Dienstbezüge für Arbeitsnehmer		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*4,21*	*4,21*	*0,00*	*4,21*	*4,21*	*0,00*	*0,00*	*4,21*	*0,00*
	50430000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für ehrenamtlich Tätige		*1.700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*29,29*	*1.729,29*	*0,00*	*1.729,29*	*1.729,29*	*0,00*	*1.287,00*	*442,29*	*0,00*
	53800000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere		*100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-52,17*	*47,83*	*0,00*	*47,83*	*47,27*	*0,56*	*98,53*	*-51,26*	*0,00*
	53851000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung		*300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*300,00*	*0,00*	*300,00*	*117,84*	*182,16*	*85,31*	*32,53*	*0,00*
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		*1.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-7,19*	*1.492,81*	*0,00*	*1.492,81*	*1.098,00*	*394,81*	*1.228,60*	*-130,60*	*0,00*
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge		*200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*200,00*	*0,00*	*200,00*	*115,00*	*85,00*	*0,00*	*115,00*	*0,00*
	56240000 Datenverarbeitung		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*7,19*	*7,19*	*0,00*	*7,19*	*7,19*	*0,00*	*178,08*	*-170,89*	*0,00*
	56390000 Sonstige Geschäftsaufwendungen		*600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*600,00*	*0,00*	*600,00*	*0,00*	*600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**1**	**Zentrale Verwaltung**
Produktbereich	**11**	**Innere Verwaltung**
Produktgruppe	**111**	**Verwaltungssteuerung**
Produkt	**11100**	**Verwaltungssteuerung**

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	56930000 Repräsentationen		*6.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*6.800,00*	*0,00*	*6.800,00*	*4.370,85*	*2.429,15*	*4.562,76*	*-191,91*	*0,00*
3.	**= Saldo**		**-49.800,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**6.719,36**	**-43.080,64**	**0,00**	**-43.080,64**	**-36.743,96**	**-6.336,68**	**-33.658,25**	**-3.085,71**	**0,00**

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

Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**1**	**Zentrale Verwaltung**
Produktbereich	**11**	**Innere Verwaltung**
Produktgruppe	**111**	**Verwaltungssteuerung**
Produkt	**11100**	**Verwaltungssteuerung**

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen	Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2.	- Auszahlungen		49.400,00	0,00	0,00	0,00	-6.667,19	42.732,81	0,00	42.732,81	35.394,46	7.338,35	0,00
	70100000 Auszahlungen für ehrenamtlich Tätige		*38.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-6.700,69*	*31.899,31*	*0,00*	*31.899,31*	*27.848,31*	*4.051,00*	*0,00*
	70229000 Sonstige Auszahlungen für Dienstbezüge für Arbeitsnehmer		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*4,21*	*4,21*	*0,00*	*4,21*	*4,21*	*0,00*	*0,00*
	70430000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für ehrenamtlich Tätige		*1.700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*29,29*	*1.729,29*	*0,00*	*1.729,29*	*1.729,29*	*0,00*	*0,00*
	76120000 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		*1.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-7,19*	*1.492,81*	*0,00*	*1.492,81*	*1.098,00*	*394,81*	*0,00*
	76130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge		*200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*200,00*	*0,00*	*200,00*	*115,00*	*85,00*	*0,00*
	76240000 Datenverarbeitung		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*7,19*	*7,19*	*0,00*	*7,19*	*9,99*	*-2,80*	*0,00*
	76390000 Sonstige Geschäftsauszahlungen		*600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*600,00*	*0,00*	*600,00*	*0,00*	*600,00*	*0,00*
	76930000 Repräsentationen		*6.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*6.800,00*	*0,00*	*6.800,00*	*4.589,66*	*2.210,34*	*0,00*
3.	**= Liquiditätssaldo**		**-49.400,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**6.667,19**	**-42.732,81**	**0,00**	**-42.732,81**	**-35.394,46**	**-7.338,35**	**0,00**

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

Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**1**	**Zentrale Verwaltung**
Produktbereich	**11**	**Innere Verwaltung**
Produktgruppe	**112**	**Personal**
Produkt	**11200**	**Personalwesen**

Teilhaushaltsverantwortlicher

Frau Lütgens-Voß

Produktverantwortlicher

Frau Meinert

Produktbeschreibung

Gemeindearbeiter, Hallenwarte, Schulsekretärinnen, Arbeitsschutz, Arbeitsmedizin

Autragsgrundlage

TvöD, Arbeitsverträge, Bundes- und Landesgesetze

internes/externes Produkt

externes Produkt

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

11100 Verwaltungssteuerung
11408 Zentrale Dienste
21501 Regionale Schule
21502 Schulkostenbeiträge Regionale Schulen und Grundschulen
25200 Museum
28100 Förderung von Einrichtungen, Kulturpflege
36100 Wohnsitzanteil Tageseinrichtungen und Tagespflege
36601 Jugendarbeit
42400 Palmberghalle
55300 Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2.	- Aufwendungen		5.300,00	0,00	0,00	0,00	1.544,57	6.844,57	0,00	6.844,57	6.680,07	164,50	4.741,51	1.938,56	0,00
	56140000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten		*700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.544,57*	*2.244,57*	*0,00*	*2.244,57*	*2.244,57*	*0,00*	*267,74*	*1.976,83*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**1**	**Zentrale Verwaltung**
Produktbereich	**11**	**Innere Verwaltung**
Produktgruppe	**112**	**Personal**
Produkt	**11200**	**Personalwesen**

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	56414000 Unfallversicherungen		*4.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*4.600,00*	*0,00*	*4.600,00*	*4.435,50*	*164,50*	*4.473,77*	*-38,27*	*0,00*
3.	**= Saldo**		**-5.300,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-1.544,57**	**-6.844,57**	**0,00**	**-6.844,57**	**-6.680,07**	**-164,50**	**-4.741,51**	**-1.938,56**	**0,00**

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

Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**1**	**Zentrale Verwaltung**
Produktbereich	**11**	**Innere Verwaltung**
Produktgruppe	**112**	**Personal**
Produkt	**11200**	**Personalwesen**

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen	Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2.	- Auszahlungen		5.300,00	0,00	0,00	0,00	1.544,57	6.844,57	0,00	6.844,57	5.362,29	1.482,28	0,00
	76140000 Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten		*700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.544,57*	*2.244,57*	*0,00*	*2.244,57*	*899,94*	*1.344,63*	*0,00*
	76414000 Unfallversicherungen		*4.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*4.600,00*	*0,00*	*4.600,00*	*4.462,35*	*137,65*	*0,00*
3.	**= Liquiditätssaldo**		**-5.300,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-1.544,57**	**-6.844,57**	**0,00**	**-6.844,57**	**-5.362,29**	**-1.482,28**	**0,00**

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

Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**1**	**Zentrale Verwaltung**
Produktbereich	**11**	**Innere Verwaltung**
Produktgruppe	**114**	**Zentrale Dienste**
Produkt	**11401**	**Gemeindliche Grundstücke und Gebäude**

Teilhaushaltsverantwortlicher

Herr Schuhr

Produktverantwortlicher

Frau Bohnstedt/Frau Eibich

Produktbeschreibung

Bereitstellung, Beschaffung, Verwaltung, Instandhaltung sowie Bewirtschaftung von Liegenschaften, Gebäuden und Betriebsvorrichtungen für gemeindliche Objekte

Autragsgrundlage

Kommunalverfassung M-V, alle baulichen Vorschriften

VOB, VOL, HOAI; BandschutzVO

Stadtvertreterbeschlüsse

internes/externes Produkt

intern und extern

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	+ Erträge		106.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106.000,00	0,00	106.000,00	163.896,40	-57.896,40	224.752,72	-60.856,32	0,00
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		*26.100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*26.100,00*	*0,00*	*26.100,00*	*26.088,15*	*11,85*	*26.088,15*	*0,00*	*0,00*
	43200000 Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen		*600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*600,00*	*0,00*	*600,00*	*500,00*	*100,00*	*0,00*	*500,00*	*0,00*
	43220000 Entgelte		*400,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*400,00*	*0,00*	*400,00*	*454,15*	*-54,15*	*11.792,03*	*-11.337,88*	*0,00*
	44110000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen		*75.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*75.000,00*	*0,00*	*75.000,00*	*88.089,18*	*-13.089,18*	*105.662,42*	*-17.573,24*	*0,00*
	44251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.214,07*	*-1.214,07*	*0,00*	*1.214,07*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich 1 **Zentrale Verwaltung**
Produktbereich 11 **Innere Verwaltung**
Produktgruppe 114 **Zentrale Dienste**
Produkt 11401 **Gemeindliche Grundstücke und Gebäude**

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	44259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich		*3.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.900,00*	*0,00*	*3.900,00*	*0,00*	*3.900,00*	*3.900,00*	*-3.900,00*	*0,00*
	45100000 Bestandsveränderungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-97.215,92*	*97.215,92*	*0,00*	*-97.215,92*	*0,00*
	46100000 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*144.766,77*	*-144.766,77*	*76.718,27*	*68.048,50*	*0,00*
	46112000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*544,35*	*-544,35*	*0,00*
	46611605 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtungen von Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den privaten Bereich		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*47,50*	*-47,50*	*0,00*
2.	- Aufwendungen		211.600,00	0,00	0,00	0,00	-6.671,48	204.928,52	0,00	204.928,52	141.469,64	63.458,88	148.761,41	-7.291,77	0,00
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*107,91*	*-107,91*	*0,00*
	52210000 Aufwendungen für Abfall		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*47,60*	*47,60*	*0,00*	*47,60*	*47,60*	*0,00*	*0,00*	*47,60*	*0,00*
	52220000 Aufwendungen für Abwasser		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*101,92*	*101,92*	*0,00*	*101,92*	*101,92*	*0,00*	*461,53*	*-359,61*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich 1 **Zentrale Verwaltung**
Produktbereich 11 **Innere Verwaltung**
Produktgruppe 114 **Zentrale Dienste**
Produkt 11401 **Gemeindliche Grundstücke und Gebäude**

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	52240000 Aufwendungen für Gas		*4.200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-81,86*	*4.118,14*	*0,00*	*4.118,14*	*1.964,62*	*2.153,52*	*5.704,31*	*-3.739,69*	*0,00*
	52260000 Aufwendungen für Strom		*4.700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.931,22*	*8.631,22*	*0,00*	*8.631,22*	*7.798,41*	*832,81*	*4.333,73*	*3.464,68*	*0,00*
	52270000 Aufwendungen für Wasser		*13.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*96,09*	*13.896,09*	*0,00*	*13.896,09*	*6.876,31*	*7.019,78*	*6.233,27*	*643,04*	*0,00*
	52290000 Aufwendungen für Reinigung		*5.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*719,26*	*6.219,26*	*0,00*	*6.219,26*	*6.219,26*	*0,00*	*5.126,18*	*1.093,08*	*0,00*
	52312000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen		*42.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-8.658,11*	*33.341,89*	*0,00*	*33.341,89*	*19.659,93*	*13.681,96*	*20.021,99*	*-362,06*	*0,00*
	52313000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		*23.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-6.112,50*	*17.387,50*	*0,00*	*17.387,50*	*10.647,91*	*6.739,59*	*13.519,69*	*-2.871,78*	*0,00*
	52314000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind		*3.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-133,74*	*3.366,26*	*0,00*	*3.366,26*	*858,68*	*2.507,58*	*130,90*	*727,78*	*0,00*
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		*1.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*4.166,50*	*5.666,50*	*0,00*	*5.666,50*	*5.578,12*	*88,38*	*7.273,73*	*-1.695,61*	*0,00*
	53200000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		*3.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.800,00*	*0,00*	*3.800,00*	*3.800,00*	*0,00*	*3.800,00*	*0,00*	*0,00*
	53230000 Abschreibungen auf geleistete Investitionszuschüsse		*700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*5,88*	*705,88*	*0,00*	*705,88*	*705,88*	*0,00*	*705,88*	*0,00*	*0,00*
	53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		*15.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*62,17*	*15.062,17*	*0,00*	*15.062,17*	*15.062,17*	*0,00*	*15.063,15*	*-0,98*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich 1 **Zentrale Verwaltung**
Produktbereich 11 **Innere Verwaltung**
Produktgruppe 114 **Zentrale Dienste**
Produkt 11401 **Gemeindliche Grundstücke und Gebäude**

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	53420000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sozialen Einrichtungen		*400,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*400,00*	*0,00*	*400,00*	*323,25*	*76,75*	*323,25*	*0,00*	*0,00*
	53470000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Verwaltungsgebäuden		*31.700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-5,88*	*31.694,12*	*0,00*	*31.694,12*	*31.694,06*	*0,06*	*31.640,60*	*53,46*	*0,00*
	53800000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere		*500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*500,00*	*0,00*	*500,00*	*435,60*	*64,40*	*435,60*	*0,00*	*0,00*
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen		*2.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.500,00*	*0,00*	*2.500,00*	*2.420,40*	*79,60*	*2.420,40*	*0,00*	*0,00*
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		*40.200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-142,80*	*40.057,20*	*0,00*	*40.057,20*	*8.183,71*	*31.873,49*	*16.580,94*	*-8.397,23*	*0,00*
	56400000 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		*200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-84,98*	*115,02*	*0,00*	*115,02*	*194,31*	*-79,29*	*0,00*	*194,31*	*0,00*
	56411000 Gebäudeversicherungen		*3.300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-582,25*	*2.717,75*	*0,00*	*2.717,75*	*1.699,59*	*1.018,16*	*350,20*	*1.349,39*	*0,00*
	56430000 Sonstige Beiträge		*3.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*553,01*	*4.153,01*	*0,00*	*4.153,01*	*4.153,01*	*0,00*	*3.333,31*	*819,70*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich 1 **Zentrale Verwaltung**
Produktbereich 11 **Innere Verwaltung**
Produktgruppe 114 **Zentrale Dienste**
Produkt 11401 **Gemeindliche Grundstücke und Gebäude**

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	56500000 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufvermögens, Einstellungen in Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*54,35*	*-54,35*	*0,00*	*54,35*	*0,00*
	56550000 Wertberichtigungen zu Forderungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.600,00*	*-2.600,00*	*0,00*	*2.600,00*	*0,00*
	56810000 Grundsteuer		*11.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-553,01*	*10.446,99*	*0,00*	*10.446,99*	*10.390,55*	*56,44*	*10.399,70*	*-9,15*	*0,00*
	56990000 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit (Sonstige)		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*795,14*	*-795,14*	*0,00*
3.	**= Saldo**		**-105.600,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**6.671,48**	**-98.928,52**	**0,00**	**-98.928,52**	**22.426,76**	**-121.355,28**	**75.991,31**	**-53.564,55**	**0,00**

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

Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**1**	**Zentrale Verwaltung**
Produktbereich	**11**	**Innere Verwaltung**
Produktgruppe	**114**	**Zentrale Dienste**
Produkt	**11401**	**Gemeindliche Grundstücke und Gebäude**

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen	Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	+ Einzahlungen		79.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79.900,00	0,00	79.900,00	87.390,58	-7.490,58	0,00
	63200000 Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen		*600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*600,00*	*0,00*	*600,00*	*500,00*	*100,00*	*0,00*
	63220000 Entgelte		*400,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*400,00*	*0,00*	*400,00*	*194,15*	*205,85*	*0,00*
	64110000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen		*75.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*75.000,00*	*0,00*	*75.000,00*	*86.696,43*	*-11.696,43*	*0,00*
	64259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich		*3.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.900,00*	*0,00*	*3.900,00*	*0,00*	*3.900,00*	*0,00*
	66200000 Sonstige laufende Einzahlungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
2.	- Auszahlungen		159.500,00	0,00	0,00	0,00	-6.733,65	152.766,35	0,00	152.766,35	87.401,59	65.364,76	0,00
	72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	72210000 Auszahlungen für Abfall		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*47,60*	*47,60*	*0,00*	*47,60*	*11,90*	*35,70*	*0,00*
	72220000 Auszahlungen für Abwasser		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*101,92*	*101,92*	*0,00*	*101,92*	*35,97*	*65,95*	*0,00*
	72240000 Auszahlungen für Gas		*4.200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-81,86*	*4.118,14*	*0,00*	*4.118,14*	*2.184,62*	*1.933,52*	*0,00*
	72260000 Auszahlungen für Strom		*4.700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.931,22*	*8.631,22*	*0,00*	*8.631,22*	*7.158,80*	*1.472,42*	*0,00*
	72270000 Auszahlungen für Wasser		*13.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*96,09*	*13.896,09*	*0,00*	*13.896,09*	*11.108,45*	*2.787,64*	*0,00*
	72290000 Sonstige Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		*5.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*719,26*	*6.219,26*	*0,00*	*6.219,26*	*5.924,87*	*294,39*	*0,00*
	72312000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen		*42.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-8.658,11*	*33.341,89*	*0,00*	*33.341,89*	*18.544,19*	*14.797,70*	*0,00*
	72313000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		*23.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-6.112,50*	*17.387,50*	*0,00*	*17.387,50*	*14.411,57*	*2.975,93*	*0,00*
	72314000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind		*3.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-133,74*	*3.366,26*	*0,00*	*3.366,26*	*858,68*	*2.507,58*	*0,00*
	72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen		*1.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*4.166,50*	*5.666,50*	*0,00*	*5.666,50*	*5.578,12*	*88,38*	*0,00*
	76210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen		*2.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.500,00*	*0,00*	*2.500,00*	*2.420,40*	*79,60*	*0,00*
	76250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen		*40.200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-142,80*	*40.057,20*	*0,00*	*40.057,20*	*7.760,00*	*32.297,20*	*0,00*
	76400000 Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		*200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-84,98*	*115,02*	*0,00*	*115,02*	*0,00*	*115,02*	*0,00*

Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich 1 **Zentrale Verwaltung**
Produktbereich 11 **Innere Verwaltung**
Produktgruppe 114 **Zentrale Dienste**
Produkt 11401 **Gemeindliche Grundstücke und Gebäude**

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen	Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	76411000 Gebäudeversicherungen		*3.300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-582,25*	*2.717,75*	*0,00*	*2.717,75*	*-3.212,32*	*5.930,07*	*0,00*
	76430000 Sonstige Beiträge		*3.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*553,01*	*4.153,01*	*0,00*	*4.153,01*	*4.140,54*	*12,47*	*0,00*
	76810000 Grundsteuer		*11.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-553,01*	*10.446,99*	*0,00*	*10.446,99*	*10.475,80*	*-28,81*	*0,00*
	76990000 Sonstige laufende Auszahlungen der Verwaltungstätigkeit (Sonstige)		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
3.	**= Liquiditätssaldo**		**-79.600,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**6.733,65**	**-72.866,35**	**0,00**	**-72.866,35**	**-11,01**	**-72.855,34**	**0,00**

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

Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**1**	**Zentrale Verwaltung**
Produktbereich	**11**	**Innere Verwaltung**
Produktgruppe	**114**	**Zentrale Dienste**
Produkt	**11408**	**Zentrale Dienste**

Teilhaushaltsverantwortlicher

Frau Lütgens-Voß

Produktverantwortlicher

Frau Liß

Produktbeschreibung

Erbringung interner Dienstleistungen, Materialbeschaffung, Telekommunikation

internes/externes Produkt

externes Produkt

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

11100 Verwaltungssteuerung
11200 Personalwesen
21501 Regionale Schule
21502 Schulkostenbeiträge Regionale Schulen und Grundschulen
25200 Museum
28100 Förderung von Einrichtungen, Kulturpflege
36100 Wohnsitzanteil Tageseinrichtungen und Tagespflege
36601 Jugendarbeit
42400 Palmberghalle
55300 Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	+ Erträge		4.200,00	0,00	0,00	2.233,82	0,00	6.433,82	0,00	6.433,82	5.939,00	494,82	4.100,00	1.839,00	0,00
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		*4.200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*4.200,00*	*0,00*	*4.200,00*	*4.239,00*	*-39,00*	*0,00*	*4.239,00*	*0,00*
	44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.233,82*	*0,00*	*2.233,82*	*0,00*	*2.233,82*	*5.800,00*	*-3.566,18*	*0,00*	*5.800,00*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich 1 **Zentrale Verwaltung**
Produktbereich 11 **Innere Verwaltung**
Produktgruppe 114 **Zentrale Dienste**
Produkt 11408 **Zentrale Dienste**

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	44249000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-4.100,00*	*4.100,00*	*4.100,00*	*-8.200,00*	*0,00*
2.	- Aufwendungen		16.800,00	0,00	4.700,00	0,00	0,00	21.500,00	0,00	21.500,00	21.334,02	165,98	13.029,96	8.304,06	0,00
	52350000 Fahrzeugunterhaltung		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*480,87*	*480,87*	*0,00*	*480,87*	*480,87*	*0,00*	*139,14*	*341,73*	*0,00*
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		*0,00*	*0,00*	*4.700,00*	*0,00*	*0,00*	*4.700,00*	*0,00*	*4.700,00*	*4.654,31*	*45,69*	*0,00*	*4.654,31*	*0,00*
	53230000 Abschreibungen auf geleistete Investitionszuschüsse		*4.700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*4.700,00*	*0,00*	*4.700,00*	*4.710,00*	*-10,00*	*0,00*	*4.710,00*	*0,00*
	56240000 Datenverarbeitung		*2.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*459,33*	*2.459,33*	*0,00*	*2.459,33*	*2.459,33*	*0,00*	*1.919,77*	*539,56*	*0,00*
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		*200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.766,75*	*-2.766,75*	*0,00*
	56300000 Geschäftsaufwendungen		*2.200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-706,04*	*1.493,96*	*0,00*	*1.493,96*	*1.363,67*	*130,29*	*1.345,38*	*18,29*	*0,00*
	56400000 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		*7.700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-34,16*	*7.665,84*	*0,00*	*7.665,84*	*7.665,84*	*0,00*	*6.858,92*	*806,92*	*0,00*
3.	**= Saldo**		**-12.600,00**	**0,00**	**-4.700,00**	**2.233,82**	**0,00**	**-15.066,18**	**0,00**	**-15.066,18**	**-15.395,02**	**328,84**	**-8.929,96**	**-6.465,06**	**0,00**

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

Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**1**	**Zentrale Verwaltung**
Produktbereich	**11**	**Innere Verwaltung**
Produktgruppe	**114**	**Zentrale Dienste**
Produkt	**11408**	**Zentrale Dienste**

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Ein- und Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	+ Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	2.233,82	0,00	2.233,82	0,00	2.233,82	4.100,00	-1.866,18	0,00
	64243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.233,82*	*0,00*	*2.233,82*	*0,00*	*2.233,82*	*4.100,00*	*-1.866,18*	*0,00*
	64249000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
2.	- Auszahlungen		12.100,00	0,00	4.700,00	0,00	0,00	16.800,00	0,00	16.800,00	17.529,70	-729,70	0,00
	72350000 Fahrzeugunterhaltung		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*480,87*	*480,87*	*0,00*	*480,87*	*524,87*	*-44,00*	*0,00*
	72370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		*0,00*	*0,00*	*4.700,00*	*0,00*	*0,00*	*4.700,00*	*0,00*	*4.700,00*	*4.654,31*	*45,69*	*0,00*
	76240000 Datenverarbeitung		*2.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*459,33*	*2.459,33*	*0,00*	*2.459,33*	*3.362,23*	*-902,90*	*0,00*
	76250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen		*200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	76300000 Geschäftsauszahlungen		*2.200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-706,04*	*1.493,96*	*0,00*	*1.493,96*	*1.322,45*	*171,51*	*0,00*
	76400000 Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		*7.700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-34,16*	*7.665,84*	*0,00*	*7.665,84*	*7.665,84*	*0,00*	*0,00*
3.	**= Liquiditätssaldo**		**-12.100,00**	**0,00**	**-4.700,00**	**2.233,82**	**0,00**	**-14.566,18**	**0,00**	**-14.566,18**	**-13.429,70**	**-1.136,48**	**0,00**

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

Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**1**	**Zentrale Verwaltung**
Produktbereich	**12**	**Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe	**122**	**Ordnungsangelegenheiten**
Produkt	**12200**	**Ordnungsangelegenheiten**

Teilhaushaltsverantwortlicher

Frau Kopp

Produktbeschreibung

Ordnungsangelegenheiten, Sondernutzungen

Autragsgrundlage

Landes- und Bundesgesetze

Produktverantwortlicher

Frau Suhrkamp

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

12600 Brandschutz/Feuerwehr
36602 Öffentliche Spielplätze
54101 Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung
54104 Verkehrsausstattung, Winterdienst
55100 Öffentliches Grün
55201 Gewässerunterhaltung
57300 Märkte

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	+ Erträge		1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.450,54	49,46	1.343,03	107,51	0,00
	43225000 Entgelte für die Sondernutzung von Straßen		*1.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.500,00*	*0,00*	*1.500,00*	*1.450,54*	*49,46*	*1.307,96*	*142,58*	*0,00*
	46611515 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtungen von Gebührenforderungen gegen den privaten Bereich		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*16,83*	*-16,83*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**1**	**Zentrale Verwaltung**
Produktbereich	**12**	**Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe	**122**	**Ordnungsangelegenheiten**
Produkt	**12200**	**Ordnungsangelegenheiten**

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	46611519 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtungen von Gebührenforderungen gegen Sonstige		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*18,24*	*-18,24*	*0,00*
2.	- Aufwendungen		800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	506,94	293,06	0,00	506,94	0,00
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen/Wahlwerbung		*800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*800,00*	*0,00*	*800,00*	*506,94*	*293,06*	*0,00*	*506,94*	*0,00*
3.	**= Saldo**		**700,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**700,00**	**0,00**	**700,00**	**943,60**	**-243,60**	**1.343,03**	**-399,43**	**0,00**

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

Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**1**	**Zentrale Verwaltung**
Produktbereich	**12**	**Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe	**122**	**Ordnungsangelegenheiten**
Produkt	**12200**	**Ordnungsangelegenheiten**

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen	Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	+ Einzahlungen		1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.576,54	-76,54	0,00
	63225000 Entgelte für die Sondernutzung von Straßen		*1.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.500,00*	*0,00*	*1.500,00*	*1.576,54*	*-76,54*	*0,00*
2.	- Auszahlungen		800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	506,94	293,06	0,00
	72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen		*800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*800,00*	*0,00*	*800,00*	*506,94*	*293,06*	*0,00*
3.	**= Liquiditätssaldo**		**700,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**700,00**	**0,00**	**700,00**	**1.069,60**	**-369,60**	**0,00**

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

Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**1**	**Zentrale Verwaltung**
Produktbereich	**12**	**Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe	**126**	**Brandschutz**
Produkt	**12600**	**Brandschutz/Feuerwehr**

Teilhaushaltsverantwortlicher

Frau Kopp

Produktverantwortlicher

Frau Limp

Produktbeschreibung

ehrenamtliche Tätigkeit, Einrichtungen des Brandschutzes, gefahrenabwehrender Brandschutz, Aus- und Fortbildung der ehrenamtlichen Kameraden, Dienstleitungen für Dritte

Autragsgrundlage

Brandschutzgesetz

internes/externes Produkt

extern

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

54101 Gemeindestraßen
54104 Verkehrsausstattung, Straßenreinigung
55100 Öffentliches Grün
55201 Gewässerunterhaltung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	+ Erträge		28.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28.700,00	0,00	28.700,00	49.609,51	-20.909,51	58.540,01	-8.930,50	0,00
	41459000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom sonstigen privaten Bereich		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*75,00*	*-75,00*	*0,00*
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		*27.200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*27.200,00*	*0,00*	*27.200,00*	*43.074,21*	*-15.874,21*	*43.203,64*	*-129,43*	*0,00*
	44251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen		*1.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.000,00*	*0,00*	*1.000,00*	*2.517,55*	*-1.517,55*	*600,00*	*1.917,55*	*0,00*
	44259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich		*500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*500,00*	*0,00*	*500,00*	*4.017,75*	*-3.517,75*	*1.322,50*	*2.695,25*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich 1 **Zentrale Verwaltung**
Produktbereich 12 **Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe 126 **Brandschutz**
Produkt 12600 **Brandschutz/Feuerwehr**

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	45100000 Bestandsveränderungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*13.338,87*	*-13.338,87*	*0,00*
	46100000 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
2.	- Aufwendungen		314.400,00	0,00	0,00	0,00	-10.939,80	303.460,20	6.573,75	310.033,95	212.017,52	98.016,43	202.764,37	9.253,15	0,00
	50190000 Aufwendungen für sonstige ehrenamtlich Tätige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr		*8.700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-706,30*	*7.993,70*	*0,00*	*7.993,70*	*7.985,00*	*8,70*	*3.570,00*	*4.415,00*	*0,00*
	50220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer		*12.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*12.000,00*	*0,00*	*12.000,00*	*0,00*	*12.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	52210000 Aufwendungen für Abfall		*100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*190,35*	*290,35*	*0,00*	*290,35*	*290,35*	*0,00*	*196,30*	*94,05*	*0,00*
	52220000 Aufwendungen für Abwasser		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.368,34*	*-2.368,34*	*0,00*
	52240000 Aufwendungen für Gas		*4.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.968,84*	*8.868,84*	*0,00*	*8.868,84*	*8.868,84*	*0,00*	*3.726,17*	*5.142,67*	*0,00*
	52260000 Aufwendungen für Strom		*4.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*254,19*	*4.254,19*	*0,00*	*4.254,19*	*4.254,19*	*0,00*	*2.145,84*	*2.108,35*	*0,00*
	52270000 Aufwendungen für Wasser		*4.300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-174,45*	*4.125,55*	*0,00*	*4.125,55*	*4.022,45*	*103,10*	*1.288,36*	*2.734,09*	*0,00*
	52290000 Aufwendungen für Reinigung		*5.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-1.682,67*	*4.117,33*	*0,00*	*4.117,33*	*3.912,14*	*205,19*	*5.640,52*	*-1.728,38*	*0,00*
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		*5.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-3.968,84*	*1.031,16*	*0,00*	*1.031,16*	*0,00*	*1.031,16*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich 1 **Zentrale Verwaltung**
Produktbereich 12 **Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe 126 **Brandschutz**
Produkt 12600 **Brandschutz/Feuerwehr**

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	52311000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke/Feuerlöschteiche		*15.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-1.060,00*	*13.940,00*	*0,00*	*13.940,00*	*2.768,54*	*11.171,46*	*9.758,00*	*-6.989,46*	*0,00*
	52312000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen		*1.100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-719,26*	*380,74*	*0,00*	*380,74*	*375,75*	*4,99*	*376,28*	*-0,53*	*0,00*
	52313000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		*55.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-7.879,88*	*47.120,12*	*6.573,75*	*53.693,87*	*11.144,15*	*42.549,72*	*28.420,42*	*-17.276,27*	*0,00*
	52314000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind		*5.300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*5.300,00*	*0,00*	*5.300,00*	*2.825,59*	*2.474,41*	*4.598,67*	*-1.773,08*	*0,00*
	52350000 Fahrzeugunterhaltung		*37.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*37.000,00*	*0,00*	*37.000,00*	*30.623,56*	*6.376,44*	*31.268,58*	*-645,02*	*0,00*
	52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen		*800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*420,61*	*1.220,61*	*0,00*	*1.220,61*	*1.220,61*	*0,00*	*1.167,63*	*52,98*	*0,00*
	52380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		*21.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-420,61*	*20.579,39*	*0,00*	*20.579,39*	*15.158,51*	*5.420,88*	*4.879,65*	*10.278,86*	*0,00*
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel		*2.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-507,08*	*1.492,92*	*0,00*	*1.492,92*	*318,22*	*1.174,70*	*1.837,73*	*-1.519,51*	*0,00*
	52544000 Kostenerstattungen an Zweckverbände		*2.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.600,00*	*0,00*	*2.600,00*	*2.510,78*	*89,22*	*1.473,54*	*1.037,24*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich 1 **Zentrale Verwaltung**
Produktbereich 12 **Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe 126 **Brandschutz**
Produkt 12600 **Brandschutz/Feuerwehr**

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	52551000 Kostenerstattungen an private Unternehmen, Verdienstausfall		*6.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*6.000,00*	*0,00*	*6.000,00*	*3.510,38*	*2.489,62*	*7.198,39*	*-3.688,01*	*0,00*
	53230000 Abschreibungen auf geleistete Investitionszuschüsse		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*194,11*	*-194,11*	*0,00*	*194,11*	*0,00*
	53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		*25.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*25.600,00*	*0,00*	*25.600,00*	*25.557,90*	*42,10*	*23.939,84*	*1.618,06*	*0,00*
	53590000 Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		*600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*85,90*	*685,90*	*0,00*	*685,90*	*960,36*	*-274,46*	*514,01*	*446,35*	*0,00*
	53800000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Ge		*18.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-62,17*	*18.437,83*	*0,00*	*18.437,83*	*18.437,76*	*0,07*	*18.526,51*	*-88,75*	*0,00*
	53810000 Abschreibungen auf Fahrzeuge		*24.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*24.600,00*	*0,00*	*24.600,00*	*24.578,36*	*21,64*	*24.578,36*	*0,00*	*0,00*
	53820000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*38,54*	*-38,54*	*0,00*	*38,54*	*0,00*
	53851000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung		*4.400,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*814,49*	*5.214,49*	*0,00*	*5.214,49*	*5.214,49*	*0,00*	*5.939,17*	*-724,68*	*0,00*
	54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige		*800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*800,00*	*0,00*	*800,00*	*800,00*	*0,00*	*0,00*	*800,00*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich 1 **Zentrale Verwaltung**
Produktbereich 12 **Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe 126 **Brandschutz**
Produkt 12600 **Brandschutz/Feuerwehr**

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	56100000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen		*500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*500,00*	*0,00*	*500,00*	*396,42*	*103,58*	*370,81*	*25,61*	*0,00*
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		*3.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.600,00*	*0,00*	*3.600,00*	*1.834,00*	*1.766,00*	*2.307,37*	*-473,37*	*0,00*
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge		*300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*300,00*	*0,00*	*300,00*	*0,00*	*300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	56140000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten		*2.300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*507,08*	*2.807,08*	*0,00*	*2.807,08*	*2.507,08*	*300,00*	*1.786,40*	*720,68*	*0,00*
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		*19.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*19.500,00*	*0,00*	*19.500,00*	*11.024,62*	*8.475,38*	*2.662,97*	*8.361,65*	*0,00*
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		*6.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*6.900,00*	*0,00*	*6.900,00*	*3.248,70*	*3.651,30*	*0,00*	*3.248,70*	*0,00*
	56300000 Geschäftsaufwendungen		*2.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.900,00*	*0,00*	*2.900,00*	*2.626,79*	*273,21*	*1.448,92*	*1.177,87*	*0,00*
	56400000 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		*11.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*11.800,00*	*0,00*	*11.800,00*	*11.420,87*	*379,13*	*10.140,76*	*1.280,11*	*0,00*
	56411000 Gebäudeversicherungen		*1.300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.300,00*	*0,00*	*1.300,00*	*955,24*	*344,76*	*553,98*	*401,26*	*0,00*
	56550000 Wertberichtigungen zu Forderungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.394,04*	*-2.394,04*	*0,00*	*2.394,04*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**1**	**Zentrale Verwaltung**
Produktbereich	**12**	**Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe	**126**	**Brandschutz**
Produkt	**12600**	**Brandschutz/Feuerwehr**

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	57470000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen		*100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*100,00*	*0,00*	*100,00*	*14,69*	*85,31*	*30,32*	*-15,63*	*0,00*
	57930000 Kreditbeschaffungskosten		*100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*100,00*	*0,00*	*100,00*	*24,49*	*75,51*	*50,53*	*-26,04*	*0,00*
3.	**= Saldo**		**-285.700,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**10.939,80**	**-274.760,20**	**-6.573,75**	**-281.333,95**	**-162.408,01**	**-118.925,94**	**-144.224,36**	**-18.183,65**	**0,00**

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

Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**1**	**Zentrale Verwaltung**
Produktbereich	**12**	**Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe	**126**	**Brandschutz**
Produkt	**12600**	**Brandschutz/Feuerwehr**

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Ein- und Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	+ Einzahlungen		1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	4.913,25	-3.413,25	0,00
	61459000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom sonstigen privaten Bereich		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	64251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen		*1.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.000,00*	*0,00*	*1.000,00*	*1.500,00*	*-500,00*	*0,00*
	64259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich		*500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*500,00*	*0,00*	*500,00*	*3.413,25*	*-2.913,25*	*0,00*
2.	- Auszahlungen		240.700,00	0,00	0,00	0,00	-11.778,02	228.921,98	6.573,75	235.495,73	115.116,78	120.378,95	0,00
	70190000 Auszahlungen für sonstige ehrenamtlich Tätige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr, berufene Bürger in Ausschüssen, u.a.)		*8.700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-706,30*	*7.993,70*	*0,00*	*7.993,70*	*7.985,00*	*8,70*	*0,00*
	70220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer		*12.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*12.000,00*	*0,00*	*12.000,00*	*0,00*	*12.000,00*	*0,00*
	72210000 Auszahlungen für Abfall		*100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*190,35*	*290,35*	*0,00*	*290,35*	*283,23*	*7,12*	*0,00*
	72220000 Auszahlungen für Abwasser		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	72240000 Auszahlungen für Gas		*4.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.968,84*	*8.868,84*	*0,00*	*8.868,84*	*10.567,76*	*-1.698,92*	*0,00*
	72260000 Auszahlungen für Strom		*4.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*254,19*	*4.254,19*	*0,00*	*4.254,19*	*3.420,14*	*834,05*	*0,00*
	72270000 Auszahlungen für Wasser		*4.300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-174,45*	*4.125,55*	*0,00*	*4.125,55*	*4.121,03*	*4,52*	*0,00*
	72290000 Sonstige Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		*5.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-1.682,67*	*4.117,33*	*0,00*	*4.117,33*	*3.726,05*	*391,28*	*0,00*
	72310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		*5.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-3.968,84*	*1.031,16*	*0,00*	*1.031,16*	*0,00*	*1.031,16*	*0,00*
	72311000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke		*15.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-1.060,00*	*13.940,00*	*0,00*	*13.940,00*	*2.768,54*	*11.171,46*	*0,00*
	72312000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen		*1.100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-719,26*	*380,74*	*0,00*	*380,74*	*478,48*	*-97,74*	*0,00*
	72313000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		*55.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-7.879,88*	*47.120,12*	*6.573,75*	*53.693,87*	*11.848,53*	*41.845,34*	*0,00*
	72314000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind		*5.300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*5.300,00*	*0,00*	*5.300,00*	*2.391,25*	*2.908,75*	*0,00*

Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**1**	**Zentrale Verwaltung**
Produktbereich	**12**	**Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe	**126**	**Brandschutz**
Produkt	**12600**	**Brandschutz/Feuerwehr**

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen	Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	72350000 Fahrzeugunterhaltung		*37.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*37.000,00*	*0,00*	*37.000,00*	*9.587,51*	*27.412,49*	*0,00*
	72360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen		*800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*420,61*	*1.220,61*	*0,00*	*1.220,61*	*1.195,91*	*24,70*	*0,00*
	72380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		*21.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-420,61*	*20.579,39*	*0,00*	*20.579,39*	*15.230,17*	*5.349,22*	*0,00*
	72490000 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel		*2.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-507,08*	*1.492,92*	*0,00*	*1.492,92*	*318,22*	*1.174,70*	*0,00*
	72544000 Kostenerstattungen an Zweckverbände		*2.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.600,00*	*0,00*	*2.600,00*	*2.499,65*	*100,35*	*0,00*
	72551000 Kostenerstattungen an private Unternehmen		*6.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*6.000,00*	*0,00*	*6.000,00*	*3.094,16*	*2.905,84*	*0,00*
	74190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige		*800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*800,00*	*0,00*	*800,00*	*800,00*	*0,00*	*0,00*
	76100000 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen		*500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*500,00*	*0,00*	*500,00*	*396,42*	*103,58*	*0,00*
	76120000 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		*3.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.600,00*	*0,00*	*3.600,00*	*1.902,00*	*1.698,00*	*0,00*
	76130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge		*300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*300,00*	*0,00*	*300,00*	*0,00*	*300,00*	*0,00*
	76140000 Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten		*2.300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*507,08*	*2.807,08*	*0,00*	*2.807,08*	*2.485,07*	*322,01*	*0,00*
	76150000 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		*19.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*19.500,00*	*0,00*	*19.500,00*	*11.465,93*	*8.034,07*	*0,00*
	76250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen		*6.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*6.900,00*	*0,00*	*6.900,00*	*3.248,70*	*3.651,30*	*0,00*
	76300000 Geschäftsauszahlungen		*2.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.900,00*	*0,00*	*2.900,00*	*3.254,95*	*-354,95*	*0,00*
	76400000 Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		*11.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*11.800,00*	*0,00*	*11.800,00*	*11.429,17*	*370,83*	*0,00*
	76411000 Gebäudeversicherungen		*1.300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.300,00*	*0,00*	*1.300,00*	*579,73*	*720,27*	*0,00*
	77470000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen		*100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*100,00*	*0,00*	*100,00*	*14,69*	*85,31*	*0,00*
	77930000 Kreditbeschaffungskosten		*100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*100,00*	*0,00*	*100,00*	*24,49*	*75,51*	*0,00*
3.	**= Liquiditätssaldo**		**-239.200,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**11.778,02**	**-227.421,98**	**-6.573,75**	**-233.995,73**	**-110.203,53**	**-123.792,20**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**1**	**Zentrale Verwaltung**
Produktbereich	**12**	**Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe	**126**	**Brandschutz**
Produkt	**12600**	**Brandschutz/Feuerwehr**

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen	Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

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

Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**2**	**Schule und Kultur**
Produktbereich	**21**	**Grundschulen, Regionale Schulen, Gymnasien, Gesamtschulen**
Produktgruppe	**215**	**Regionale Schulen (§ 11 Abs. 2 Nr.1b) SchulG M-V)**
Produkt	**21501**	**Regionale Schule mit Grundschule**

Teilhaushaltsverantwortlicher

Frau Lütgens-Voß

Produktverantwortlicher

Herr Borchardt

Produktbeschreibung

Regionale Schule mit Grundschule

Ziele

Sicherstellung des geordneten Schulbetriebs, Bereitstellung der Schulgebäude, der Schulsporteinrichtungen, Erhaltung der Schulausstattung

Autragsgrundlage

Schulgesetz

internes/externes Produkt

extern

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

11100 Verwaltungssteuerung
11200 Personalwesen
11408 Zentrale Dienste
21502 Schulkostenbeiträge Regionale Schulen und Grundschulen
25200 Museum
28100 Förderung von Einrichtungen, Kulturpflege
36100 Wohnsitzanteil Tageseinrichtungen und Tagespflege
36601 Jugendarbeit
42400 Palmberghalle
55300 Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	+ Erträge		250.400,00	0,00	0,00	53,89	0,00	250.453,89	0,00	250.453,89	293.038,82	-42.584,93	78.703,54	214.335,28	0,00
	41443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden		*5.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*5.000,00*	*0,00*	*5.000,00*	*7.494,62*	*-2.494,62*	*73,50*	*7.421,12*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich **2** **Schule und Kultur**
Produktbereich **21** **Grundschulen, Regionale Schulen, Gymnasien, Gesamtschulen**
Produktgruppe **215** **Regionale Schulen (§ 11 Abs. 2 Nr.1b) SchulG M-V)**
Produkt **21501** **Regionale Schule mit Grundschule**

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	41459000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom sonstigen privaten Bereich		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		*25.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*25.600,00*	*0,00*	*25.600,00*	*25.570,17*	*29,83*	*25.747,22*	*-177,05*	*0,00*
	43200000 Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*990,00*	*-990,00*	*550,00*	*440,00*	*0,00*
	44110000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen		*3.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.800,00*	*0,00*	*3.800,00*	*4.907,70*	*-1.107,70*	*6.745,57*	*-1.837,87*	*0,00*
	44241000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*24,54*	*-24,54*	*24,54*	*0,00*	*0,00*
	44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		*202.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*202.000,00*	*0,00*	*202.000,00*	*225.972,11*	*-23.972,11*	*299.705,80*	*-73.733,69*	*0,00*
	44251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*8.394,26*	*-8.394,26*	*0,00*	*8.394,26*	*0,00*
	44259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich		*14.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*14.000,00*	*0,00*	*14.000,00*	*19.554,17*	*-5.554,17*	*19.755,73*	*-201,56*	*0,00*
	45100000 Bestandsveränderungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-276.549,28*	*276.549,28*	*0,00*
	46611545 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtungen von Forderungen aus Transferleistungen gegen den privaten Bereich		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*53,89*	*0,00*	*53,89*	*0,00*	*53,89*	*120,00*	*-66,11*	*0,00*	*120,00*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich **2** **Schule und Kultur**
Produktbereich **21** **Grundschulen, Regionale Schulen, Gymnasien, Gesamtschulen**
Produktgruppe **215** **Regionale Schulen (§ 11 Abs. 2 Nr.1b) SchulG M-V)**
Produkt **21501** **Regionale Schule mit Grundschule**

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	46611549 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtungen von Forderungen aus Transferleistungen gegen Sonstige		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*11,25*	*-11,25*	*0,00*	*11,25*	*0,00*
	47160000 Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.650,46*	*-2.650,46*	*0,00*
2.	- Aufwendungen		791.200,00	0,00	0,00	2.287,71	2.068,04	795.555,75	9.169,80	804.725,55	662.414,79	142.310,76	734.310,15	-71.895,36	0,00
	50220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer		*107.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-1.402,99*	*105.597,01*	*0,00*	*105.597,01*	*93.515,98*	*12.081,03*	*82.878,30*	*10.637,68*	*0,00*
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer		*1.400,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*42,26*	*1.442,26*	*0,00*	*1.442,26*	*1.442,26*	*0,00*	*1.210,70*	*231,56*	*0,00*
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer		*18.400,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*428,37*	*18.828,37*	*0,00*	*18.828,37*	*18.828,37*	*0,00*	*16.745,33*	*2.083,04*	*0,00*
	50620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer		*4.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*277,93*	*4.877,93*	*0,00*	*4.877,93*	*4.877,93*	*0,00*	*3.984,84*	*893,09*	*0,00*
	52210000 Aufwendungen für Abfall		*2.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.167,11*	*3.767,11*	*0,00*	*3.767,11*	*3.765,80*	*1,31*	*2.955,20*	*810,60*	*0,00*
	52220000 Aufwendungen für Abwasser		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*9.155,83*	*-9.155,83*	*0,00*
	52240000 Aufwendungen für Gas		*86.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.134,92*	*87.134,92*	*0,00*	*87.134,92*	*86.003,52*	*1.131,40*	*75.717,39*	*10.286,13*	*0,00*
	52260000 Aufwendungen für Strom		*16.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-1.287,76*	*15.212,24*	*0,00*	*15.212,24*	*14.270,57*	*941,67*	*10.467,93*	*3.802,64*	*0,00*
	52270000 Aufwendungen für Wasser		*16.300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*62,05*	*16.362,05*	*0,00*	*16.362,05*	*12.858,86*	*3.503,19*	*5.704,65*	*7.154,21*	*0,00*
	52290000 Sonstige Aufwendungen für Reinigung		*92.800,00*	*0,00*	*0,00*	*2.233,82*	*2.120,48*	*97.154,30*	*0,00*	*97.154,30*	*97.154,30*	*0,00*	*92.383,78*	*4.770,52*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich 2 **Schule und Kultur**
Produktbereich 21 **Grundschulen, Regionale Schulen, Gymnasien, Gesamtschulen**
Produktgruppe 215 **Regionale Schulen (§ 11 Abs. 2 Nr.1b) SchulG M-V)**
Produkt 21501 **Regionale Schule mit Grundschule**

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.828,76*	*1.828,76*	*0,00*	*1.828,76*	*1.828,76*	*0,00*	*0,00*	*1.828,76*	*0,00*
	52312000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen		*22.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.010,02*	*23.010,02*	*0,00*	*23.010,02*	*21.992,35*	*1.017,67*	*6.078,43*	*15.913,92*	*0,00*
	52313000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		*76.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-6.012,66*	*70.487,34*	*7.169,80*	*77.657,14*	*38.911,58*	*38.745,56*	*59.735,79*	*-20.824,21*	*0,00*
	52314000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind		*8.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*4.618,13*	*12.618,13*	*0,00*	*12.618,13*	*10.679,06*	*1.939,07*	*3.501,77*	*7.177,29*	*0,00*
	52350000 Fahrzeugunterhaltung		*1.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-1.127,02*	*372,98*	*0,00*	*372,98*	*97,31*	*275,67*	*267,64*	*-170,33*	*0,00*
	52380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		*34.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*34.000,00*	*2.000,00*	*36.000,00*	*12.141,02*	*23.858,98*	*6.130,84*	*6.010,18*	*0,00*
	52400000 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		*4.400,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*4.400,00*	*0,00*	*4.400,00*	*208,34*	*4.191,66*	*461,82*	*-253,48*	*0,00*
	52450000 Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe)		*9.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*9.000,00*	*0,00*	*9.000,00*	*5.512,97*	*3.487,03*	*7.793,66*	*-2.280,69*	*0,00*
	52460000 Lernmittel (Schulbücher, Werkstoffe,)		*28.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*28.000,00*	*0,00*	*28.000,00*	*24.309,38*	*3.690,62*	*27.943,90*	*-3.634,52*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich **2** **Schule und Kultur**
Produktbereich **21** **Grundschulen, Regionale Schulen, Gymnasien, Gesamtschulen**
Produktgruppe **215** **Regionale Schulen (§ 11 Abs. 2 Nr.1b) SchulG M-V)**
Produkt **21501** **Regionale Schule mit Grundschule**

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	52480000 Sonstige bezogene Leistungen		*18.100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*18.100,00*	*0,00*	*18.100,00*	*14.281,40*	*3.818,60*	*12.884,64*	*1.396,76*	*0,00*
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel		*6.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*6.000,00*	*0,00*	*6.000,00*	*3.328,99*	*2.671,01*	*3.636,30*	*-307,31*	*0,00*
	52900000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		*5.000,00*	*0,00*	*0,00*	*53,89*	*0,00*	*5.053,89*	*0,00*	*5.053,89*	*5.053,89*	*0,00*	*0,00*	*5.053,89*	*0,00*
	53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		*95.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-6.087,33*	*88.912,67*	*0,00*	*88.912,67*	*24.137,23*	*64.775,44*	*88.752,39*	*-64.615,16*	*0,00*
	53430000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Schulgebäuden und Schulturnhallen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*35.854,99*	*-35.854,99*	*3.005,66*	*32.849,33*	*0,00*
	53800000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere		*14.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*14.600,00*	*0,00*	*14.600,00*	*14.558,02*	*41,98*	*21.405,51*	*-6.847,49*	*0,00*
	53810000 Abschreibungen auf Fahrzeuge		*700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-11,54*	*688,46*	*0,00*	*688,46*	*685,13*	*3,33*	*685,13*	*0,00*	*0,00*
	53830000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*278,50*	*-278,50*	*0,00*	*278,50*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich 2 **Schule und Kultur**
Produktbereich 21 **Grundschulen, Regionale Schulen, Gymnasien, Gesamtschulen**
Produktgruppe 215 **Regionale Schulen (§ 11 Abs. 2 Nr.1b) SchulG M-V)**
Produkt 21501 **Regionale Schule mit Grundschule**

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	53851000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung		*8.200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*5.272,84*	*13.472,84*	*0,00*	*13.472,84*	*13.472,84*	*0,00*	*16.291,20*	*-2.818,36*	*0,00*
	54151000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen		*15.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*15.000,00*	*0,00*	*15.000,00*	*14.365,20*	*634,80*	*14.365,20*	*0,00*	*0,00*
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		*1.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.600,00*	*0,00*	*1.600,00*	*0,00*	*1.600,00*	*368,90*	*-368,90*	*0,00*
	56200000 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*385,00*	*-385,00*	*0,00*
	56220000 Leasing		*6.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-2.887,28*	*3.112,72*	*0,00*	*3.112,72*	*3.087,64*	*25,08*	*3.317,08*	*-229,44*	*0,00*
	56240000 Datenverarbeitung		*12.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.887,28*	*14.887,28*	*0,00*	*14.887,28*	*14.887,28*	*0,00*	*12.243,42*	*2.643,86*	*0,00*
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen/Leasing		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*22.804,77*	*-22.804,77*	*0,00*
	56300000 Geschäftsaufwendungen		*10.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*10.000,00*	*0,00*	*10.000,00*	*5.917,94*	*4.082,06*	*5.253,11*	*664,83*	*0,00*
	56400000 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		*3.200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*34,47*	*3.234,47*	*0,00*	*3.234,47*	*3.234,47*	*0,00*	*3.120,31*	*114,16*	*0,00*
	56411000 Gebäudeversicherungen		*4.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*4.500,00*	*0,00*	*4.500,00*	*3.572,65*	*927,35*	*4.288,07*	*-715,42*	*0,00*
	56414000 Unfallversicherungen		*38.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*38.000,00*	*0,00*	*38.000,00*	*36.671,59*	*1.328,41*	*36.691,18*	*-19,59*	*0,00*
	56500000 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufvermögens, Einstellungen in Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich **2** **Schule und Kultur**
Produktbereich **21** **Grundschulen, Regionale Schulen, Gymnasien, Gesamtschulen**
Produktgruppe **215** **Regionale Schulen (§ 11 Abs. 2 Nr.1b) SchulG M-V)**
Produkt **21501** **Regionale Schule mit Grundschule**

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	56550000 Wertberichtigungen zu Forderungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*30,00*	*-30,00*	*36.100,00*	*-36.070,00*	*0,00*
	57511000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Banken (inländischer Geldmarkt)		*19.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*19.800,00*	*0,00*	*19.800,00*	*20.598,67*	*-798,67*	*0,00*	*20.598,67*	*0,00*
	57690000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an den sonstigen inländischen Bereich (Sonstige)		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*35.594,48*	*-35.594,48*	*0,00*
	58100000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		*4.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*4.500,00*	*0,00*	*4.500,00*	*0,00*	*4.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
3.	**= Saldo**		**-540.800,00**	**0,00**	**0,00**	**-2.233,82**	**-2.068,04**	**-545.101,86**	**-9.169,80**	**-554.271,66**	**-369.375,97**	**-184.895,69**	**-655.606,61**	**286.230,64**	**0,00**

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

Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**2**	**Schule und Kultur**
Produktbereich	**21**	**Grundschulen, Regionale Schulen, Gymnasien, Gesamtschulen**
Produktgruppe	**215**	**Regionale Schulen (§ 11 Abs. 2 Nr.1b) SchulG M-V)**
Produkt	**21501**	**Regionale Schule mit Grundschule**

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Ein- und Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	+ Einzahlungen		224.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	224.800,00	0,00	224.800,00	264.542,25	-39.742,25	0,00
	61443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden		*5.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*5.000,00*	*0,00*	*5.000,00*	*7.442,25*	*-2.442,25*	*0,00*
	61459000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom sonstigen privaten Bereich		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	63200000 Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*340,00*	*-340,00*	*0,00*
	64110000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen		*3.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.800,00*	*0,00*	*3.800,00*	*4.930,37*	*-1.130,37*	*0,00*
	64241000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*24,54*	*-24,54*	*0,00*
	64243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		*202.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*202.000,00*	*0,00*	*202.000,00*	*232.692,84*	*-30.692,84*	*0,00*
	64259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich		*14.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*14.000,00*	*0,00*	*14.000,00*	*19.112,25*	*-5.112,25*	*0,00*
	67160000 Zinseinzahlungen für Kredite vom sonstigen inländischen Bereich		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
2.	- Auszahlungen		672.700,00	0,00	0,00	2.287,71	2.894,07	677.881,78	9.169,80	687.051,58	578.724,87	108.326,71	0,00
	70220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer		*107.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-1.402,99*	*105.597,01*	*0,00*	*105.597,01*	*93.515,98*	*12.081,03*	*0,00*
	70320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer		*1.400,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*42,26*	*1.442,26*	*0,00*	*1.442,26*	*1.442,26*	*0,00*	*0,00*
	70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer		*18.400,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*428,37*	*18.828,37*	*0,00*	*18.828,37*	*18.828,37*	*0,00*	*0,00*
	70620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer		*4.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*277,93*	*4.877,93*	*0,00*	*4.877,93*	*4.877,93*	*0,00*	*0,00*
	72210000 Auszahlungen für Abfall		*2.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.167,11*	*3.767,11*	*0,00*	*3.767,11*	*3.627,70*	*139,41*	*0,00*
	72220000 Auszahlungen für Abwasser		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	72240000 Auszahlungen für Gas		*86.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.134,92*	*87.134,92*	*0,00*	*87.134,92*	*92.800,83*	*-5.665,91*	*0,00*
	72260000 Auszahlungen für Strom		*16.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-1.287,76*	*15.212,24*	*0,00*	*15.212,24*	*11.432,93*	*3.779,31*	*0,00*
	72270000 Auszahlungen für Wasser		*16.300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*62,05*	*16.362,05*	*0,00*	*16.362,05*	*15.196,65*	*1.165,40*	*0,00*
	72290000 Sonstige Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		*92.800,00*	*0,00*	*0,00*	*2.233,82*	*2.120,48*	*97.154,30*	*0,00*	*97.154,30*	*96.629,28*	*525,02*	*0,00*

Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**2**	**Schule und Kultur**
Produktbereich	**21**	**Grundschulen, Regionale Schulen, Gymnasien, Gesamtschulen**
Produktgruppe	**215**	**Regionale Schulen (§ 11 Abs. 2 Nr.1b) SchulG M-V)**
Produkt	**21501**	**Regionale Schule mit Grundschule**

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen	Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	72310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.828,76*	*1.828,76*	*0,00*	*1.828,76*	*1.828,76*	*0,00*	*0,00*
	72312000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen		*22.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.010,02*	*23.010,02*	*0,00*	*23.010,02*	*19.944,01*	*3.066,01*	*0,00*
	72313000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		*76.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-6.012,66*	*70.487,34*	*7.169,80*	*77.657,14*	*39.139,66*	*38.517,48*	*0,00*
	72314000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind		*8.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*4.618,13*	*12.618,13*	*0,00*	*12.618,13*	*10.641,99*	*1.976,14*	*0,00*
	72350000 Fahrzeugunterhaltung		*1.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-1.127,02*	*372,98*	*0,00*	*372,98*	*97,31*	*275,67*	*0,00*
	72380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		*34.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*34.000,00*	*2.000,00*	*36.000,00*	*13.941,47*	*22.058,53*	*0,00*
	72400000 Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen		*4.400,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*4.400,00*	*0,00*	*4.400,00*	*208,34*	*4.191,66*	*0,00*
	72450000 Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe)		*9.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*9.000,00*	*0,00*	*9.000,00*	*5.580,43*	*3.419,57*	*0,00*
	72460000 Lernmittel (Schulbücher, Werkstoffe,)		*28.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*28.000,00*	*0,00*	*28.000,00*	*24.309,38*	*3.690,62*	*0,00*
	72480000 Sonstige bezogene Leistungen		*18.100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*18.100,00*	*0,00*	*18.100,00*	*15.313,62*	*2.786,38*	*0,00*
	72490000 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel		*6.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*6.000,00*	*0,00*	*6.000,00*	*3.328,99*	*2.671,01*	*0,00*
	72900000 Sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		*5.000,00*	*0,00*	*0,00*	*53,89*	*0,00*	*5.053,89*	*0,00*	*5.053,89*	*5.053,89*	*0,00*	*0,00*
	74151000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen		*15.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*15.000,00*	*0,00*	*15.000,00*	*14.365,20*	*634,80*	*0,00*
	76120000 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		*1.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.600,00*	*0,00*	*1.600,00*	*0,00*	*1.600,00*	*0,00*
	76200000 Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-35,00*	*35,00*	*0,00*
	76220000 Leasing		*6.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-2.887,28*	*3.112,72*	*0,00*	*3.112,72*	*3.087,64*	*25,08*	*0,00*
	76240000 Datenverarbeitung		*12.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.887,28*	*14.887,28*	*0,00*	*14.887,28*	*18.412,87*	*-3.525,59*	*0,00*
	76250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**2**	**Schule und Kultur**
Produktbereich	**21**	**Grundschulen, Regionale Schulen, Gymnasien, Gesamtschulen**
Produktgruppe	**215**	**Regionale Schulen (§ 11 Abs. 2 Nr.1b) SchulG M-V)**
Produkt	**21501**	**Regionale Schule mit Grundschule**

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen	Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	76300000 Geschäftsauszahlungen		*10.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*10.000,00*	*0,00*	*10.000,00*	*6.017,87*	*3.982,13*	*0,00*
	76400000 Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		*3.200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*34,47*	*3.234,47*	*0,00*	*3.234,47*	*933,04*	*2.301,43*	*0,00*
	76411000 Gebäudeversicherungen		*4.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*4.500,00*	*0,00*	*4.500,00*	*1.747,50*	*2.752,50*	*0,00*
	76414000 Unfallversicherungen		*38.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*38.000,00*	*0,00*	*38.000,00*	*36.671,59*	*1.328,41*	*0,00*
	77511000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Banken (inländischer Geldmarkt)		*19.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*19.800,00*	*0,00*	*19.800,00*	*19.784,38*	*15,62*	*0,00*
	77690000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an den sonstigen inländischen Bereich (Sonstige)		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	79810000 Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		*4.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*4.500,00*	*0,00*	*4.500,00*	*0,00*	*4.500,00*	*0,00*
3.	**= Liquiditätssaldo**		**-447.900,00**	**0,00**	**0,00**	**-2.287,71**	**-2.894,07**	**-453.081,78**	**-9.169,80**	**-462.251,58**	**-314.182,62**	**-148.068,96**	**0,00**

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

Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**2**	**Schule und Kultur**
Produktbereich	**21**	**Grundschulen, Regionale Schulen, Gymnasien, Gesamtschulen**
Produktgruppe	**215**	**Regionale Schulen (§ 11 Abs. 2 Nr.1b) SchulG M-V)**
Produkt	**21502**	**Schulkostenbeiträge Regionale Schulen und Grundschulen**

Teilhaushaltsverantwortlicher

Frau Lütgens-Voß

Produktverantwortlicher

Herr Borchardt

Produktbeschreibung

Zahlungen im Rahmen des Schullastenausgleiches an andere kommunale oder freie Träger von Regionalen Schulen und Grundschulen

Autragsgrundlage

§ 115 Schulgesetz M-V

internes/externes Produkt

extern

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

11100 Verwaltungssteuerung
11200 Personalwesen
11408 Zentrale Dienste
21501 Regionale Schule
25200 Museum
28100 Förderung von Einrichtungen, Kulturpflege
36100 Wohnsitzanteil Tageseinrichtungen und Tagespflege
36601 Jugendarbeit
42400 Palmberghalle
55300 Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	+ Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.150,85	-1.150,85	0,00	1.150,85	0,00
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.150,85*	*-1.150,85*	*0,00*	*1.150,85*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**2**	**Schule und Kultur**
Produktbereich	**21**	**Grundschulen, Regionale Schulen, Gymnasien, Gesamtschulen**
Produktgruppe	**215**	**Regionale Schulen (§ 11 Abs. 2 Nr.1b) SchulG M-V)**
Produkt	**21502**	**Schulkostenbeiträge Regionale Schulen und Grundschulen**

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2.	- Aufwendungen		119.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	119.100,00	0,00	119.100,00	101.016,56	18.083,44	71.727,91	29.288,65	0,00
	52543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		*22.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*22.000,00*	*0,00*	*22.000,00*	*13.616,56*	*8.383,44*	*5.227,91*	*8.388,65*	*0,00*
	52551000 Kostenerstattungen an private Unternehmen		*97.100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*97.100,00*	*0,00*	*97.100,00*	*87.400,00*	*9.700,00*	*66.500,00*	*20.900,00*	*0,00*
3.	**= Saldo**		**-119.100,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-119.100,00**	**0,00**	**-119.100,00**	**-99.865,71**	**-19.234,29**	**-71.727,91**	**-28.137,80**	**0,00**

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

Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**2**	**Schule und Kultur**
Produktbereich	**21**	**Grundschulen, Regionale Schulen, Gymnasien, Gesamtschulen**
Produktgruppe	**215**	**Regionale Schulen (§ 11 Abs. 2 Nr.1b) SchulG M-V)**
Produkt	**21502**	**Schulkostenbeiträge Regionale Schulen und Grundschulen**

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen	Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2.	- Auszahlungen		119.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	119.100,00	0,00	119.100,00	133.092,72	-13.992,72	0,00
	72543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		*22.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*22.000,00*	*0,00*	*22.000,00*	*45.692,72*	*-23.692,72*	*0,00*
	72551000 Kostenerstattungen an private Unternehmen		*97.100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*97.100,00*	*0,00*	*97.100,00*	*87.400,00*	*9.700,00*	*0,00*
3.	**= Liquiditätssaldo**		**-119.100,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-119.100,00**	**0,00**	**-119.100,00**	**-133.092,72**	**13.992,72**	**0,00**

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

Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**2**	**Schule und Kultur**
Produktbereich	**25**	**Wissenschaft, Museen, Gärten**
Produktgruppe	**252**	**Nichtwissentschaftliche Museen, Sammlungen**
Produkt	**25200**	**Museum**

Teilhaushaltsverantwortlicher

Frau Lütgens-Voß

Produktbeschreibung

Museum, Bechelsdorfer Schulzenhaus, Nichtwissenschaftliche Museen, Ausstellungen, Galerien und Sammlungen in kommunaler Trägerschaft

Produktverantwortlicher

Frau Liß

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

11100 Verwaltungssteuerung
11200 Personalwesen
11408 Zentrale Dienste
21501 Regionale Schule
21502 Schulkostenbeiträge Regionale Schulen und Grundschulen
28100 Förderung von Einrichtungen, Kulturpflege
36100 Wohnsitzanteil Tageseinrichtungen und Tagespflege
36601 Jugendarbeit
42400 Palmberghalle
55300 Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	+ Erträge		2.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.900,00	0,00	2.900,00	2.753,97	146,03	2.928,51	-174,54	0,00
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		*1.300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.300,00*	*0,00*	*1.300,00*	*1.305,56*	*-5,56*	*1.305,54*	*0,02*	*0,00*
	44110000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen		*1.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.600,00*	*0,00*	*1.600,00*	*1.448,41*	*151,59*	*1.622,97*	*-174,56*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich **2** **Schule und Kultur**
Produktbereich **25** **Wissenschaft, Museen, Gärten**
Produktgruppe **252** **Nichtwissentschaftliche Museen, Sammlungen**
Produkt **25200** **Museum**

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2.	- Aufwendungen		82.600,00	0,00	0,00	0,00	4.728,90	87.328,90	0,00	87.328,90	79.815,71	7.513,19	134.534,63	-54.718,92	0,00
	52220000 Aufwendungen für Abwasser		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*174,00*	*-174,00*	*0,00*
	52240000 Aufwendungen für Gas		*3.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.033,57*	*4.033,57*	*0,00*	*4.033,57*	*896,35*	*3.137,22*	*214,05*	*682,30*	*0,00*
	52260000 Aufwendungen für Strom		*1.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.924,35*	*4.424,35*	*0,00*	*4.424,35*	*4.424,35*	*0,00*	*-2.200,90*	*6.625,25*	*0,00*
	52270000 Aufwendungen für Wasser		*700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*846,11*	*1.546,11*	*0,00*	*1.546,11*	*787,97*	*758,14*	*-543,35*	*1.331,32*	*0,00*
	52312000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen		*3.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-1.873,01*	*1.126,99*	*0,00*	*1.126,99*	*214,20*	*912,79*	*257,04*	*-42,84*	*0,00*
	52313000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		*1.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.056,27*	*3.556,27*	*0,00*	*3.556,27*	*3.112,80*	*443,47*	*66.910,70*	*-63.797,90*	*0,00*
	52314000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind		*7.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*7.000,00*	*0,00*	*7.000,00*	*5.257,51*	*1.742,49*	*4.432,04*	*825,47*	*0,00*
	53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		*3.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*52,17*	*3.552,17*	*0,00*	*3.552,17*	*3.552,17*	*0,00*	*3.554,19*	*-2,02*	*0,00*
	54159000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich		*54.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*54.500,00*	*0,00*	*54.500,00*	*54.499,53*	*0,47*	*54.499,53*	*0,00*	*0,00*
	56400000 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		*4.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*4.000,00*	*0,00*	*4.000,00*	*3.523,00*	*477,00*	*3.523,00*	*0,00*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**2**	**Schule und Kultur**
Produktbereich	**25**	**Wissenschaft, Museen, Gärten**
Produktgruppe	**252**	**Nichtwissentschaftliche Museen, Sammlungen**
Produkt	**25200**	**Museum**

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	56411000 Gebäudeversicherungen		*3.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-310,56*	*3.589,44*	*0,00*	*3.589,44*	*3.547,83*	*41,61*	*3.714,33*	*-166,50*	*0,00*
3.	**= Saldo**		**-79.700,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-4.728,90**	**-84.428,90**	**0,00**	**-84.428,90**	**-77.061,74**	**-7.367,16**	**-131.606,12**	**54.544,38**	**0,00**

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

Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**2**	**Schule und Kultur**
Produktbereich	**25**	**Wissenschaft, Museen, Gärten**
Produktgruppe	**252**	**Nichtwissentschaftliche Museen, Sammlungen**
Produkt	**25200**	**Museum**

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen	Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	+ Einzahlungen		1.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.600,00	0,00	1.600,00	1.450,41	149,59	0,00
	64110000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen		*1.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.600,00*	*0,00*	*1.600,00*	*1.450,41*	*149,59*	*0,00*
2.	- Auszahlungen		79.100,00	0,00	0,00	0,00	4.676,73	83.776,73	0,00	83.776,73	76.066,06	7.710,67	0,00
	72220000 Auszahlungen für Abwasser		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	72240000 Auszahlungen für Gas		*3.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.033,57*	*4.033,57*	*0,00*	*4.033,57*	*4.363,70*	*-330,13*	*0,00*
	72260000 Auszahlungen für Strom		*1.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.924,35*	*4.424,35*	*0,00*	*4.424,35*	*876,10*	*3.548,25*	*0,00*
	72270000 Auszahlungen für Wasser		*700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*846,11*	*1.546,11*	*0,00*	*1.546,11*	*410,65*	*1.135,46*	*0,00*
	72312000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen		*3.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-1.873,01*	*1.126,99*	*0,00*	*1.126,99*	*107,10*	*1.019,89*	*0,00*
	72313000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		*1.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.056,27*	*3.556,27*	*0,00*	*3.556,27*	*7.073,03*	*-3.516,76*	*0,00*
	72314000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind		*7.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*7.000,00*	*0,00*	*7.000,00*	*5.212,95*	*1.787,05*	*0,00*
	74159000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich		*54.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*54.500,00*	*0,00*	*54.500,00*	*54.499,53*	*0,47*	*0,00*
	76400000 Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		*4.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*4.000,00*	*0,00*	*4.000,00*	*3.523,00*	*477,00*	*0,00*
	76411000 Gebäudeversicherungen		*3.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-310,56*	*3.589,44*	*0,00*	*3.589,44*	*0,00*	*3.589,44*	*0,00*
3.	**= Liquiditätssaldo**		**-77.500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-4.676,73**	**-82.176,73**	**0,00**	**-82.176,73**	**-74.615,65**	**-7.561,08**	**0,00**

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

Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**2**	**Schule und Kultur**
Produktbereich	**28**	**Heimat- und sonstige Kulturpflege**
Produktgruppe	**281**	**Heimat- und sonstige Kulturpflege**
Produkt	**28100**	**Förderung von Einrichtungen, Kulturpflege**

Teilhaushaltsverantwortlicher

Frau Lütgens-Voß

Produktverantwortlicher

Frau Baldeweg

Produktbeschreibung

Förderung von Einrichtungen der Heimat- und sonstigen Kulturpflege, kulturelle Veranstaltungen, Förderung von Vereinen und Verbänden

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

11100 Verwaltungssteuerung
11200 Personalwesen
11408 Zentrale Dienste
21501 Regionale Schule
21502 Schulkostenbeiträge Regionale Schulen und Grundschulen
25200 Museum
36100 Wohnsitzanteil Tageseinrichtungen und Tagespflege
36601 Jugendarbeit
42400 Palmberghalle
55300 Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	+ Erträge		37.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.100,00	0,00	37.100,00	39.494,00	-2.394,00	36.454,60	3.039,40	0,00
	41443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*4.000,00*	*-4.000,00*	*20.263,50*	*-16.263,50*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**2**	**Schule und Kultur**
Produktbereich	**28**	**Heimat- und sonstige Kulturpflege**
Produktgruppe	**281**	**Heimat- und sonstige Kulturpflege**
Produkt	**28100**	**Förderung von Einrichtungen, Kulturpflege**

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		*16.100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*16.100,00*	*0,00*	*16.100,00*	*16.100,00*	*0,00*	*16.100,00*	*0,00*	*0,00*
	46290000 Sonstige weitere sonstige laufende Erträge		*21.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*21.000,00*	*0,00*	*21.000,00*	*19.394,00*	*1.606,00*	*91,10*	*19.302,90*	*0,00*
2.	- Aufwendungen		162.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	162.500,00	0,00	162.500,00	153.231,83	9.268,17	96.658,58	56.573,25	0,00
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		*15.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-6.776,70*	*8.223,30*	*0,00*	*8.223,30*	*0,00*	*8.223,30*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	53851000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung		*200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*200,00*	*0,00*	*200,00*	*200,00*	*0,00*	*200,00*	*0,00*	*0,00*
	54159000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich		*147.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*5.607,45*	*152.607,45*	*0,00*	*152.607,45*	*151.562,58*	*1.044,87*	*96.123,73*	*55.438,85*	*0,00*
	56400000 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		*300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.169,25*	*1.469,25*	*0,00*	*1.469,25*	*1.469,25*	*0,00*	*334,85*	*1.134,40*	*0,00*
3.	**= Saldo**		**-125.400,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-125.400,00**	**0,00**	**-125.400,00**	**-113.737,83**	**-11.662,17**	**-60.203,98**	**-53.533,85**	**0,00**

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

Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**2**	**Schule und Kultur**
Produktbereich	**28**	**Heimat- und sonstige Kulturpflege**
Produktgruppe	**281**	**Heimat- und sonstige Kulturpflege**
Produkt	**28100**	**Förderung von Einrichtungen, Kulturpflege**

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen	Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	+ Einzahlungen		37.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.100,00	0,00	37.100,00	22.899,00	14.201,00	0,00
	61443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*4.000,00*	*-4.000,00*	*0,00*
	64243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		*16.100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*16.100,00*	*0,00*	*16.100,00*	*0,00*	*16.100,00*	*0,00*
	66290000 Sonstige laufende Einzahlungen (Sonstige)		*21.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*21.000,00*	*0,00*	*21.000,00*	*18.899,00*	*2.101,00*	*0,00*
2.	- Auszahlungen		162.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	162.300,00	0,00	162.300,00	140.147,66	22.152,34	0,00
	72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen		*15.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-6.776,70*	*8.223,30*	*0,00*	*8.223,30*	*0,00*	*8.223,30*	*0,00*
	74159000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich		*147.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*5.607,45*	*152.607,45*	*0,00*	*152.607,45*	*140.005,23*	*12.602,22*	*0,00*
	76400000 Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		*300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.169,25*	*1.469,25*	*0,00*	*1.469,25*	*142,43*	*1.326,82*	*0,00*
3.	**= Liquiditätssaldo**		**-125.200,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-125.200,00**	**0,00**	**-125.200,00**	**-117.248,66**	**-7.951,34**	**0,00**

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

Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**3**	**Soziales und Jugend**
Produktbereich	**36**	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe	**361**	**Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege**
Produkt	**36100**	**Wohnsitzanteil Tageseinrichtungen und Tagespflege**

Teilhaushaltsverantwortlicher

Frau Lütgens-Voß

Produktverantwortlicher

Frau Baldeweg

Produktbeschreibung

Zahlungen der Platzkostenbeiträge der Wohnsitzgemeinde für die Betreuung von Kindern der Wohnsitzgemeinde in Tageseinrichtungen

Autragsgrundlage

KiföG

internes/externes Produkt

extern

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

11100 Verwaltungssteuerung
11200 Personalwesen
11408 Zentrale Dienste
21501 Regionale Schule
21502 Schulkostenbeiträge Regionale Schulen und Grundschulen
25200 Museum
28100 Förderung von Einrichtungen, Kulturpflege
36601 Jugendarbeit
42400 Palmberghalle
55300 Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	+ Erträge		0,00	0,00	0,00	10.205,71	0,00	10.205,71	0,00	10.205,71	13.205,75	-3.000,04	0,00	13.205,75	0,00
	41443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*10.205,71*	*0,00*	*10.205,71*	*0,00*	*10.205,71*	*10.205,75*	*-0,04*	*0,00*	*10.205,75*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**3**	**Soziales und Jugend**
Produktbereich	**36**	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe	**361**	**Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege**
Produkt	**36100**	**Wohnsitzanteil Tageseinrichtungen und Tagespflege**

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.000,00*	*-3.000,00*	*0,00*	*3.000,00*	*0,00*
2.	- Aufwendungen		646.000,00	0,00	0,00	10.205,71	0,00	656.205,71	0,00	656.205,71	634.250,16	21.955,55	583.184,54	51.065,62	0,00
	54159000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich		*646.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*646.000,00*	*0,00*	*646.000,00*	*624.044,45*	*21.955,55*	*583.184,54*	*40.859,91*	*0,00*
	54159200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich (zusätzl. Landesmittel Kita-Betreuung)		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*10.205,71*	*0,00*	*10.205,71*	*0,00*	*10.205,71*	*10.205,71*	*0,00*	*0,00*	*10.205,71*	*0,00*
3.	**= Saldo**		**-646.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-646.000,00**	**0,00**	**-646.000,00**	**-621.044,41**	**-24.955,59**	**-583.184,54**	**-37.859,87**	**0,00**

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

Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**3**	**Soziales und Jugend**
Produktbereich	**36**	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe	**361**	**Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege**
Produkt	**36100**	**Wohnsitzanteil Tageseinrichtungen und Tagespflege**

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen	Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	+ Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	10.205,71	0,00	10.205,71	0,00	10.205,71	10.205,75	-0,04	0,00
	61443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*10.205,71*	*0,00*	*10.205,71*	*0,00*	*10.205,71*	*10.205,75*	*-0,04*	*0,00*
2.	- Auszahlungen		646.000,00	0,00	0,00	10.205,71	0,00	656.205,71	0,00	656.205,71	655.763,89	441,82	0,00
	74159000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich		*646.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*646.000,00*	*0,00*	*646.000,00*	*645.558,18*	*441,82*	*0,00*
	74159200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich (zusätzl. Landesmittel Kita-Betreuung)		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*10.205,71*	*0,00*	*10.205,71*	*0,00*	*10.205,71*	*10.205,71*	*0,00*	*0,00*
3.	**= Liquiditätssaldo**		**-646.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-646.000,00**	**0,00**	**-646.000,00**	**-645.558,14**	**-441,86**	**0,00**

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

Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**3**	**Soziales und Jugend**
Produktbereich	**36**	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe	**366**	**Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit**
Produkt	**36601**	**Jugendarbeit**

Teilhaushaltsverantwortlicher

Frau Lütgens-Voß

Produktverantwortlicher

Herr Borchardt

Produktbeschreibung

Einrichtungen der Jugendarbeit

Ziele

Förderung der individuellen und sozialen Entwicklung von Jugendlichen, Schaffung und Erhalt eines bedarfsgerechten Freizeit- und Kulturangebotes der offenen Jugendarbeit

Autragsgrundlage

Beschlüsse der Stadtvertretung

internes/externes Produkt

extern

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

11100 Verwaltungssteuerung
11200 Personalwesen
11408 Zentrale Dienste
21501 Regionale Schule
21502 Schulkostenbeiträge Regionale Schulen und Grundschulen
25200 Museum
28100 Förderung von Einrichtungen, Kulturpflege
36100 Wohnsitzanteil Tageseinrichtungen und Tagespflege
42400 Palmberghalle
55300 Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	+ Erträge		35.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.500,00	0,00	35.500,00	32.735,16	2.764,84	42.852,73	-10.117,57	0,00
	41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land		*33.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*33.000,00*	*0,00*	*33.000,00*	*27.605,97*	*5.394,03*	*37.683,48*	*-10.077,51*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich 3 **Soziales und Jugend**
Produktbereich 36 **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe 366 **Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit**
Produkt 36601 **Jugendarbeit**

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	41443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden		*500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*500,00*	*0,00*	*500,00*	*2.937,17*	*-2.437,17*	*3.061,00*	*-123,83*	*0,00*
	43200000 Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen		*2.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.000,00*	*0,00*	*2.000,00*	*1.520,30*	*479,70*	*2.108,25*	*-587,95*	*0,00*
	46270000 Versicherungserstattungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*671,72*	*-671,72*	*0,00*	*671,72*	*0,00*
2.	- Aufwendungen		100.600,00	0,00	0,00	0,00	3.404,51	104.004,51	0,00	104.004,51	93.395,44	10.609,07	89.745,26	3.650,18	0,00
	50220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer		*45.100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*931,45*	*46.031,45*	*0,00*	*46.031,45*	*46.031,45*	*0,00*	*44.671,39*	*1.360,06*	*0,00*
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer		*800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-29,29*	*770,71*	*0,00*	*770,71*	*749,22*	*21,49*	*729,11*	*20,11*	*0,00*
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer		*9.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*114,97*	*9.114,97*	*0,00*	*9.114,97*	*9.114,97*	*0,00*	*8.891,64*	*223,33*	*0,00*
	50620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer		*2.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-42,26*	*2.557,74*	*0,00*	*2.557,74*	*2.480,94*	*76,80*	*2.218,10*	*262,84*	*0,00*
	52210000 Aufwendungen für Abfall		*100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*47,54*	*147,54*	*0,00*	*147,54*	*147,54*	*0,00*	*59,33*	*88,21*	*0,00*
	52270000 Aufwendungen für Wasser		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*392,42*	*392,42*	*0,00*	*392,42*	*392,42*	*0,00*	*395,74*	*-3,32*	*0,00*
	52290000 Aufwendungen für Reinigung		*3.300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-206,03*	*3.093,97*	*0,00*	*3.093,97*	*3.021,79*	*72,18*	*3.513,78*	*-491,99*	*0,00*
	52313000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		*500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.739,81*	*3.239,81*	*0,00*	*3.239,81*	*39,81*	*3.200,00*	*23,94*	*15,87*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich **3** **Soziales und Jugend**
Produktbereich **36** **Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe **366** **Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit**
Produkt **36601** **Jugendarbeit**

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	52314000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind		*100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-47,54*	*52,46*	*0,00*	*52,46*	*0,00*	*52,46*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	52350000 Fahrzeugunterhaltung		*2.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*280,20*	*2.780,20*	*0,00*	*2.780,20*	*2.780,20*	*0,00*	*2.716,49*	*63,71*	*0,00*
	52380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		*1.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-667,35*	*332,65*	*0,00*	*332,65*	*0,00*	*332,65*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	52400000 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		*6.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*667,35*	*7.267,35*	*0,00*	*7.267,35*	*6.560,90*	*706,45*	*6.239,04*	*321,86*	*0,00*
	53851000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung		*100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*100,00*	*0,00*	*100,00*	*327,70*	*-227,70*	*689,62*	*-361,92*	*0,00*
	54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige		*7.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*7.000,00*	*0,00*	*7.000,00*	*4.852,86*	*2.147,14*	*4.831,57*	*21,29*	*0,00*
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		*200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*200,00*	*0,00*	*200,00*	*0,00*	*200,00*	*151,50*	*-151,50*	*0,00*
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen		*14.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*14.600,00*	*0,00*	*14.600,00*	*13.366,00*	*1.234,00*	*9.874,51*	*3.491,49*	*0,00*
	56240000 Datenverarbeitung		*3.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.800,00*	*0,00*	*3.800,00*	*1.773,13*	*2.026,87*	*2.625,97*	*-852,84*	*0,00*
	56300000 Geschäftsaufwendungen		*2.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-280,20*	*1.719,80*	*0,00*	*1.719,80*	*1.575,69*	*144,11*	*1.592,69*	*-17,00*	*0,00*
	56400000 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		*800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*800,00*	*0,00*	*800,00*	*180,82*	*619,18*	*83,42*	*97,40*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**3**	**Soziales und Jugend**
Produktbereich	**36**	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe	**366**	**Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit**
Produkt	**36601**	**Jugendarbeit**

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	56411000 Gebäudeversicherungen		*500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-496,56*	*3,44*	*0,00*	*3,44*	*0,00*	*3,44*	*437,42*	*-437,42*	*0,00*
3.	**= Saldo**		**-65.100,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-3.404,51**	**-68.504,51**	**0,00**	**-68.504,51**	**-60.660,28**	**-7.844,23**	**-46.892,53**	**-13.767,75**	**0,00**

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

Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**3**	**Soziales und Jugend**
Produktbereich	**36**	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe	**366**	**Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit**
Produkt	**36601**	**Jugendarbeit**

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Ein- und Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	+ Einzahlungen		35.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.500,00	0,00	35.500,00	38.243,35	-2.743,35	0,00
	61442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land		*33.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*33.000,00*	*0,00*	*33.000,00*	*33.127,16*	*-127,16*	*0,00*
	61443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden		*500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*500,00*	*0,00*	*500,00*	*2.924,17*	*-2.424,17*	*0,00*
	63200000 Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen		*2.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.000,00*	*0,00*	*2.000,00*	*1.520,30*	*479,70*	*0,00*
	66270000 Versicherungserstattungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*671,72*	*-671,72*	*0,00*
2.	- Auszahlungen		100.500,00	0,00	0,00	0,00	3.404,51	103.904,51	0,00	103.904,51	89.301,46	14.603,05	0,00
	70220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer		*45.100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*931,45*	*46.031,45*	*0,00*	*46.031,45*	*46.031,45*	*0,00*	*0,00*
	70320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer		*800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-29,29*	*770,71*	*0,00*	*770,71*	*749,22*	*21,49*	*0,00*
	70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer		*9.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*114,97*	*9.114,97*	*0,00*	*9.114,97*	*9.114,97*	*0,00*	*0,00*
	70620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer		*2.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-42,26*	*2.557,74*	*0,00*	*2.557,74*	*2.480,94*	*76,80*	*0,00*
	72210000 Auszahlungen für Abfall		*100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*47,54*	*147,54*	*0,00*	*147,54*	*118,70*	*28,84*	*0,00*
	72270000 Auszahlungen für Wasser		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*392,42*	*392,42*	*0,00*	*392,42*	*395,74*	*-3,32*	*0,00*
	72290000 Sonstige Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		*3.300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-206,03*	*3.093,97*	*0,00*	*3.093,97*	*3.216,68*	*-122,71*	*0,00*
	72313000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		*500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.739,81*	*3.239,81*	*0,00*	*3.239,81*	*39,81*	*3.200,00*	*0,00*
	72314000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind		*100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-47,54*	*52,46*	*0,00*	*52,46*	*0,00*	*52,46*	*0,00*
	72350000 Fahrzeugunterhaltung		*2.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*280,20*	*2.780,20*	*0,00*	*2.780,20*	*2.798,53*	*-18,33*	*0,00*
	72380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		*1.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-667,35*	*332,65*	*0,00*	*332,65*	*0,00*	*332,65*	*0,00*
	72400000 Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen		*6.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*667,35*	*7.267,35*	*0,00*	*7.267,35*	*6.179,75*	*1.087,60*	*0,00*
	74190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige		*7.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*7.000,00*	*0,00*	*7.000,00*	*6.333,34*	*666,66*	*0,00*

Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**3**	**Soziales und Jugend**
Produktbereich	**36**	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe	**366**	**Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit**
Produkt	**36601**	**Jugendarbeit**

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen	Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	76120000 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		*200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*200,00*	*0,00*	*200,00*	*0,00*	*200,00*	*0,00*
	76210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen		*14.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*14.600,00*	*0,00*	*14.600,00*	*9.201,00*	*5.399,00*	*0,00*
	76240000 Datenverarbeitung		*3.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.800,00*	*0,00*	*3.800,00*	*1.921,85*	*1.878,15*	*0,00*
	76300000 Geschäftsauszahlungen		*2.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-280,20*	*1.719,80*	*0,00*	*1.719,80*	*719,48*	*1.000,32*	*0,00*
	76400000 Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		*800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*800,00*	*0,00*	*800,00*	*0,00*	*800,00*	*0,00*
	76411000 Gebäudeversicherungen		*500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-496,56*	*3,44*	*0,00*	*3,44*	*0,00*	*3,44*	*0,00*
3.	**= Liquiditätssaldo**		**-65.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-3.404,51**	**-68.404,51**	**0,00**	**-68.404,51**	**-51.058,11**	**-17.346,40**	**0,00**

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

Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**3**	**Soziales und Jugend**
Produktbereich	**36**	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe	**366**	**Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit**
Produkt	**36602**	**Öffentliche Spielplätze**

Teilhaushaltsverantwortlicher

Frau Kopp

Produktverantwortlicher

Herr Bastian

Produktbeschreibung

Bereitstellung, Wartung und Prüfung von Spielplätzen im öffentlichen Raum

Autragsgrundlage

Beschlüsse der Stadtvertretung, Bestimmungen des TÜV

internes/externes Produkt

extern

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

12200 Ordnungsangelegenheiten
12600 Brandschutz/Feuerwehr
54101 Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung
54104 Verkehrsausstattung, Winterdienst
55100 Öffentliches Grün
55201 Gewässerunterhaltung
57300 Märkte

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	+ Erträge		600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	600,00	0,00	600,00	0,00	0,00
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		*600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*600,00*	*0,00*	*600,00*	*600,00*	*0,00*	*600,00*	*0,00*	*0,00*
2.	- Aufwendungen		37.100,00	0,00	0,00	0,00	-1.609,95	35.490,05	0,00	35.490,05	4.716,26	30.773,79	5.712,63	-996,37	0,00
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		*35.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-1.654,31*	*33.345,69*	*0,00*	*33.345,69*	*2.593,01*	*30.752,68*	*3.573,57*	*-980,56*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**3**	**Soziales und Jugend**
Produktbereich	**36**	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe	**366**	**Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit**
Produkt	**36602**	**Öffentliche Spielplätze**

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	53800000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere		*1.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*44,36*	*1.644,36*	*0,00*	*1.644,36*	*1.644,36*	*0,00*	*1.660,17*	*-15,81*	*0,00*
	53830000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen		*400,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*400,00*	*0,00*	*400,00*	*389,34*	*10,66*	*389,34*	*0,00*	*0,00*
	53851000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung		*100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*100,00*	*0,00*	*100,00*	*89,55*	*10,45*	*89,55*	*0,00*	*0,00*
3.	**= Saldo**		**-36.500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.609,95**	**-34.890,05**	**0,00**	**-34.890,05**	**-4.116,26**	**-30.773,79**	**-5.112,63**	**996,37**	**0,00**

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

Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**3**	**Soziales und Jugend**
Produktbereich	**36**	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe	**366**	**Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit**
Produkt	**36602**	**Öffentliche Spielplätze**

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Ein- und Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2.	- Auszahlungen		35.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.654,31	33.345,69	0,00	33.345,69	2.836,60	30.509,09	0,00
	72310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		*35.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-1.654,31*	*33.345,69*	*0,00*	*33.345,69*	*2.836,60*	*30.509,09*	*0,00*
3.	**= Liquiditätssaldo**		**-35.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.654,31**	**-33.345,69**	**0,00**	**-33.345,69**	**-2.836,60**	**-30.509,09**	**0,00**

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

Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**4**	**Gesundheit und Sport**
Produktbereich	**42**	**Sportförderung**
Produktgruppe	**424**	**Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und Teile eines Kurbetriebes)**
Produkt	**42400**	**Palmberghalle**

Teilhaushaltsverantwortlicher

Frau Lütgens-Voß

Produktverantwortlicher

Herr Borchardt

Produktbeschreibung

Betrieb der Palmberghalle

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

11100 Verwaltungssteuerung
11200 Personalwesen
11408 Zentrale Dienste
21501 Regionale Schule
21502 Schulkostenbeiträge Regionale Schulen und Grundschulen
25200 Museum
28100 Förderung von Einrichtungen, Kulturpflege
36100 Wohnsitzanteil Tageseinrichtungen und Tagespflege
36601 Jugendarbeit
55300 Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	+ Erträge		150.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.800,00	0,00	150.800,00	152.528,20	-1.728,20	148.227,78	4.300,42	0,00
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		*33.300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*33.300,00*	*0,00*	*33.300,00*	*31.642,85*	*1.657,15*	*31.642,85*	*0,00*	*0,00*
	43200000 Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen		*38.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*38.000,00*	*0,00*	*38.000,00*	*46.321,05*	*-8.321,05*	*42.571,89*	*3.749,16*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich **4** **Gesundheit und Sport**
Produktbereich **42** **Sportförderung**
Produktgruppe **424** **Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und Teile eines Kurbetriebes)**
Produkt **42400** **Palmberghalle**

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	44100000 Privatrechtliche Leistungsentgelte		*15.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*15.000,00*	*0,00*	*15.000,00*	*14.581,50*	*418,50*	*14.581,50*	*0,00*	*0,00*
	44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		*60.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*60.000,00*	*0,00*	*60.000,00*	*58.163,84*	*1.836,16*	*56.501,24*	*1.662,60*	*0,00*
	44251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*976,35*	*-976,35*	*421,21*	*555,14*	*0,00*
	46290000 Sonstige weitere sonstige laufende Erträge		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*842,61*	*-842,61*	*2.509,09*	*-1.666,48*	*0,00*
	48100000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		*4.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*4.500,00*	*0,00*	*4.500,00*	*0,00*	*4.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
2.	- Aufwendungen		270.800,00	0,00	0,00	0,00	15.450,83	286.250,83	0,00	286.250,83	262.309,69	23.941,14	266.563,78	-4.254,09	0,00
	50220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer		*68.200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*141,10*	*68.341,10*	*0,00*	*68.341,10*	*68.341,10*	*0,00*	*70.497,80*	*-2.156,70*	*0,00*
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer		*1.100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*11,78*	*1.111,78*	*0,00*	*1.111,78*	*1.111,78*	*0,00*	*1.125,38*	*-13,60*	*0,00*
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer		*13.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-15,99*	*13.584,01*	*0,00*	*13.584,01*	*13.576,51*	*7,50*	*14.017,00*	*-440,49*	*0,00*
	50620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer		*3.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*215,47*	*3.815,47*	*0,00*	*3.815,47*	*3.815,47*	*0,00*	*3.496,08*	*319,39*	*0,00*
	52210000 Aufwendungen für Abfall		*500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*206,03*	*706,03*	*0,00*	*706,03*	*706,03*	*0,00*	*449,58*	*256,45*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich **4** **Gesundheit und Sport**
Produktbereich **42** **Sportförderung**
Produktgruppe **424** **Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und Teile eines Kurbetriebes)**
Produkt **42400** **Palmberghalle**

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	52220000 Aufwendungen für Abwasser		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.974,48*	*-2.974,48*	*0,00*
	52240000 Aufwendungen für Gas		*13.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*706,42*	*13.706,42*	*0,00*	*13.706,42*	*13.706,42*	*0,00*	*9.656,08*	*4.050,34*	*0,00*
	52260000 Aufwendungen für Strom		*15.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*5.140,07*	*20.140,07*	*0,00*	*20.140,07*	*20.140,07*	*0,00*	*10.733,34*	*9.406,73*	*0,00*
	52270000 Aufwendungen für Wasser		*5.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-1.280,35*	*4.519,65*	*0,00*	*4.519,65*	*4.494,37*	*25,28*	*2.234,56*	*2.259,81*	*0,00*
	52290000 Aufwendungen für Reinigung		*28.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*6.374,18*	*34.374,18*	*0,00*	*34.374,18*	*34.374,18*	*0,00*	*25.672,28*	*8.701,90*	*0,00*
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.594,27*	*-1.594,27*	*0,00*
	52312000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen		*3.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.000,00*	*0,00*	*3.000,00*	*874,92*	*2.125,08*	*15,00*	*859,92*	*0,00*
	52313000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		*25.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*25.000,00*	*0,00*	*25.000,00*	*7.710,25*	*17.289,75*	*25.224,53*	*-17.514,28*	*0,00*
	52314000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, Wartungen		*7.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-1.287,62*	*5.712,38*	*0,00*	*5.712,38*	*5.288,21*	*424,17*	*5.014,88*	*273,33*	*0,00*
	52380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		*2.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.071,57*	*3.571,57*	*0,00*	*3.571,57*	*3.571,57*	*0,00*	*1.979,65*	*1.591,92*	*0,00*
	52400000 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		*200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*200,00*	*0,00*	*200,00*	*183,17*	*16,83*	*600,83*	*-417,66*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich **4** **Gesundheit und Sport**
Produktbereich **42** **Sportförderung**
Produktgruppe **424** **Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und Teile eines Kurbetriebes)**
Produkt **42400** **Palmberghalle**

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*5.156,12*	*5.156,12*	*0,00*	*5.156,12*	*5.156,12*	*0,00*	*0,00*	*5.156,12*	*0,00*
	53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		*52.300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*52.300,00*	*0,00*	*52.300,00*	*52.228,40*	*71,60*	*52.228,40*	*0,00*	*0,00*
	53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*57,37*	*-57,37*	*0,00*	*57,37*	*0,00*
	53800000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere		*1.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-85,90*	*1.814,10*	*0,00*	*1.814,10*	*1.813,27*	*0,83*	*2.222,06*	*-408,79*	*0,00*
	53830000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*11,54*	*11,54*	*0,00*	*11,54*	*11,54*	*0,00*	*11,54*	*0,00*	*0,00*
	53851000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung		*200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*205,58*	*405,58*	*0,00*	*405,58*	*405,58*	*0,00*	*454,38*	*-48,80*	*0,00*
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen		*600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*600,00*	*0,00*	*600,00*	*584,04*	*15,96*	*463,99*	*120,05*	*0,00*
	56220000 Leasing		*300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*300,00*	*0,00*	*300,00*	*285,60*	*14,40*	*285,60*	*0,00*	*0,00*
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		*4.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-1.106,72*	*3.393,28*	*0,00*	*3.393,28*	*1.612,59*	*1.780,69*	*7.144,56*	*-5.531,97*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich **4** **Gesundheit und Sport**
Produktbereich **42** **Sportförderung**
Produktgruppe **424** **Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und Teile eines Kurbetriebes)**
Produkt **42400** **Palmberghalle**

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	56300000 Geschäftsaufwendungen		*1.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.000,00*	*0,00*	*1.000,00*	*765,66*	*234,34*	*1.143,71*	*-378,05*	*0,00*
	56400000 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		*1.400,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-47,60*	*1.352,40*	*0,00*	*1.352,40*	*1.351,22*	*1,18*	*1.312,50*	*38,72*	*0,00*
	56411000 Gebäudeversicherungen		*2.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*35,15*	*2.535,15*	*0,00*	*2.535,15*	*2.535,15*	*0,00*	*2.442,24*	*92,91*	*0,00*
	56550000 Wertberichtigungen zu Forderungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-1,50*	*1,50*	*0,00*	*-1,50*	*0,00*
	56990000 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit (Sonstige)		*4.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*4.000,00*	*0,00*	*4.000,00*	*2.061,67*	*1.938,33*	*5.192,97*	*-3.131,30*	*0,00*
	57511000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Banken (inländischer Geldmarkt)		*15.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*15.600,00*	*0,00*	*15.600,00*	*15.548,93*	*51,07*	*18.376,09*	*-2.827,16*	*0,00*
3.	**= Saldo**		**-120.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-15.450,83**	**-135.450,83**	**0,00**	**-135.450,83**	**-109.781,49**	**-25.669,34**	**-118.336,00**	**8.554,51**	**0,00**

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

Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich **4** **Gesundheit und Sport**
Produktbereich **42** **Sportförderung**
Produktgruppe **424** **Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und Teile eines Kurbetriebes)**
Produkt **42400** **Palmberghalle**

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Ein- und Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	+ Einzahlungen		117.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	117.500,00	0,00	117.500,00	119.876,73	-2.376,73	0,00
	63200000 Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen		*38.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*38.000,00*	*0,00*	*38.000,00*	*45.558,85*	*-7.558,85*	*0,00*
	64100000 Privatrechtliche Leistungsentgelte		*15.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*15.000,00*	*0,00*	*15.000,00*	*14.581,50*	*418,50*	*0,00*
	64243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		*60.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*60.000,00*	*0,00*	*60.000,00*	*58.163,84*	*1.836,16*	*0,00*
	64251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	66290000 Sonstige laufende Einzahlungen (Sonstige)		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.572,54*	*-1.572,54*	*0,00*
	66537962 Umsatzsteuer 19 %		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	66537963 Umsatzsteuer andere Prozentsätze		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	69810000 Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		*4.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*4.500,00*	*0,00*	*4.500,00*	*0,00*	*4.500,00*	*0,00*
2.	- Auszahlungen		216.400,00	0,00	0,00	0,00	15.319,61	231.719,61	0,00	231.719,61	208.883,48	22.836,13	0,00
	70220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer		*68.200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*141,10*	*68.341,10*	*0,00*	*68.341,10*	*68.341,10*	*0,00*	*0,00*
	70320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer		*1.100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*11,78*	*1.111,78*	*0,00*	*1.111,78*	*1.111,78*	*0,00*	*0,00*
	70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer		*13.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-15,99*	*13.584,01*	*0,00*	*13.584,01*	*13.576,51*	*7,50*	*0,00*
	70620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer		*3.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*215,47*	*3.815,47*	*0,00*	*3.815,47*	*3.815,47*	*0,00*	*0,00*
	72210000 Auszahlungen für Abfall		*500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*206,03*	*706,03*	*0,00*	*706,03*	*668,78*	*37,25*	*0,00*
	72220000 Auszahlungen für Abwasser		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	72240000 Auszahlungen für Gas		*13.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*706,42*	*13.706,42*	*0,00*	*13.706,42*	*17.455,18*	*-3.748,76*	*0,00*
	72260000 Auszahlungen für Strom		*15.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*5.140,07*	*20.140,07*	*0,00*	*20.140,07*	*12.314,34*	*7.825,73*	*0,00*
	72270000 Auszahlungen für Wasser		*5.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-1.280,35*	*4.519,65*	*0,00*	*4.519,65*	*5.264,56*	*-744,91*	*0,00*
	72290000 Sonstige Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		*28.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*6.374,18*	*34.374,18*	*0,00*	*34.374,18*	*32.975,42*	*1.398,76*	*0,00*
	72310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich **4** **Gesundheit und Sport**
Produktbereich **42** **Sportförderung**
Produktgruppe **424** **Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und Teile eines Kurbetriebes)**
Produkt **42400** **Palmberghalle**

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen	Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	72312000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen		*3.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.000,00*	*0,00*	*3.000,00*	*773,77*	*2.226,23*	*0,00*
	72313000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		*25.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*25.000,00*	*0,00*	*25.000,00*	*14.282,80*	*10.717,20*	*0,00*
	72314000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind		*7.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-1.287,62*	*5.712,38*	*0,00*	*5.712,38*	*5.539,60*	*172,78*	*0,00*
	72380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		*2.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.071,57*	*3.571,57*	*0,00*	*3.571,57*	*2.684,81*	*886,76*	*0,00*
	72400000 Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen		*200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*200,00*	*0,00*	*200,00*	*322,66*	*-122,66*	*0,00*
	72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*5.156,12*	*5.156,12*	*0,00*	*5.156,12*	*5.156,12*	*0,00*	*0,00*
	76210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen		*600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*600,00*	*0,00*	*600,00*	*584,04*	*15,96*	*0,00*
	76220000 Leasing		*300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*300,00*	*0,00*	*300,00*	*238,00*	*62,00*	*0,00*
	76250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen		*4.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-1.106,72*	*3.393,28*	*0,00*	*3.393,28*	*4.441,90*	*-1.048,62*	*0,00*
	76300000 Geschäftsauszahlungen		*1.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.000,00*	*0,00*	*1.000,00*	*801,95*	*198,05*	*0,00*
	76400000 Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		*1.400,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-47,60*	*1.352,40*	*0,00*	*1.352,40*	*0,00*	*1.352,40*	*0,00*
	76411000 Gebäudeversicherungen		*2.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*35,15*	*2.535,15*	*0,00*	*2.535,15*	*0,00*	*2.535,15*	*0,00*
	76517932 Vorsteuer 19 %		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	76517938 USt-Vorauszahlungen lfd. Jahr		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	76990000 Sonstige laufende Auszahlungen der Verwaltungstätigkeit (Sonstige)		*4.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*4.000,00*	*0,00*	*4.000,00*	*2.985,76*	*1.014,24*	*0,00*
	77511000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Banken (inländischer Geldmarkt)		*15.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*15.600,00*	*0,00*	*15.600,00*	*15.548,93*	*51,07*	*0,00*
3.	**= Liquiditätssaldo**		**-98.900,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-15.319,61**	**-114.219,61**	**0,00**	**-114.219,61**	**-89.006,75**	**-25.212,86**	**0,00**

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

Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung Umwelt**
Produktbereich	**51**	**Räumliche Planung und Entwicklung**
Produktgruppe	**511**	**Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen**
Produkt	**51102**	**Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen/Bauleitplanung**

Teilhaushaltsverantwortlicher

Herr Behrens

Produktverantwortlicher

Frau Holzerland

Produktbeschreibung

Flächennutzungspläne, Entwicklungskonzepte, Untersuchungen, Externe Plaungen, Beteiligungsverfahren, Rahmenpläne, Bebauungspläne, Dorferneuerung, ländlicher Wegebau

Ziele

Sicherung der strategischen und operativen Handlungsmöglichkeit der Gemeinde

internes/externes Produkt

extern

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

11401 Gemeindliche Grundstücke und Gebäude

51103 Städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen

57100 Kommunale Wirtschaftsförderung/Gewerbegebiete

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2.	- Aufwendungen		100.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.500,00	0,00	100.500,00	28.459,74	72.040,26	2.100,35	26.359,39	0,00
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		*500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*500,00*	*0,00*	*500,00*	*0,00*	*500,00*	*154,70*	*-154,70*	*0,00*
	56255000 Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen		*100.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*100.000,00*	*0,00*	*100.000,00*	*28.459,74*	*71.540,26*	*1.945,65*	*26.514,09*	*0,00*
3.	**= Saldo**		**-100.500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-100.500,00**	**0,00**	**-100.500,00**	**-28.459,74**	**-72.040,26**	**-2.100,35**	**-26.359,39**	**0,00**

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

Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung Umwelt**
Produktbereich	**51**	**Räumliche Planung und Entwicklung**
Produktgruppe	**511**	**Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen**
Produkt	**51102**	**Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen/Bauleitplanung**

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen	Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2.	- Auszahlungen		100.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.500,00	0,00	100.500,00	27.311,39	73.188,61	0,00
	76250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen		*500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*500,00*	*0,00*	*500,00*	*0,00*	*500,00*	*0,00*
	76255000 Auszahlungen für die Erstellung von Bebauungsplänen		*100.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*100.000,00*	*0,00*	*100.000,00*	*27.311,39*	*72.688,61*	*0,00*
3.	**= Liquiditätssaldo**		**-100.500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-100.500,00**	**0,00**	**-100.500,00**	**-27.311,39**	**-73.188,61**	**0,00**

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

Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung Umwelt**
Produktbereich	**51**	**Räumliche Planung und Entwicklung**
Produktgruppe	**511**	**Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen**
Produkt	**51103**	**Städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen**

Teilhaushaltsverantwortlicher

Herr Behrens

Produktverantwortlicher

Frau Holzerland

Produktbeschreibung

Stadtentwicklungsplanung, Stadtsanierung

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

11401 Gemeindliche Grundstücke und Gebäude

51102 Räuml. Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen/Bauleitplanung

57100 Kommunale Wirtschaftsförderung/Gewerbegebiete

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	+ Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-180.023,79	180.023,79	191.697,65	-371.721,44	0,00
	45101000 Bestandsveränderungen (-)		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-180.023,79*	*180.023,79*	*0,00*	*-180.023,79*	*0,00*
	47600000 Finanzerträge aus Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts und rechtsfähigen kommunalen Stiftungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*191.697,65*	*-191.697,65*	*0,00*
2.	- Aufwendungen		17.100,00	0,00	0,00	0,00	-205,58	16.894,42	0,00	16.894,42	263.486,74	-246.592,32	335.323,13	-71.836,39	0,00
	52600000 Sonstige Aufwendungen für städtebauliches Sondervermögen		*600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*600,00*	*0,00*	*600,00*	*358,38*	*241,62*	*410,90*	*-52,52*	*0,00*
	53290000 Anschreibungen auf geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		*500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-205,58*	*294,42*	*0,00*	*294,42*	*0,00*	*294,42*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung Umwelt**
Produktbereich	**51**	**Räumliche Planung und Entwicklung**
Produktgruppe	**511**	**Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen**
Produkt	**51103**	**Städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen**

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	54110000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an verbundene Unternehmen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*302,83*	*302,83*	*0,00*	*302,83*	*302,83*	*0,00*	*0,00*	*302,83*	*0,00*
	54151100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Städtebaulichen Sondervermögens, soweit nicht aktivierungspflichtig, an private Unternehmen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*613,10*	*613,10*	*0,00*	*613,10*	*613,10*	*0,00*	*326.403,73*	*-325.790,63*	*0,00*
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		*16.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-915,93*	*15.084,07*	*0,00*	*15.084,07*	*7.088,20*	*7.995,87*	*8.508,50*	*-1.420,30*	*0,00*
	57390000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an sonstiges Sondervermögen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*255.124,23*	*-255.124,23*	*0,00*	*255.124,23*	*0,00*
3.	**= Saldo**		**-17.100,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**205,58**	**-16.894,42**	**0,00**	**-16.894,42**	**-443.510,53**	**426.616,11**	**-143.625,48**	**-299.885,05**	**0,00**

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

Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung Umwelt**
Produktbereich	**51**	**Räumliche Planung und Entwicklung**
Produktgruppe	**511**	**Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen**
Produkt	**51103**	**Städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen**

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen	Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	+ Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	699,35	-699,35	0,00
	66710000 Ausgleichsbeträge (§154 BauGB)		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*532,94*	*-532,94*	*0,00*
	67161000 Zinseinzahlungen für Kredite vom sonstigen inländischen Bereich aus Ausleihungen an Privatpersonen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*166,41*	*-166,41*	*0,00*
2.	- Auszahlungen		16.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.600,00	0,00	16.600,00	8.059,68	8.540,32	0,00
	72600000 Auszahlungen für städtebauliches Sondervermögen		*600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*600,00*	*0,00*	*600,00*	*358,38*	*241,62*	*0,00*
	74110000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an verbundene Unternehmen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*302,83*	*302,83*	*0,00*	*302,83*	*0,00*	*302,83*	*0,00*
	74151000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*613,10*	*613,10*	*0,00*	*613,10*	*613,10*	*0,00*	*0,00*
	74151100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen des Städtebaulichen Sondervermögens, soweit nicht aktivierungspflichtig		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	76250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen		*16.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-915,93*	*15.084,07*	*0,00*	*15.084,07*	*7.088,20*	*7.995,87*	*0,00*
3.	**= Liquiditätssaldo**		**-16.600,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-16.600,00**	**0,00**	**-16.600,00**	**-7.360,33**	**-9.239,67**	**0,00**

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

Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung Umwelt**
Produktbereich	**53**	**Ver- und Entsorgung**
Produktgruppe	**538**	**Abwasserbeseitigung**
Produkt	**53800**	**Abwasserabgabe**

Teilhaushaltsverantwortlicher

Frau Hafemeister

Produktbeschreibung

Abwasserabgabe

Produktverantwortlicher

Frau Kort

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

54000 Konzessionsabgaben Strom/Gas

55203 Wasser- und Bodenverband

61100 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Umlagen

61200 sonstige allgemeine Finanzdienstleistungen

62600 Beteiligungen, Wertpapiere, Anteile

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	+ Erträge		600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	680,24	-80,24	89,50	590,74	0,00
	43290000 Sonstige Benutzungsgebühren		*600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*600,00*	*0,00*	*600,00*	*286,40*	*313,60*	*89,50*	*196,90*	*0,00*
	46611515 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtungen von Gebührenforderungen gegen den privaten Bereich		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*393,84*	*-393,84*	*0,00*	*393,84*	*0,00*
2.	- Aufwendungen		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	178,96	121,04	53,69	125,27	0,00
	56490000 Sonstige Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		*300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*300,00*	*0,00*	*300,00*	*178,96*	*121,04*	*53,69*	*125,27*	*0,00*
3.	**= Saldo**		**300,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**300,00**	**0,00**	**300,00**	**501,28**	**-201,28**	**35,81**	**465,47**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung Umwelt**
Produktbereich	**53**	**Ver- und Entsorgung**
Produktgruppe	**538**	**Abwasserbeseitigung**
Produkt	**53800**	**Abwasserabgabe**

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

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

Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung Umwelt**
Produktbereich	**53**	**Ver- und Entsorgung**
Produktgruppe	**538**	**Abwasserbeseitigung**
Produkt	**53800**	**Abwasserabgabe**

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen	Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	+ Einzahlungen		600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	268,50	331,50	0,00
	63290000 Sonstige Benutzungsgebühren		*600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*600,00*	*0,00*	*600,00*	*268,50*	*331,50*	*0,00*
2.	- Auszahlungen		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	178,96	121,04	0,00
	76490000 Sonstige Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		*300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*300,00*	*0,00*	*300,00*	*178,96*	*121,04*	*0,00*
3.	**= Liquiditätssaldo**		**300,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**300,00**	**0,00**	**300,00**	**89,54**	**210,46**	**0,00**

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

Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung Umwelt**
Produktbereich	**54**	**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN**
Produktgruppe	**540**	**Konzessionsabgaben**
Produkt	**54000**	**Konzessionsabgaben Strom/Gas**

Teilhaushaltsverantwortlicher

Frau Frank

Produktverantwortlicher

Frau Liedtke

Produktbeschreibung

Erträge aus Konzessionsabgaben für die Versorgung

internes/externes Produkt

extern

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

53800 Abwasserabgabe
55203 Wasser- und Bodenverband
61100 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Umlagen
61200 sonstige allgemeine Finanzdienstleistungen
62600 Beteiligungen, Wertpapiere, Anteile

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	+ Erträge		143.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	143.900,00	0,00	143.900,00	145.683,90	-1.783,90	139.745,03	5.938,87	0,00
	46250000 Konzessionsabgaben		*143.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*143.900,00*	*0,00*	*143.900,00*	*145.683,90*	*-1.783,90*	*139.745,03*	*5.938,87*	*0,00*
3.	**= Saldo**		**143.900,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**143.900,00**	**0,00**	**143.900,00**	**145.683,90**	**-1.783,90**	**139.745,03**	**5.938,87**	**0,00**

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

Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung Umwelt**
Produktbereich	**54**	**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN**
Produktgruppe	**540**	**Konzessionsabgaben**
Produkt	**54000**	**Konzessionsabgaben Strom/Gas**

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen	Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	+ Einzahlungen		143.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	143.900,00	0,00	143.900,00	144.849,44	-949,44	0,00
	66250000 Konzessionsabgaben		*143.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*143.900,00*	*0,00*	*143.900,00*	*144.849,44*	*-949,44*	*0,00*
3.	**= Liquiditätssaldo**		**143.900,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**143.900,00**	**0,00**	**143.900,00**	**144.849,44**	**-949,44**	**0,00**

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

Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung Umwelt**
Produktbereich	**54**	**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN**
Produktgruppe	**541**	**Gemeindestraßen**
Produkt	**54101**	**Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung**

Teilhaushaltsverantwortlicher

Frau Kopp

Produktverantwortlicher

Herr Bastian

Produktbeschreibung

Unterhaltung und Bau von Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung, Straßenbäumen und Bushaltestellen

Ziele

Erstellung und Instandhaltung bedarfsgerechter Verkehrsanlagen, Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit

Autragsgrundlage

StrWG M-V, Satzungen, Beschlüsse

internes/externes Produkt

extern

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

12200 Ordnungsangelegenheiten
12600 Brandschutz/Feuerwehr
36602 Öffentliche Spielplätze
54104 Verkehrsausstattung, Winterdienst
55100 Öffentliches Grün
55201 Gewässerunterhaltung
57300 Märkte

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	+ Erträge		290.300,00	0,00	0,00	139,93	0,00	290.439,93	0,00	290.439,93	230.005,13	60.434,80	210.416,56	19.588,57	0,00
	41443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden		*8.100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*8.100,00*	*0,00*	*8.100,00*	*12.600,00*	*-4.500,00*	*8.160,00*	*4.440,00*	*0,00*
	41451000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich 5 **Gestaltung Umwelt**
Produktbereich 54 **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN**
Produktgruppe 541 **Gemeindestraßen**
Produkt 54101 **Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung**

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		*220.300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*220.300,00*	*0,00*	*220.300,00*	*151.065,66*	*69.234,34*	*141.147,12*	*9.918,54*	*0,00*
	41590000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten		*5.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*5.800,00*	*0,00*	*5.800,00*	*419,20*	*5.380,80*	*0,00*	*419,20*	*0,00*
	43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte (ö		*41.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*41.500,00*	*0,00*	*41.500,00*	*41.510,28*	*-10,28*	*40.010,16*	*1.500,12*	*0,00*
	43759010 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom sonstigen privaten Bereich / aus öffentlich-rechtlichen Entgelten		*14.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*14.600,00*	*0,00*	*14.600,00*	*18.248,37*	*-3.648,37*	*17.090,06*	*1.158,31*	*0,00*
	44259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*139,93*	*0,00*	*139,93*	*0,00*	*139,93*	*1.451,80*	*-1.311,87*	*0,00*	*1.451,80*	*0,00*
	46100000 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*4.709,82*	*-4.709,82*	*0,00*	*4.709,82*	*0,00*
	46200000 Weitere sonstige laufende Erträge		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.837,66*	*-2.837,66*	*0,00*
	46611525 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtungen von Beitragsforderungen gegen den privaten Bereich		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.171,56*	*-1.171,56*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich 5 **Gestaltung Umwelt**
Produktbereich 54 **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN**
Produktgruppe 541 **Gemeindestraßen**
Produkt 54101 **Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung**

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2.	- Aufwendungen		1.176.700,00	0,00	0,00	139,93	-109,89	1.176.730,04	106.085,87	1.282.815,91	1.066.541,55	216.274,36	817.408,29	249.133,26	0,00
	52260000 Aufwendungen für Strom		*47.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*47.500,00*	*0,00*	*47.500,00*	*41.623,63*	*5.876,37*	*42.740,16*	*-1.116,53*	*0,00*
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*139,93*	*0,00*	*139,93*	*0,00*	*139,93*	*139,93*	*0,00*	*60,76*	*79,17*	*0,00*
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		*379.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*379.000,00*	*106.085,87*	*485.085,87*	*392.519,30*	*92.566,57*	*138.041,23*	*254.478,07*	*0,00*
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		*100.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*100.000,00*	*0,00*	*100.000,00*	*94.741,72*	*5.258,28*	*76.587,59*	*18.154,13*	*0,00*
	53200000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		*25.400,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*25.400,00*	*0,00*	*25.400,00*	*25.372,33*	*27,67*	*25.372,33*	*0,00*	*0,00*
	53230000 Abschreibungen auf geleistete Investitionszuschüsse		*300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*300,00*	*0,00*	*300,00*	*229,83*	*70,17*	*229,83*	*0,00*	*0,00*
	53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen		*577.100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*577.100,00*	*0,00*	*577.100,00*	*503.377,13*	*73.722,87*	*495.677,69*	*7.699,44*	*0,00*
	53510000 Abschreibungen auf Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.555,55*	*-3.555,55*	*0,00*	*3.555,55*	*0,00*
	53570000 Abschreibungen auf Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen		*5.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*5.900,00*	*0,00*	*5.900,00*	*5.804,78*	*95,22*	*3.420,65*	*2.384,13*	*0,00*
	53580000 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		*40.100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-109,89*	*39.990,11*	*0,00*	*39.990,11*	*42.420,55*	*-2.430,44*	*34.520,54*	*7.900,01*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich **5** **Gestaltung Umwelt**
Produktbereich **54** **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN**
Produktgruppe **541** **Gemeindestraßen**
Produkt **54101** **Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung**

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	53590000 Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		*1.400,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.400,00*	*0,00*	*1.400,00*	*2.297,04*	*-897,04*	*757,51*	*1.539,53*	*0,00*
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	56500000 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufvermögens, Einstellungen in Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.546,76*	*-2.546,76*	*0,00*	*2.546,76*	*0,00*
	56550000 Wertberichtigungen zu Forderungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-48.087,00*	*48.087,00*	*0,00*	*-48.087,00*	*0,00*
3.	**= Saldo**		**-886.400,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**109,89**	**-886.290,11**	**-106.085,87**	**-992.375,98**	**-836.536,42**	**-155.839,56**	**-606.991,73**	**-229.544,69**	**0,00**

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

Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung Umwelt**
Produktbereich	**54**	**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN**
Produktgruppe	**541**	**Gemeindestraßen**
Produkt	**54101**	**Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung**

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Ein- und Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	+ Einzahlungen		8.100,00	0,00	0,00	139,93	0,00	8.239,93	0,00	8.239,93	12.600,00	-4.360,07	0,00
	61443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden		*8.100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*8.100,00*	*0,00*	*8.100,00*	*12.600,00*	*-4.500,00*	*0,00*
	64259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*139,93*	*0,00*	*139,93*	*0,00*	*139,93*	*0,00*	*139,93*	*0,00*
	66200000 Sonstige laufende Einzahlungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
2.	- Auszahlungen		526.500,00	0,00	0,00	139,93	0,00	526.639,93	106.085,87	632.725,80	488.010,75	144.715,05	0,00
	72260000 Auszahlungen für Strom		*47.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*47.500,00*	*0,00*	*47.500,00*	*52.385,92*	*-4.885,92*	*0,00*
	72310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*139,93*	*0,00*	*139,93*	*0,00*	*139,93*	*200,69*	*-60,76*	*0,00*
	72330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		*379.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*379.000,00*	*106.085,87*	*485.085,87*	*348.909,07*	*136.176,80*	*0,00*
	72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen		*100.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*100.000,00*	*0,00*	*100.000,00*	*86.515,07*	*13.484,93*	*0,00*
	76250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
3.	**= Liquiditätssaldo**		**-518.400,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-518.400,00**	**-106.085,87**	**-624.485,87**	**-475.410,75**	**-149.075,12**	**0,00**

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

Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung Umwelt**
Produktbereich	**54**	**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN**
Produktgruppe	**541**	**Gemeindestraßen**
Produkt	**54104**	**Verkehrsausstattung, Winterdienst**

Teilhaushaltsverantwortlicher

Frau Kopp

Produktverantwortlicher

Frau Hülßner

Produktbeschreibung

Erstellung und Instandhaltung bedarfsgerechter Verkehrsanlagen, Straßenreinigung und Winterdienst

Ziele

Erstellung und Instandhaltung bedarfsgerechter Verkehrsanlagen, Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit

internes/externes Produkt

extern

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

12200 Ordnungsangelegenheiten
12600 Brandschutz/Feuerwehr
36602 Öffentliche Spielplätze
54101 Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung
55100 Öffentliches Grün
55201 Gewässerunterhaltung
57300 Märkte

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	+ Erträge		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	467,88	32,12	467,88	0,00	0,00
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		*500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*500,00*	*0,00*	*500,00*	*467,88*	*32,12*	*467,88*	*0,00*	*0,00*
2.	- Aufwendungen		156.400,00	0,00	0,00	0,00	65,53	156.465,53	0,00	156.465,53	123.273,31	33.192,22	103.483,60	19.789,71	0,00
	52260000 Aufwendungen für Strom		*2.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.000,00*	*0,00*	*2.000,00*	*1.408,00*	*592,00*	*1.535,44*	*-127,44*	*0,00*
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		*32.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*32.000,00*	*0,00*	*32.000,00*	*10.259,31*	*21.740,69*	*14.764,74*	*-4.505,43*	*0,00*
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		*115.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*115.000,00*	*0,00*	*115.000,00*	*102.691,05*	*12.308,95*	*79.843,64*	*22.847,41*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich **5** **Gestaltung Umwelt**
Produktbereich **54** **Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN**
Produktgruppe **541** **Gemeindestraßen**
Produkt **54104** **Verkehrsausstattung, Winterdienst**

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen		*5.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-44,36*	*5.855,64*	*0,00*	*5.855,64*	*5.855,52*	*0,12*	*5.867,52*	*-12,00*	*0,00*
	53580000 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		*800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*109,89*	*909,89*	*0,00*	*909,89*	*909,89*	*0,00*	*788,04*	*121,85*	*0,00*
	53800000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere		*700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*700,00*	*0,00*	*700,00*	*684,22*	*15,78*	*684,22*	*0,00*	*0,00*
	56500000 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufvermögens, Einstellungen in Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.465,32*	*-1.465,32*	*0,00*	*1.465,32*	*0,00*
3.	**= Saldo**		**-155.900,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-65,53**	**-155.965,53**	**0,00**	**-155.965,53**	**-122.805,43**	**-33.160,10**	**-103.015,72**	**-19.789,71**	**0,00**

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

Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung Umwelt**
Produktbereich	**54**	**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN**
Produktgruppe	**541**	**Gemeindestraßen**
Produkt	**54104**	**Verkehrsausstattung, Winterdienst**

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen	Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2.	- Auszahlungen		149.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	149.000,00	0,00	149.000,00	134.129,36	14.870,64	0,00
	72260000 Auszahlungen für Strom		*2.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.000,00*	*0,00*	*2.000,00*	*1.467,55*	*532,45*	*0,00*
	72330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		*32.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*32.000,00*	*0,00*	*32.000,00*	*9.411,72*	*22.588,28*	*0,00*
	72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen		*115.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*115.000,00*	*0,00*	*115.000,00*	*123.250,09*	*-8.250,09*	*0,00*
3.	**= Liquiditätssaldo**		**-149.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-149.000,00**	**0,00**	**-149.000,00**	**-134.129,36**	**-14.870,64**	**0,00**

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

Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung Umwelt**
Produktbereich	**54**	**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN**
Produktgruppe	**547**	**Personen- und Güterverkehr**
Produkt	**54700**	**ÖPNV**

Teilhaushaltsverantwortlicher

Frau Lütgens-Voß

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2.	- Aufwendungen		6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	5.563,25	436,75	5.622,75	-59,50	0,00
	54151000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen		*6.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*6.000,00*	*0,00*	*6.000,00*	*5.563,25*	*436,75*	*5.622,75*	*-59,50*	*0,00*
3.	**= Saldo**		**-6.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-6.000,00**	**0,00**	**-6.000,00**	**-5.563,25**	**-436,75**	**-5.622,75**	**59,50**	**0,00**

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

Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung Umwelt**
Produktbereich	**54**	**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN**
Produktgruppe	**547**	**Personen- und Güterverkehr**
Produkt	**54700**	**ÖPNV**

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Ein- und Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2.	- Auszahlungen		6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	5.117,00	883,00	0,00
	74151000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen		*6.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*6.000,00*	*0,00*	*6.000,00*	*5.117,00*	*883,00*	*0,00*
3.	**= Liquiditätssaldo**		**-6.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-6.000,00**	**0,00**	**-6.000,00**	**-5.117,00**	**-883,00**	**0,00**

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

Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung Umwelt**
Produktbereich	**55**	**Natur- und Landschaftspflege**
Produktgruppe	**551**	**Öffentliches Grün, Landschaftsbau (ohne andere Produktzuordnung)**
Produkt	**55100**	**Öffentliches Grün**

Teilhaushaltsverantwortlicher

Frau Kopp

Produktverantwortlicher

Herr Bastian

Produktbeschreibung

Anlage und Unterhaltung von öffentlichen Grünflächen, Parkanlagen, Wanderwegen, Baumpflege

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

12200 Ordnungsangelegenheiten
12600 Brandschutz/Feuerwehr
36602 Öffentliche Spielplätze
54101 Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung
54104 Verkehrsausstattung, Winterdienst
55201 Gewässerunterhaltung
57300 Märkte

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2.	- Aufwendungen		153.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	153.600,00	0,00	153.600,00	54.456,36	99.143,64	70.491,18	-16.034,82	0,00
	52300000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-0,10*	*0,10*	*0,00*	*-0,10*	*0,00*
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		*153.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*153.000,00*	*0,00*	*153.000,00*	*53.941,86*	*99.058,14*	*70.478,84*	*-16.536,98*	*0,00*
	53810000 Abschreibungen auf Fahrzeuge		*400,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*400,00*	*0,00*	*400,00*	*366,56*	*33,44*	*0,00*	*366,56*	*0,00*
	53830000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*148,04*	*-148,04*	*12,34*	*135,70*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung Umwelt**
Produktbereich	**55**	**Natur- und Landschaftspflege**
Produktgruppe	**551**	**Öffentliches Grün, Landschaftsbau (ohne andere Produktzuordnung)**
Produkt	**55100**	**Öffentliches Grün**

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	56400000 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		*200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*200,00*	*0,00*	*200,00*	*0,00*	*200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
3.	**= Saldo**		**-153.600,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-153.600,00**	**0,00**	**-153.600,00**	**-54.456,36**	**-99.143,64**	**-70.491,18**	**16.034,82**	**0,00**

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

Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung Umwelt**
Produktbereich	**55**	**Natur- und Landschaftspflege**
Produktgruppe	**551**	**Öffentliches Grün, Landschaftsbau (ohne andere Produktzuordnung)**
Produkt	**55100**	**Öffentliches Grün**

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen	Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2.	- Auszahlungen		153.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	153.200,00	0,00	153.200,00	54.745,85	98.454,15	0,00
	72310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		*153.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*153.000,00*	*0,00*	*153.000,00*	*54.745,85*	*98.254,15*	*0,00*
	76400000 Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		*200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*200,00*	*0,00*	*200,00*	*0,00*	*200,00*	*0,00*
3.	**= Liquiditätssaldo**		**-153.200,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-153.200,00**	**0,00**	**-153.200,00**	**-54.745,85**	**-98.454,15**	**0,00**

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

Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung Umwelt**
Produktbereich	**55**	**Natur- und Landschaftspflege**
Produktgruppe	**552**	**Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz**
Produkt	**55201**	**Gewässerunterhaltung**

Teilhaushaltsverantwortlicher

Frau Kopp

Produktverantwortlicher

Herr Bastian

Produktbeschreibung

Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz

Ziele

Dauerhafte Sicherstellung der Leistungs- und Funktionsfähigkeit der Gewässer und wasserbaulichen Anlagen

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

12200 Ordnungsangelegenheiten
12600 Brandschutz/Feuerwehr
36602 Öffentliche Spielplätze
54101 Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung
54104 Verkehrsausstattung, Winterdienst
55100 Öffentliches Grün
57300 Märkte

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	+ Erträge		1.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.400,00	0,00	1.400,00	1.381,57	18,43	1.381,57	0,00	0,00
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		*1.400,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.400,00*	*0,00*	*1.400,00*	*1.381,57*	*18,43*	*1.381,57*	*0,00*	*0,00*
2.	- Aufwendungen		104.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104.600,00	3.000,00	107.600,00	99.623,37	7.976,63	74.673,40	24.949,97	0,00
	52300000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		*11.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*4.885,94*	*15.885,94*	*3.000,00*	*18.885,94*	*18.885,94*	*0,00*	*9.602,70*	*9.283,24*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung Umwelt**
Produktbereich	**55**	**Natur- und Landschaftspflege**
Produktgruppe	**552**	**Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz**
Produkt	**55201**	**Gewässerunterhaltung**

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	52544000 Kostenerstattungen an Zweckverbände		*24.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-4.885,94*	*19.614,06*	*0,00*	*19.614,06*	*12.166,40*	*7.447,66*	*12.584,50*	*-418,10*	*0,00*
	53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen		*68.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*68.600,00*	*0,00*	*68.600,00*	*68.571,03*	*28,97*	*52.486,20*	*16.084,83*	*0,00*
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		*500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*500,00*	*0,00*	*500,00*	*0,00*	*500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
3.	**= Saldo**		**-103.200,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-103.200,00**	**-3.000,00**	**-106.200,00**	**-98.241,80**	**-7.958,20**	**-73.291,83**	**-24.949,97**	**0,00**

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

Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung Umwelt**
Produktbereich	**55**	**Natur- und Landschaftspflege**
Produktgruppe	**552**	**Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz**
Produkt	**55201**	**Gewässerunterhaltung**

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen	Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2.	- Auszahlungen		36.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.000,00	3.000,00	39.000,00	18.127,61	20.872,39	0,00
	72300000 Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	72310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		*11.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*4.885,94*	*15.885,94*	*3.000,00*	*18.885,94*	*5.543,11*	*13.342,83*	*0,00*
	72544000 Kostenerstattungen an Zweckverbände		*24.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-4.885,94*	*19.614,06*	*0,00*	*19.614,06*	*12.584,50*	*7.029,56*	*0,00*
	76250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen		*500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*500,00*	*0,00*	*500,00*	*0,00*	*500,00*	*0,00*
3.	**= Liquiditätssaldo**		**-36.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-36.000,00**	**-3.000,00**	**-39.000,00**	**-18.127,61**	**-20.872,39**	**0,00**

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

Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung Umwelt**
Produktbereich	**55**	**Natur- und Landschaftspflege**
Produktgruppe	**552**	**Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz**
Produkt	**55203**	**Wasser- und Bodenverband**

Teilhaushaltsverantwortlicher

Frau Frank

Produktverantwortlicher

Frau Richter/Frau Meyer

Produktbeschreibung

Übergabe von Gewässern 2. Ordnung an den Wasser- und Bodenverband

Ziele

Dauerhafte Sicherstellung der Leistungs- und Funktionsfähigkeit der wasserbaulichen Anlagen

internes/externes Produkt

extern

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

53800 Abwasserabgabe
54000 Konzessionsabgaben Strom/Gas
61100 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Umlagen
61200 sonstige allgemeine Finanzdienstleistungen
62600 Beteiligungen, Wertpapiere, Anteile

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	+ Erträge		94.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94.500,00	0,00	94.500,00	146.580,42	-52.080,42	43.939,36	102.641,06	0,00
	43229000 Sonstige Entgelte		*94.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*94.500,00*	*0,00*	*94.500,00*	*146.556,69*	*-52.056,69*	*43.939,36*	*102.617,33*	*0,00*
	46611515 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtungen von Gebührenforderungen gegen den privaten Bereich		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*23,73*	*-23,73*	*0,00*	*23,73*	*0,00*
2.	- Aufwendungen		64.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64.600,00	0,00	64.600,00	67.383,33	-2.783,33	47.983,81	19.399,52	0,00
	52544000 Kostenerstattungen an Zweckverbände		*64.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*64.600,00*	*0,00*	*64.600,00*	*67.379,86*	*-2.779,86*	*47.982,46*	*19.397,40*	*0,00*
	56550000 Wertberichtigungen zu Forderungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3,47*	*-3,47*	*1,35*	*2,12*	*0,00*
3.	**= Saldo**		**29.900,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**29.900,00**	**0,00**	**29.900,00**	**79.197,09**	**-49.297,09**	**-4.044,45**	**83.241,54**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung Umwelt**
Produktbereich	**55**	**Natur- und Landschaftspflege**
Produktgruppe	**552**	**Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz**
Produkt	**55203**	**Wasser- und Bodenverband**

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

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

Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung Umwelt**
Produktbereich	**55**	**Natur- und Landschaftspflege**
Produktgruppe	**552**	**Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz**
Produkt	**55203**	**Wasser- und Bodenverband**

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen	Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	+ Einzahlungen		92.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92.000,00	0,00	92.000,00	130.545,59	-38.545,59	0,00
	63229000 Sonstige Entgelte		*92.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*92.000,00*	*0,00*	*92.000,00*	*130.545,59*	*-38.545,59*	*0,00*
2.	- Auszahlungen		64.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64.600,00	0,00	64.600,00	67.379,86	-2.779,86	0,00
	72544000 Kostenerstattungen an Zweckverbände		*64.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*64.600,00*	*0,00*	*64.600,00*	*67.379,86*	*-2.779,86*	*0,00*
3.	**= Liquiditätssaldo**		**27.400,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**27.400,00**	**0,00**	**27.400,00**	**63.165,73**	**-35.765,73**	**0,00**

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

Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung Umwelt**
Produktbereich	**55**	**Natur- und Landschaftspflege**
Produktgruppe	**553**	**Friedhofs- und Bestattungswesen**
Produkt	**55300**	**Friedhofs- und Bestattungswesen**

Teilhaushaltsverantwortlicher

Frau Lütgens-Voß

Produktverantwortlicher

Frau Liß

Produktbeschreibung

Pflege und Unterhaltung der Kriegs- und Ehrengräber

internes/externes Produkt

extern

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

11100 Verwaltungssteuerung
11200 Personalwesen
11408 Zentrale Dienste
21501 Regionale Schule
21502 Schulkostenbeiträge Regionale Schulen und Grundschulen
25200 Museum
28100 Förderung von Einrichtungen, Kulturpflege
36100 Wohnsitzanteil Tageseinrichtungen und Tagespflege
36601 Jugendarbeit
42400 Palmberghalle

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	+ Erträge		2.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.800,00	0,00	2.800,00	2.807,40	-7,40	12.440,84	-9.633,44	0,00
	41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land		*2.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.800,00*	*0,00*	*2.800,00*	*2.807,40*	*-7,40*	*12.440,84*	*-9.633,44*	*0,00*
2.	- Aufwendungen		12.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.900,00	0,00	12.900,00	2.085,09	10.814,91	11.045,08	-8.959,99	0,00
	52340000 Unterhaltung von Kunstgegenständen und Denkmälern		*11.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*11.000,00*	*0,00*	*11.000,00*	*0,00*	*11.000,00*	*9.042,18*	*-9.042,18*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich **5** **Gestaltung Umwelt**
Produktbereich **55** **Natur- und Landschaftspflege**
Produktgruppe **553** **Friedhofs- und Bestattungswesen**
Produkt **55300** **Friedhofs- und Bestattungswesen**

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	53230000 Abschreibungen auf geleistete Investitionszuschüsse		*900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*900,00*	*0,00*	*900,00*	*874,42*	*25,58*	*874,42*	*0,00*	*0,00*
	53800000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*246,57*	*-246,57*	*164,38*	*82,19*	*0,00*
	54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige		*1.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.000,00*	*0,00*	*1.000,00*	*964,10*	*35,90*	*964,10*	*0,00*	*0,00*
3.	**= Saldo**		**-10.100,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-10.100,00**	**0,00**	**-10.100,00**	**722,31**	**-10.822,31**	**1.395,76**	**-673,45**	**0,00**

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

Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung Umwelt**
Produktbereich	**55**	**Natur- und Landschaftspflege**
Produktgruppe	**553**	**Friedhofs- und Bestattungswesen**
Produkt	**55300**	**Friedhofs- und Bestattungswesen**

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen	Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	+ Einzahlungen		2.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.800,00	0,00	2.800,00	2.807,40	-7,40	0,00
	61442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land		*2.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.800,00*	*0,00*	*2.800,00*	*2.807,40*	*-7,40*	*0,00*
2.	- Auszahlungen		12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00	0,00	12.000,00	964,10	11.035,90	0,00
	72340000 Unterhaltung von Kunstgegenständen und Denkmälern		*11.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*11.000,00*	*0,00*	*11.000,00*	*0,00*	*11.000,00*	*0,00*
	74190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige		*1.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.000,00*	*0,00*	*1.000,00*	*964,10*	*35,90*	*0,00*
3.	**= Liquiditätssaldo**		**-9.200,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-9.200,00**	**0,00**	**-9.200,00**	**1.843,30**	**-11.043,30**	**0,00**

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

Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung Umwelt**
Produktbereich	**57**	**Wirtschaft und Tourismus**
Produktgruppe	**571**	**Wirtschaftsförderung**
Produkt	**57100**	**Kommunale Wirtschaftsförderung/Gewerbegebiete**

Teilhaushaltsverantwortlicher

Herr Schuhr

Produktverantwortlicher

Frau Holzerland

Produktbeschreibung

Schaffung und Gestaltung eines positiven Wirtschaftsklimas durch Verbesserung der Standortfaktoren, Entwicklung und Ausbau der Stadt zu einem attraktiven Wirtschaftsstandort

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

11401 Gemeindliche Grundstücke und Gebäude

51102 Räuml. Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen/Bauleitplanung

51103 Städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	+ Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.068,01	-2.068,01	1.378,67	689,34	0,00
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.068,01*	*-2.068,01*	*1.378,67*	*689,34*	*0,00*
2.	- Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.731,08	-2.731,08	2.731,08	0,00	0,00
	53230000 Abschreibungen auf geleistete Investitionszuschüsse		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.731,08*	*-2.731,08*	*2.731,08*	*0,00*	*0,00*
	56500000 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufvermögens, Einstellungen in Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung Umwelt**
Produktbereich	**57**	**Wirtschaft und Tourismus**
Produktgruppe	**571**	**Wirtschaftsförderung**
Produkt	**57100**	**Kommunale Wirtschaftsförderung/Gewerbegebiete**

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
3.	**= Saldo**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-663,07**	**663,07**	**-1.352,41**	**689,34**	**0,00**

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

Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung Umwelt**
Produktbereich	**57**	**Wirtschaft und Tourismus**
Produktgruppe	**573**	**Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen**
Produkt	**57300**	**Märkte**

Teilhaushaltsverantwortlicher

Frau Kopp

Produktbeschreibung

Durchführung von Märkten

Produktverantwortlicher

Frau Hülßner

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

12200 Ordnungsangelegenheiten
12600 Brandschutz/Feuerwehr
36602 Öffentliche Spielplätze
54101 Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung
54104 Verkehrsausstattung, Winterdienst
55100 Öffentliches Grün
55201 Gewässerunterhaltung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	+ Erträge		4.000,00	0,00	0,00	79,41	0,00	4.079,41	0,00	4.079,41	3.356,58	722,83	4.176,91	-820,33	0,00
	44190000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		*4.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*4.000,00*	*0,00*	*4.000,00*	*3.265,60*	*734,40*	*4.176,91*	*-911,31*	*0,00*
	44244000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Zweckverbänden		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*79,41*	*0,00*	*79,41*	*0,00*	*79,41*	*90,98*	*-11,57*	*0,00*	*90,98*	*0,00*
2.	- Aufwendungen		3.000,00	0,00	0,00	79,41	0,00	3.079,41	0,00	3.079,41	1.770,85	1.308,56	1.327,81	443,04	0,00
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		*300,00*	*0,00*	*0,00*	*79,41*	*0,00*	*379,41*	*0,00*	*379,41*	*379,41*	*0,00*	*203,02*	*176,39*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung Umwelt**
Produktbereich	**57**	**Wirtschaft und Tourismus**
Produktgruppe	**573**	**Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen**
Produkt	**57300**	**Märkte**

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	52260000 Aufwendungen für Strom		*2.700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.700,00*	*0,00*	*2.700,00*	*1.391,44*	*1.308,56*	*785,06*	*606,38*	*0,00*
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*339,73*	*-339,73*	*0,00*
3.	**= Saldo**		**1.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.000,00**	**0,00**	**1.000,00**	**1.585,73**	**-585,73**	**2.849,10**	**-1.263,37**	**0,00**

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

Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung Umwelt**
Produktbereich	**57**	**Wirtschaft und Tourismus**
Produktgruppe	**573**	**Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen**
Produkt	**57300**	**Märkte**

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Ein- und Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	+ Einzahlungen		4.000,00	0,00	0,00	79,41	0,00	4.079,41	0,00	4.079,41	3.265,60	813,81	0,00
	64190000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		*4.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*4.000,00*	*0,00*	*4.000,00*	*3.265,60*	*734,40*	*0,00*
	64244000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Zweckverbänden		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*79,41*	*0,00*	*79,41*	*0,00*	*79,41*	*0,00*	*79,41*	*0,00*
	64251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
2.	- Auszahlungen		3.000,00	0,00	0,00	79,41	0,00	3.079,41	0,00	3.079,41	1.717,16	1.362,25	0,00
	72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		*300,00*	*0,00*	*0,00*	*79,41*	*0,00*	*379,41*	*0,00*	*379,41*	*379,41*	*0,00*	*0,00*
	72260000 Auszahlungen für Strom		*2.700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.700,00*	*0,00*	*2.700,00*	*1.337,75*	*1.362,25*	*0,00*
	72330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
3.	**= Liquiditätssaldo**		**1.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.000,00**	**0,00**	**1.000,00**	**1.548,44**	**-548,44**	**0,00**

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

Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**6**	**Zentrale Finanzleistungen**
Produktbereich	**61**	**Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produktgruppe	**611**	**Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen**
Produkt	**61100**	**Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Umlagen**

Teilhaushaltsverantwortlicher

Frau Hafemeister

Produktverantwortlicher

Frau Liedtke

Produktbeschreibung

Steuern, Zuweisungen nach dem FAG, Amts- und Kreisumlage, sonstige Zuweisungen und Umlagen, die keinem Produkt direkt zugeordnet werden können

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

53800 Abwasserabgabe
54000 Konzessionsabgaben Strom/Gas
55203 Wasser- und Bodenverband
61200 sonstige allgemeine Finanzdienstleistungen
62600 Beteiligungen, Wertpapiere, Anteile

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	+ Erträge		5.910.100,00	0,00	4.700,00	0,00	0,00	5.914.800,00	0,00	5.914.800,00	5.920.256,46	-5.456,46	5.268.739,61	651.516,85	0,00
	40110000 Grundsteuer A		*41.000,00*	*0,00*	*4.700,00*	*0,00*	*0,00*	*45.700,00*	*0,00*	*45.700,00*	*45.968,22*	*-268,22*	*41.232,85*	*4.735,37*	*0,00*
	40114000 Grundsteuer A (Lockwisch)		*14.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*14.000,00*	*0,00*	*14.000,00*	*13.201,04*	*798,96*	*0,00*	*13.201,04*	*0,00*
	40120000 Grundsteuer B		*393.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*393.900,00*	*0,00*	*393.900,00*	*402.126,84*	*-8.226,84*	*394.151,71*	*7.975,13*	*0,00*
	40122000 Grundsteuer B für gemeindeeigene Grundstücke		*12.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*12.000,00*	*0,00*	*12.000,00*	*10.390,55*	*1.609,45*	*10.354,21*	*36,34*	*0,00*
	40124000 Grundsteuer B (Lockwisch)		*28.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*28.000,00*	*0,00*	*28.000,00*	*23.518,56*	*4.481,44*	*0,00*	*23.518,56*	*0,00*
	40130000 Gewerbesteuer		*2.200.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.200.000,00*	*0,00*	*2.200.000,00*	*2.111.305,82*	*88.694,18*	*1.986.332,96*	*124.972,86*	*0,00*
	40134000 Gewerbesteuer (Lockwisch)		*11.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*11.000,00*	*0,00*	*11.000,00*	*14.584,10*	*-3.584,10*	*0,00*	*14.584,10*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich **6** **Zentrale Finanzleistungen**
Produktbereich **61** **Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produktgruppe **611** **Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen**
Produkt **61100** **Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Umlagen**

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer		*1.541.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.541.800,00*	*0,00*	*1.541.800,00*	*1.566.304,22*	*-24.504,22*	*1.266.787,44*	*299.516,78*	*0,00*
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		*369.400,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*369.400,00*	*0,00*	*369.400,00*	*364.416,96*	*4.983,04*	*329.288,97*	*35.127,99*	*0,00*
	40310000 Vergnügungssteuer		*3.300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.300,00*	*0,00*	*3.300,00*	*5.261,24*	*-1.961,24*	*3.302,63*	*1.958,61*	*0,00*
	40320000 Hundesteuer		*20.300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*20.300,00*	*0,00*	*20.300,00*	*19.966,22*	*333,78*	*17.754,72*	*2.211,50*	*0,00*
	40340000 Zweitwohnungssteuer		*600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*600,00*	*0,00*	*600,00*	*681,60*	*-81,60*	*0,00*	*681,60*	*0,00*
	40521000 Familienleistungsausgleich		*267.100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*267.100,00*	*0,00*	*267.100,00*	*267.146,07*	*-46,07*	*248.130,00*	*19.016,07*	*0,00*
	41111000 Schlüsselzuweisung		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*104.487,28*	*-104.487,28*	*749.409,46*	*-644.922,18*	*0,00*
	41212000 Fehlbetragszuweisungen vom Land		*160.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*160.600,00*	*0,00*	*160.600,00*	*156.852,75*	*3.747,25*	*0,00*	*156.852,75*	*0,00*
	41320000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land, § 16 FAG		*206.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*206.800,00*	*0,00*	*206.800,00*	*206.809,72*	*-9,72*	*206.414,26*	*395,46*	*0,00*
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*134.878,67*	*-134.878,67*	*0,00*	*134.878,67*	*0,00*
	46611535 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtungen von Steuerforderungen gegen den privaten Bereich		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.399,31*	*-2.399,31*	*2.238,90*	*160,41*	*0,00*
	47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)		*5.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*5.000,00*	*0,00*	*5.000,00*	*7.488,75*	*-2.488,75*	*13.341,50*	*-5.852,75*	*0,00*
	49220000 Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen		*635.300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*635.300,00*	*0,00*	*635.300,00*	*462.468,54*	*172.831,46*	*0,00*	*462.468,54*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich **6** **Zentrale Finanzleistungen**
Produktbereich **61** **Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produktgruppe **611** **Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen**
Produkt **61100** **Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Umlagen**

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2.	- Aufwendungen		3.346.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.346.700,00	0,00	3.346.700,00	3.332.594,47	14.105,53	2.595.844,20	736.750,27	0,00
	54310000 Gewerbesteuerumlage		*216.100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*216.100,00*	*0,00*	*216.100,00*	*202.528,01*	*13.571,99*	*199.367,38*	*3.160,63*	*0,00*
	54421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise		*2.160.200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.160.200,00*	*0,00*	*2.160.200,00*	*2.160.172,91*	*27,09*	*1.575.348,07*	*584.824,84*	*0,00*
	54422000 Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde		*964.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*964.900,00*	*0,00*	*964.900,00*	*964.895,30*	*4,70*	*789.678,30*	*175.217,00*	*0,00*
	56550000 Wertberichtigungen zu Forderungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.721,70*	*3.721,70*	*0,00*	*3.721,70*	*3.779,50*	*-57,80*	*9.000,95*	*-5.221,45*	*0,00*
	57910000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewer		*5.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-3.721,70*	*1.778,30*	*0,00*	*1.778,30*	*1.218,75*	*559,55*	*22.449,50*	*-21.230,75*	*0,00*
3.	**= Saldo**		**2.563.400,00**	**0,00**	**4.700,00**	**0,00**	**0,00**	**2.568.100,00**	**0,00**	**2.568.100,00**	**2.587.661,99**	**-19.561,99**	**2.672.895,41**	**-85.233,42**	**0,00**

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

Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich **6** **Zentrale Finanzleistungen**
Produktbereich **61** **Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produktgruppe **611** **Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen**
Produkt **61100** **Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Umlagen**

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Ein- und Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	+ Einzahlungen		5.247.500,00	0,00	4.700,00	0,00	0,00	5.252.200,00	0,00	5.252.200,00	5.192.477,49	59.722,51	0,00
	60110000 Grundsteuer A		*39.000,00*	*0,00*	*4.700,00*	*0,00*	*0,00*	*43.700,00*	*0,00*	*43.700,00*	*46.963,61*	*-3.263,61*	*0,00*
	60114000 Grundsteuer A (Lockwisch)		*13.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*13.600,00*	*0,00*	*13.600,00*	*13.136,47*	*463,53*	*0,00*
	60120000 Grundsteuer B		*391.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*391.900,00*	*0,00*	*391.900,00*	*403.871,47*	*-11.971,47*	*0,00*
	60122000 Grundsteuer B für gemeindeeigene Grundstücke		*12.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*12.000,00*	*0,00*	*12.000,00*	*10.390,55*	*1.609,45*	*0,00*
	60124000 Grundsteuer B (Lockwisch)		*27.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*27.000,00*	*0,00*	*27.000,00*	*23.819,15*	*3.180,85*	*0,00*
	60130000 Gewerbesteuer		*2.180.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.180.000,00*	*0,00*	*2.180.000,00*	*2.078.904,51*	*101.095,49*	*0,00*
	60134000 Gewerbesteuer (Lockwisch)		*10.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*10.500,00*	*0,00*	*10.500,00*	*6.793,70*	*3.706,30*	*0,00*
	60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer		*1.541.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.541.800,00*	*0,00*	*1.541.800,00*	*1.566.304,22*	*-24.504,22*	*0,00*
	60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		*369.400,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*369.400,00*	*0,00*	*369.400,00*	*274.815,83*	*94.584,17*	*0,00*
	60310000 Vergnügungssteuer		*3.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.000,00*	*0,00*	*3.000,00*	*4.007,94*	*-1.007,94*	*0,00*
	60320000 Hundesteuer		*19.200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*19.200,00*	*0,00*	*19.200,00*	*19.604,52*	*-404,52*	*0,00*
	60340000 Zweitwohnungssteuer		*600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*600,00*	*0,00*	*600,00*	*538,20*	*61,80*	*0,00*
	60521000 Familienleistungsausgleich		*267.100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*267.100,00*	*0,00*	*267.100,00*	*267.146,07*	*-46,07*	*0,00*
	61111000 Schlüsselzuweisung		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	61212000 Fehlbetragszuweisungen vom Land		*160.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*160.600,00*	*0,00*	*160.600,00*	*261.340,03*	*-100.740,03*	*0,00*
	61320000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land		*206.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*206.800,00*	*0,00*	*206.800,00*	*206.809,72*	*-9,72*	*0,00*
	67920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)		*5.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*5.000,00*	*0,00*	*5.000,00*	*8.031,50*	*-3.031,50*	*0,00*
2.	- Auszahlungen		3.346.700,00	0,00	0,00	0,00	-3.721,70	3.342.978,30	0,00	3.342.978,30	3.259.010,74	83.967,56	0,00
	74310000 Gewerbesteuerumlage		*216.100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*216.100,00*	*0,00*	*216.100,00*	*132.954,03*	*83.145,97*	*0,00*
	74421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise		*2.160.200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.160.200,00*	*0,00*	*2.160.200,00*	*2.160.172,91*	*27,09*	*0,00*
	74422000 Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde		*964.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*964.900,00*	*0,00*	*964.900,00*	*964.895,30*	*4,70*	*0,00*
	77910000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		*5.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-3.721,70*	*1.778,30*	*0,00*	*1.778,30*	*988,50*	*789,80*	*0,00*

Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**6**	**Zentrale Finanzleistungen**
Produktbereich	**61**	**Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produktgruppe	**611**	**Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen**
Produkt	**61100**	**Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Umlagen**

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen	Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
3.	**= Liquiditätssaldo**		**1.900.800,00**	**0,00**	**4.700,00**	**0,00**	**3.721,70**	**1.909.221,70**	**0,00**	**1.909.221,70**	**1.933.466,75**	**-24.245,05**	**0,00**

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

Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**6**	**Zentrale Finanzleistungen**
Produktbereich	**61**	**Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produktgruppe	**612**	**Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (ohne direkte Produktzuordnung)**
Produkt	**61200**	**sonstige allgemeine Finanzdienstleistungen**

Teilhaushaltsverantwortlicher

Frau Hafemeister

Produktverantwortlicher

Frau Liedtke

Produktbeschreibung

sonstige finanzielle Leistungen der allg. Finanzwirtschaft, die keinem Produkt direkt zugeordnet werden können

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

53800 Abwasserabgabe
54000 Konzessionsabgaben Strom/Gas
55203 Wasser- und Bodenverband
61100 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Umlagen
62600 Beteiligungen, Wertpapiere, Anteile

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	+ Erträge		3.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.100,00	0,00	3.100,00	7.741,25	-4.641,25	3.073,00	4.668,25	0,00
	46220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.		*3.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.000,00*	*0,00*	*3.000,00*	*1.506,11*	*1.493,89*	*2.569,00*	*-1.062,89*	*0,00*
	46290000 Sonstige weitere sonstige laufende Erträge		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	47150000 Zinserträge vom inländischen Geldmarkt		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*6.268,14*	*-6.268,14*	*0,00*	*6.268,14*	*0,00*
	47200000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen		*100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*100,00*	*0,00*	*100,00*	*-33,00*	*133,00*	*504,00*	*-537,00*	*0,00*
2.	- Aufwendungen		11.900,00	-300,00	0,00	0,00	0,00	11.600,00	0,00	11.600,00	12.945,88	-1.345,88	30.529,68	-17.583,80	0,00
	52543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		*1.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.500,00*	*0,00*	*1.500,00*	*1.490,15*	*9,85*	*0,00*	*1.490,15*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich **6** **Zentrale Finanzleistungen**
Produktbereich **61** **Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produktgruppe **612** **Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (ohne direkte Produktzuordnung)**
Produkt **61200** **sonstige allgemeine Finanzdienstleistungen**

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	57470000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen		*100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*100,00*	*0,00*	*100,00*	*17,24*	*82,76*	*0,00*	*17,24*	*0,00*
	57510000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute (inländischer Geldmarkt)		*1.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.600,00*	*0,00*	*1.600,00*	*3.222,41*	*-1.622,41*	*0,00*	*3.222,41*	*0,00*
	57511000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Banken (inländis		*8.600,00*	*-300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*8.300,00*	*0,00*	*8.300,00*	*8.143,25*	*156,75*	*30.529,68*	*-22.386,43*	*0,00*
	57930000 Kreditbeschaffungskosten		*100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*100,00*	*0,00*	*100,00*	*72,83*	*27,17*	*0,00*	*72,83*	*0,00*
3.	**= Saldo**		**-8.800,00**	**300,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-8.500,00**	**0,00**	**-8.500,00**	**-5.204,63**	**-3.295,37**	**-27.456,68**	**22.252,05**	**0,00**

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

Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich **6** **Zentrale Finanzleistungen**
Produktbereich **61** **Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produktgruppe **612** **Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (ohne direkte Produktzuordnung)**
Produkt **61200** **sonstige allgemeine Finanzdienstleistungen**

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen	Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	+ Einzahlungen		3.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.100,00	0,00	3.100,00	8.286,72	-5.186,72	0,00
	66220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.		*3.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.000,00*	*0,00*	*3.000,00*	*2.051,58*	*948,42*	*0,00*
	67150000 Zinseinzahlungen für Kredite vom inländischen Geldmarkt		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*6.268,14*	*-6.268,14*	*0,00*
	67200000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen		*100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*100,00*	*0,00*	*100,00*	*-33,00*	*133,00*	*0,00*
2.	- Auszahlungen		11.900,00	-300,00	0,00	0,00	0,00	11.600,00	0,00	11.600,00	15.058,59	-3.458,59	0,00
	72543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		*1.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.500,00*	*0,00*	*1.500,00*	*1.490,15*	*9,85*	*0,00*
	76980000 sonstige laufende Auszahlungen - Auszahlungsverrechnung gem. § 12 Nr. 4 GemHVO		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	77470000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen		*100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*100,00*	*0,00*	*100,00*	*17,24*	*82,76*	*0,00*
	77510000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute (inländischer Geldmarkt)		*1.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.600,00*	*0,00*	*1.600,00*	*3.222,41*	*-1.622,41*	*0,00*
	77511000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Banken (inländischer Geldmarkt)		*8.600,00*	*-300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*8.300,00*	*0,00*	*8.300,00*	*10.275,82*	*-1.975,82*	*0,00*
	77930000 Kreditbeschaffungskosten		*100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*100,00*	*0,00*	*100,00*	*52,97*	*47,03*	*0,00*
3.	**= Liquiditätssaldo**		**-8.800,00**	**300,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-8.500,00**	**0,00**	**-8.500,00**	**-6.771,87**	**-1.728,13**	**0,00**

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

Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**6**	**Zentrale Finanzleistungen**
Produktbereich	**62**	**Beteiligungen, Sondervermögen**
Produktgruppe	**626**	**Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens**
Produkt	**62600**	**Beteiligungen, Wertpapiere, Anteile**

Teilhaushaltsverantwortlicher

Frau Hafemeister

Produktbeschreibung

Beteiligungen, Anteile und Wertpapiere

Produktverantwortlicher

Frau Liedtke

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

53800 Abwasserabgabe

54000 Konzessionsabgaben Strom/Gas

55203 Wasser- und Bodenverband

61100 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Umlagen

61200 sonstige allgemeine Finanzdienstleistungen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	+ Erträge		40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00	42.480,47	-2.480,47	40.058,16	2.422,31	0,00
	47144000 Zinserträge von Zweckverbänden		*40.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*40.000,00*	*0,00*	*40.000,00*	*0,00*	*40.000,00*	*40.058,16*	*-40.058,16*	*0,00*
	47400000 Finanzerträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	47600000 Finanzerträge aus Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts und rechtsfähigen kommunalen Stiftungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*42.480,47*	*-42.480,47*	*0,00*	*42.480,47*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**6**	**Zentrale Finanzleistungen**
Produktbereich	**62**	**Beteiligungen, Sondervermögen**
Produktgruppe	**626**	**Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens**
Produkt	**62600**	**Beteiligungen, Wertpapiere, Anteile**

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
3.	**= Saldo**		**40.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**40.000,00**	**0,00**	**40.000,00**	**42.480,47**	**-2.480,47**	**40.058,16**	**2.422,31**	**0,00**

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

Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**6**	**Zentrale Finanzleistungen**
Produktbereich	**62**	**Beteiligungen, Sondervermögen**
Produktgruppe	**626**	**Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens**
Produkt	**62600**	**Beteiligungen, Wertpapiere, Anteile**

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen	Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	+ Einzahlungen		40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00	42.480,47	-2.480,47	0,00
	67144000 Zinseinzahlungen für Kredite von Zweckverbänden		*40.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*40.000,00*	*0,00*	*40.000,00*	*0,00*	*40.000,00*	*0,00*
	67400000 Finanzeinzahlungen aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	67600000 Finanzeinzahlungen aus Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts und rechtsfähigen kommunalen Stiftungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*42.480,47*	*-42.480,47*	*0,00*
3.	**= Liquiditätssaldo**		**40.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**40.000,00**	**0,00**	**40.000,00**	**42.480,47**	**-2.480,47**	**0,00**

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

Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Haushaltsjahr 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

lfd. Nr.			laufende Ein- und Auszahlungen	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	durchlaufende Gelder und ungeklärte Zahlungsvorgänge	Summe
			in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4
1		Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2.6.1 GemHVO-Doppik)	-----	-----	-----	2.943.973,93
2	-	Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4.10.1 GemHVO-Doppik)	-----	-----	-----	73.991,25
3	=	**Saldo der Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres**	**2.316.045,65**	**545.597,89**	**8.339,14**	**2.869.982,68**
4	+	Korrektur des Vortrages	0,00	0,00	-----	-----
5	=	**Bereinigter Saldo der Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres**	**2.316.045,65**	**545.597,89**	**8.339,14**	**2.869.982,68**
6	+	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 22 GemHVO-Doppik)	-132.461,13	-----	-----	-132.461,13
7	-	Planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 42 GemHVO-Doppik)	312.792,92	-----	-----	312.792,92
8	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 39 GemHVO-Doppik)	-----	704.772,17	-----	704.772,17
9	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)	-----	0,00	-----	0,00
10	+	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 45 GemHVO-Doppik)	-----	-----	-3.083,35	-3.083,35
11	=	**Saldo der Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31. Dezember des Haushaltsjahres**	**1.870.791,60**	**1.250.370,06**	**5.255,79**	**3.126.417,45**
Kontrollrechnung:						
12		Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)				3.126.417,45
13	-	Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31. Dezember des Haushaltsjahres				0,00
14	=	Saldo der Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31. Dezember des Haushaltsjahres				3.126.417,45

Forderungsübersicht 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2 GemHVO-Doppik)	Forderungen zum Ende des Haushaltsjahres				Kumulierte Abzinzung zum Ende des Haushaltsjahres	kumulierte sonstige Wertberichtigungen zum Ende des Haushaltsjahres	Bilanzwert zum Ende des Haushaltsjahres	Bilanzwert zum Ende des Haushaltsvorjahres
		davon mit einer Restlaufzeit			Nominalwert				
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren					
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
2.2.1	**Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen**								
	a) Gebührenforderungen	17.878,02	0,00	0,00	17.878,02	0,00	716,50	17.161,52	6.574,59
	b) Beitragsforderungen	26.074,63	0,00	0,00	26.074,63	0,00	7.143,73	18.930,90	25.639,11
	c) Steuerforderungen	105.374,20	0,00	0,00	105.374,20	0,00	32.056,66	73.317,54	43.902,44
	darunter:								
	aa) Grundsteuer	29.187,01	0,00	0,00	29.187,01	0,00	17.614,99	11.572,02	12.732,78
	bb) Gewerbesteuer	72.126,02	0,00	0,00	72.126,02	0,00	14.032,65	58.093,37	28.127,75
	cc) Sonstige	4.061,17	0,00	0,00	4.061,17	0,00	409,02	3.652,15	3.041,91
	d) Forderungen aus Transferleistungen	22.896,95	0,00	0,00	22.896,95	0,00	411,49	22.485,46	11.844,21
	e) Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	5.989,59	0,00	0,00	5.989,59	0,00	0,00	5.989,59	6.522,53
	Summe öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	**178.213,39**	**0,00**	**0,00**	**178.213,39**	**0,00**	**40.328,38**	**137.885,01**	**94.482,88**
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	17.622,79	0,00	0,00	17.622,79	0,00	120,00	17.502,79	106.764,25
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	680,75	0,00	0,00	680,75	0,00	0,00	680,75	163,55
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich:								
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	3.126.417,45	0,00	0,00	3.126.417,45	0,00	0,00	3.126.417,45	2.943.973,93
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	174.625,63	0,00	0,00	174.625,63	0,00	0,00	174.625,63	47.099,29
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	63.633,18	0,00	0,00	63.633,18	0,00	0,00	63.633,18	40.478,23
2.2	**Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**	**3.561.193,19**	**0,00**	**0,00**	**3.561.193,19**	**0,00**	**40.448,38**	**3.520.744,81**	**3.232.962,13**

**** Ende der Liste "Forderungsübersicht" ****

Verbindlichkeitenübersicht 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	Verbindlichkeiten zum 31. Dezember 2019 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31. Dezember 2019 (Nominalwert)	Abzinsung zum 31. Dezember 2019	Stand zum 31. Dezember 2019 (Bilanzwert)	davon durch Grundpfand-rechte oder ähnliche Rechte gesichert	Art und Form der Sicherheit	Stand zum 31. Dezember 2018 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren						
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €		in €
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen:	230.812,09	1.029.978,10	1.521.256,50	2.782.046,69	0,00	2.782.046,69	0,00		3.040.626,20
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	230.812,09	1.029.978,10	1.521.256,50	2.782.046,69	0,00	2.782.046,69	0,00		3.040.626,20
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	28.957,52	0,00	0,00	28.957,52	0,00	28.957,52	0,00		25.904,70
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.854,26	0,00	0,00	2.854,26	0,00	2.854,26	0,00		1.511,58
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	425,78	0,00	0,00	425,78	0,00	425,78	0,00		0,00
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich:									
4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		73.991,25
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentichen Bereich	16.769,03	0,00	0,00	16.769,03	0,00	16.769,03	0,00		73.175,94
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	155.090,39	0,00	0,00	155.090,39	0,00	155.090,39	0,00		98.228,35
4.	**Summe der Verbindlichkeiten**	**434.909,07**	**1.029.978,10**	**1.521.256,50**	**2.986.143,67**	**0,00**	**2.986.143,67**	**0,00**		**3.313.438,02**

*** *Ende der Liste "Verbindlichkeitenübersicht"* ***

Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Nr.	Bezeichnung	Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Übertragene Ansätze nach § 15 GemHVO-Doppik
		in €	in €	in €
1.	**Aufwandsermächtigungen**			
	Produkt 11100 - Verwaltungssteuerung	49.800,00	36.743,96	0,00
	Produkt 11200 - Personalwesen	5.300,00	6.680,07	0,00
	Produkt 11401 - Gemeindliche Grundstücke und Gebäude	211.600,00	140.460,33	0,00
	Produkt 11408 - Zentrale Dienste	16.800,00	21.334,02	0,00
	Produkt 12200 - Ordnungsangelegenheiten	800,00	506,94	0,00
	Produkt 12600 - Brandschutz/Feuerwehr	314.400,00	212.017,52	13.216,46
	Produkt 21501 - Regionale Schule mit Grundschule	791.200,00	662.414,79	1.100,00
	Produkt 21502 - Schulkostenbeiträge Regionale Schulen und Grundschulen	119.100,00	101.016,56	0,00
	Produkt 25200 - Museum	82.600,00	79.815,71	400,00
	Produkt 28100 - Förderung von Einrichtungen, Kulturpflege	162.500,00	153.231,83	0,00
	Produkt 36100 - Wohnsitzanteil Tageseinrichtungen und Tagespflege	646.000,00	634.250,16	0,00
	Produkt 36601 - Jugendarbeit	100.600,00	93.395,44	3.200,00
	Produkt 36602 - Öffentliche Spielplätze	37.100,00	4.716,26	17.779,79
	Produkt 42400 - Palmberghalle	270.800,00	262.309,69	15.100,00
	Produkt 51102 - Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen/Bauleitplanung	100.500,00	28.459,74	0,00
	Produkt 51103 - Städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen	17.100,00	263.486,74	0,00
	Produkt 53800 - Abwasserabgabe	300,00	178,96	0,00
	Produkt 54101 - Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung	1.176.700,00	1.067.819,51	5.000,00
	Produkt 54104 - Verkehrsausstattung, Winterdienst	156.400,00	123.004,66	0,00
	Produkt 54700 - ÖPNV	6.000,00	5.563,25	0,00
	Produkt 55100 - Öffentliches Grün	153.600,00	54.456,36	500,00
	Produkt 55201 - Gewässerunterhaltung	104.600,00	99.623,37	1.600,00
	Produkt 55203 - Wasser- und Bodenverband	64.600,00	67.383,33	0,00
	Produkt 55300 - Friedhofs- und Bestattungswesen	12.900,00	2.085,09	0,00
	Produkt 57100 - Kommunale Wirtschaftsförderung/Gewerbegebiete	0,00	2.731,08	0,00
	Produkt 57300 - Märkte	3.000,00	1.770,85	0,00
	Produkt 61100 - Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Umlagen	3.346.700,00	3.332.594,47	0,00
	Produkt 61200 - sonstige allgemeine Finanzdienstleistungen	11.600,00	12.945,88	0,00
	Summe Aufwandsermächtigungen	**7.962.600,00**	**7.470.996,57**	**57.896,25**
2.	**Auszahlungsermächtigungen**			
2.1	**Ordentliche und außerordentliche Auszahlungen**			
	Produkt 11100 - Verwaltungssteuerung	49.400,00	35.394,46	0,00
	Produkt 11200 - Personalwesen	5.300,00	5.362,29	0,00
	Produkt 11401 - Gemeindliche Grundstücke und Gebäude	159.500,00	87.401,59	0,00
	Produkt 11408 - Zentrale Dienste	12.100,00	17.529,70	0,00
	Produkt 12200 - Ordnungsangelegenheiten	800,00	506,94	0,00
	Produkt 12600 - Brandschutz/Feuerwehr	240.700,00	115.116,78	13.216,46
	Produkt 21501 - Regionale Schule mit Grundschule	668.200,00	578.724,87	1.100,00
	Produkt 21502 - Schulkostenbeiträge Regionale Schulen und Grundschulen	119.100,00	133.092,72	0,00

Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Nr.	Bezeichnung	Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Übertragene Ansätze nach § 15 GemHVO-Doppik
		in €	in €	in €
	Produkt 25200 - Museum	79.100,00	76.066,06	400,00
	Produkt 28100 - Förderung von Einrichtungen, Kulturpflege	162.300,00	140.147,66	0,00
	Produkt 36100 - Wohnsitzanteil Tageseinrichtungen und Tagespflege	646.000,00	655.763,89	0,00
	Produkt 36601 - Jugendarbeit	100.500,00	89.301,46	3.200,00
	Produkt 36602 - Öffentliche Spielplätze	35.000,00	2.836,60	17.779,79
	Produkt 42400 - Palmberghalle	216.400,00	208.883,48	15.100,00
	Produkt 51102 - Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen/Bauleitplanung	100.500,00	27.311,39	0,00
	Produkt 51103 - Städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen	16.600,00	8.059,68	0,00
	Produkt 53800 - Abwasserabgabe	300,00	178,96	0,00
	Produkt 54101 - Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung	526.500,00	488.010,75	5.000,00
	Produkt 54104 - Verkehrsausstattung, Winterdienst	149.000,00	134.129,36	0,00
	Produkt 54700 - ÖPNV	6.000,00	5.117,00	0,00
	Produkt 55100 - Öffentliches Grün	153.200,00	54.745,85	500,00
	Produkt 55201 - Gewässerunterhaltung	36.000,00	18.127,61	1.600,00
	Produkt 55203 - Wasser- und Bodenverband	64.600,00	67.379,86	0,00
	Produkt 55300 - Friedhofs- und Bestattungswesen	12.000,00	964,10	0,00
	Produkt 57300 - Märkte	3.000,00	1.717,16	0,00
	Produkt 61100 - Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Umlagen	3.346.700,00	3.259.010,74	0,00
	Produkt 61200 - sonstige allgemeine Finanzdienstleistungen	11.600,00	15.058,59	0,00
	Summe ordentliche und außerordentliche Auszahlungen	**6.920.400,00**	**6.225.939,55**	**57.896,25**
2.2	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**			
	Produkt 11100 - Verwaltungssteuerung	0,00	1.809,44	0,00
	Produkt 11401 - Gemeindliche Grundstücke und Gebäude	51.700,00	240.094,58	674.908,10
	Produkt 12600 - Brandschutz/Feuerwehr	53.000,00	96.088,26	76.781,95
	Produkt 21501 - Regionale Schule mit Grundschule	784.000,00	256.779,36	450.297,76
	Produkt 36601 - Jugendarbeit	0,00	1.541,05	0,00
	Produkt 36602 - Öffentliche Spielplätze	2.000,00	0,00	0,00
	Produkt 42400 - Palmberghalle	0,00	2.973,74	941,52
	Produkt 51103 - Städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen	40.000,00	0,00	30.000,00
	Produkt 54101 - Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung	3.837.600,00	425.983,37	2.436.315,74
	Produkt 54104 - Verkehrsausstattung, Winterdienst	3.500,00	3.670,73	0,00
	Produkt 55100 - Öffentliches Grün	1.000,00	0,00	0,00
	Produkt 55201 - Gewässerunterhaltung	840.000,00	53.459,74	1.157.933,69
	Produkt 55300 - Friedhofs- und Bestattungswesen	0,00	3.698,57	0,00
	Produkt 57100 - Kommunale Wirtschaftsförderung/Gewerbegebiete	0,00	21.420,00	21.420,00
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**5.612.800,00**	**1.107.518,84**	**4.848.598,76**
2.3	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**			
	Produkt 11401 - Gemeindliche Grundstücke und Gebäude	15.700,00	0,00	0,00
	Produkt 12600 - Brandschutz/Feuerwehr	19.600,00	19.592,84	0,00
	Produkt 21501 - Regionale Schule mit Grundschule	79.500,00	75.000,00	0,00

Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen 2019

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Nr.	Bezeichnung	Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Übertragene Ansätze nach § 15 GemHVO-Doppik
		in €	in €	in €
	Produkt 42400 - Palmberghalle	61.500,00	61.460,00	0,00
	Produkt 61200 - sonstige allgemeine Finanzdienstleistungen	139.600,00	156.740,08	0,00
	Produkt 61800 - Einheitskasse	0,00	7.203.591,54	0,00
	Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**315.900,00**	**7.516.384,46**	**0,00**
	Summe Auszahlungsermächtigungen	**12.849.100,00**	**14.849.842,85**	**4.906.495,01**

Nr.	Bezeichnung	genehmigte Festsetzung des Haushaltsjahres	davon im Haushaltsjahr in Anspruch genommen	fortgeltende Ansätze nach § 52 Abs. 3 KV M-V
		in €	in €	in €
3.	**Ermächtigungen für die Aufnahme von Krediten für Investitionen**			
	Produkt 61200 - sonstige allgemeine Finanzdienstleistungen	876.700,00	0,00	0,00
	Summe Ermächtigungen für die Aufnahme von Krediten für Investitionen	**876.700,00**	**0,00**	**0,00**

**** Ende der Liste "Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen" ****

Anlagenbuchführung
Anlagenübersicht

erstellt am: **10.01.2023 / 14:11:25**
erstellt von: **Anne Rohmann**
erstellt für: **11 Stadt Schönberg**
Haushaltsjahr: **2019**

Eingeschränkt auf: Alle Anlagenummern

Art (gemäß §47 Absatz 4 Nummer 1 bzw. §47 Absatz 5 Nummer 2.1 GemHVO-Doppik) Sortierung: FIBU-Bilanzstruktur	Anschaffungs- und Herstellungskosten / Zuführungsbeträge					Abschreibungen, Wertberichtigungen / Auflösungsbeträge							Restbuchwerte	
	Stand zum 31.12.2018	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12.2019	aufgelaufene Abschreibung zum 31.12.2018	Zuschreibung im Haushaltsjahr	planmäßige Abschreibungen im Haushaltsjahr	Umbuchung im Haushaltsjahr	aufgelaufene Abschreibungen auf Abgänge	außerplanmäßige Abschreibungen / Auflösungsbeträge	Abschreibungen zum 31.12.2019	Restbuchwert am Ende des Haushaltsjahres	Restbuchwert am Ende des Haushaltsvorjahres
	in EUR													
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1. Anlagevermögen	46.308.464,23	4.295.843,18	704.571,85	-31.848,29	49.867.887,27	19.975.895,27	0,00	945.028,12	0,00	97.136,17	0,00	20.823.787,22	29.044.100,05	29.522.244,77
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	1.776.039,59	266.026,03	180.023,79	0,00	1.862.041,83	676.903,86	0,00	39.824,58	0,00	0,00	0,00	716.728,44	1.145.313,39	1.132.105,73
1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	10.890,10	0,00	0,00	0,00	10.890,10	10.878,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.878,10	12,00	12,00
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse	1.585.125,70	266.026,03	0,00	0,00	1.851.151,73	666.025,76	0,00	39.824,58	0,00	0,00	0,00	705.850,34	1.145.301,39	952.069,94
1.1.5 Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	180.023,79	0,00	180.023,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180.023,79
1.2 Sachanlagen	42.656.989,95	3.890.999,20	268.667,63	-31.848,29	46.247.473,23	19.298.991,41	0,00	905.203,54	0,00	97.136,17	0,00	20.107.058,78	26.140.414,45	26.375.886,40
1.2.1 Wald, Forsten	42.874,13	3.503,52	0,00	-212,76	46.164,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.164,89	46.377,65
1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.296.786,08	32.319,78	6.079,97	-1.367,04	3.321.658,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.321.658,85	3.329.105,86
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	12.723.174,28	451.710,14	10.052,48	-29.408,29	13.135.423,65	3.458.851,07	0,00	188.339,39	0,00	0,00	0,00	3.647.190,46	9.488.233,19	9.547.331,61
1.2.4 Infrastrukturvermögen	22.707.272,44	2.655.488,61	101.318,26	393.998,66	25.655.441,45	14.815.123,93	0,00	632.791,49	0,00	97.136,17	0,00	15.350.779,25	10.304.662,20	10.531.438,95
1.2.5 Bauten auf fremden Grund und Boden	281,00	0,00	0,00	0,00	281,00	277,47	0,00	2,53	0,00	0,00	0,00	280,00	1,00	3,53
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler	19.526,24	0,00	0,00	0,00	19.526,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.526,24	19.526,24
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	1.386.728,66	89.857,19	0,00	0,00	1.476.585,85	775.641,70	0,00	60.779,81	0,00	0,00	0,00	836.421,51	640.164,34	639.270,40
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	357.903,83	59.829,64	0,00	0,00	417.733,47	249.097,24	0,00	23.290,32	0,00	0,00	0,00	272.387,56	145.345,91	124.169,87
1.2.10 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau	2.122.443,29	598.290,32	151.216,92	-394.858,86	2.174.657,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.174.657,83	2.138.662,29
1.3 Finanzanlagen	1.875.434,69	138.817,95	255.880,43	0,00	1.758.372,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.758.372,21	2.014.252,64
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	25.600,00	0,00	0,00	0,00	25.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.600,00	25.600,00
1.3.5 Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	1.785.036,11	138.817,95	255.124,23	0,00	1.668.729,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.668.729,83	1.923.854,06
1.3.9 Sonstige Ausleihungen	64.798,58	0,00	756,20	0,00	64.042,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64.042,38	64.798,58

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Anlagenbuchführung
Anlagenübersicht

erstellt am: **10.01.2023 / 14:11:25**
erstellt von: **Anne Rohmann**
erstellt für: **11 Stadt Schönberg**
Haushaltsjahr: **2019**

Eingeschränkt auf: Alle Anlagenummern

Art (gemäß §47 Absatz 4 Nummer 1 bzw. §47 Absatz 5 Nummer 2.1 GemHVO-Doppik) Sortierung: FIBU-Bilanzstruktur	Anschaffungs- und Herstellungskosten / Zuführungsbeträge					Abschreibungen, Wertberichtigungen / Auflösungsbeträge							Restbuchwerte	
	Stand zum 31.12.2018	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12.2019	aufgelaufene Abschreibung zum 31.12.2018	Zuschreibung im Haushaltsjahr	planmäßige Abschreibungen im Haushaltsjahr	Umbuchung im Haushaltsjahr	aufgelaufene Abschreibungen auf Abgänge	außerplanmäßige Abschreibungen / Auflösungsbeträge	Abschreibungen zum 31.12.2019	Restbuchwert am Ende des Haushaltsjahres	Restbuchwert am Ende des Haushaltsvorjahres
	in EUR													
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
2. Umlaufvermögen	62.603,17	1,00	71.703,37	31.848,29	22.749,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.749,09	62.603,17
2.1 Vorräte	62.603,17	1,00	71.703,37	31.848,29	22.749,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.749,09	62.603,17
2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	62.603,17	0,00	71.702,37	31.848,29	22.749,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.749,09	62.603,17
Bilanzsumme	46.371.067,40	4.295.844,18	776.275,22	0,00	49.890.636,36	19.975.895,27	0,00	945.028,12	0,00	97.136,17	0,00	20.823.787,22	29.066.849,14	29.584.847,94
2. Sonderposten	14.648.478,01	1.825.005,97	62.532,35	0,00	16.410.951,63	5.322.160,41	0,00	347.680,91	0,00	6.752,14	0,00	5.663.089,18	10.747.862,45	9.838.107,56
2.1 Sonderposten zum Anlagevermögen	14.648.478,01	1.825.005,97	62.532,35	0,00	16.410.951,63	5.322.160,41	0,00	347.680,91	0,00	6.752,14	0,00	5.663.089,18	10.747.862,45	9.838.107,56
2.1.1 Sonderposten aus Zuwendungen	12.024.494,39	1.766.559,57	8.498,35	0,00	13.782.555,61	4.519.800,31	0,00	287.757,58	0,00	6.752,14	0,00	4.800.805,75	8.981.749,86	7.958.037,64
2.1.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.990.743,29	58.446,40	34,00	0,00	2.049.155,69	802.360,10	0,00	59.923,33	0,00	0,00	0,00	862.283,43	1.186.872,26	1.246.829,59
2.1.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	633.240,33	0,00	54.000,00	0,00	579.240,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	579.240,33	633.240,33
Bilanzsumme	14.648.478,01	1.825.005,97	62.532,35	0,00	16.410.951,63	5.322.160,41	0,00	347.680,91	0,00	6.752,14	0,00	5.663.089,18	10.747.862,45	9.838.107,56

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagenummer / -u.nr Typ* Anschaff. o. Beweg-Nr.	Nutz.-Start o. Verarb.-M.	Nutzung*	Bestandskonto	Anordnung	Menge	Anschaffungswert
Fibu-Bestandskonto: 01300000 Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter						
00008797 / 000		**Investitionszuschuss zu Unterflurhydrant in Rudolf-Hartmann-Straße**				
AG 16.05.2019	16.05.2019	120	01300000	8226/19	1	2.911,62
00008799 / 000		**Kofi-Anteil ELER zu Neubau der Kita Regenbogen (AiB)**				
AG 05.04.2019	05.04.2019	0	01300000	7039/19	1	40.944,79
BW 1	6/2019	0	01300000	8986/19		13.700,51
BW 2	7/2019	0	01300000	11761/19		32.655,85
BW 3	9/2019	0	01300000	14663/19		48.066,55
BW 4	11/2019	0	01300000	17823/19		73.356,71
00008819 / 000		**Betreuung VGV-Vergabe Erschließungsplanung B-Plan Nr.12**				
AG 04.09.2019	04.09.2019	0	01300000	13515/19	1	21.420,00
Fibu-Bestandskonto: 01300000 Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter					Summe	233.056,03
Fibu-Bestandskonto: 03320000 Regionale Schulen (§ 11 II Nr. 1b SchulG M-V)						
00001195 / 000		**Schule Dassower Straße 10 (Regionale Schule mit Grundschule)**				
BW 7	12/2019	494	03320000	<nicht bestimmt>		165.728,00
Fibu-Bestandskonto: 03320000 Regionale Schulen (§ 11 II Nr. 1b SchulG M-V)					Summe	165.728,00
Fibu-Bestandskonto: 03998000 Garagen						
00008794 / 000		**Fertigbetongarage Palmberghalle (gebraucht)**				
AG 05.04.2019	04.06.2019	360	03998000	6693/19	1	2.380,00
BW 1	6/2019	360	03998000	7594/19		447,74
BW 2	6/2019	360	03998000	9708/19		62,25
BW 3	8/2019	360	03998000	12089/19		83,75
Fibu-Bestandskonto: 03998000 Garagen					Summe	2.973,74
Fibu-Bestandskonto: 04810000 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte von Straßen, Wege, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen						
00008873 / 000		**Kleinfeld Flur 1_110/2 (Teilfläche aus ehemals 110/1)**				
AG 30.07.2019	30.07.2019	0	04810000	11832/19	82	1.525,22
BW 1	8/2019	0	04810000	13302/19		149,12
Fibu-Bestandskonto: 04810000 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte von Straßen, Wege, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen					Summe	1.674,34
Fibu-Bestandskonto: 04850000 Verkehrslenkungsanlagen						
00001056 / 000		**Verkehrszeichen (Gruppenbewertung)**				
BW 22	2/2019	0	04850000	5516/19	9	247,95
BW 23	3/2019	0	04850000	5842/19	10	440,96
BW 53	4/2019	0	04850000	<nicht bestimmt>	8	0,00
BW 24	9/2019	0	04850000	14297/19	10	544,76
Fibu-Bestandskonto: 04850000 Verkehrslenkungsanlagen					Summe	1.233,67
Fibu-Bestandskonto: 04859000 Sonstige Verkehrslenkungsanlagen						
00008796 / 000		**Radar Display "Gamma smiley" mit Geschwindigkeitsanzeige und Zubehör**				
AG 11.01.2019	11.01.2019	240	04859000	3439/19	1	2.437,06
Fibu-Bestandskonto: 04859000 Sonstige Verkehrslenkungsanlagen					Summe	2.437,06
Fibu-Bestandskonto: 04930000 Öffentlicher Personennahverkehr						
04001113 / 000		**Bushaltestelle Petersberg**				
AG 17.01.2017	01.01.2019	233	04930000	1746/17	1	10.853,10

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR
*Typ AG: Zugang neues Anlagegut, Typ BW: Zugang als Bewegung Nachaktivierung
* Nutzung in Monaten

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagenummer / -u.nr Typ*	Anschaff. o. Beweg-Nr.	Nutz.-Start o. Verarb.-M.	Bezeichnung Nutzung*	Bestandskonto	Anordnung	Menge	Anschaffungswert
Fibu-Bestandskonto: 04930000 Öffentlicher Personennahverkehr						Summe	10.853,10
Fibu-Bestandskonto: 07140000 Brand-, Rettungs- und Katastrophenschutzfahrzeuge							
00008795 / 000			**ELW Mercedes Benz 314 CDI Sprinter**				
AG	13.11.2019	13.11.2019	120	07140000	16345/19	1	44.963,53
Fibu-Bestandskonto: 07140000 Brand-, Rettungs- und Katastrophenschutzfahrzeuge						Summe	44.963,53
Fibu-Bestandskonto: 07390000 Sonstige Betriebsvorrichtungen							
00008821 / 000			**Kletterkombination "Hinterammergau" (C01) für Schulhof Schönberg**				
AG	29.10.2019	27.11.2019	120	07390000	16427/19	1	15.066,59
BW	1	11/2019	120	07390000	9019/19		1.167,63
BW	2	11/2019	120	07390000	9018/19		178,50
BW	3	11/2019	120	07390000	17214/19		297,50
Fibu-Bestandskonto: 07390000 Sonstige Betriebsvorrichtungen						Summe	16.710,22
Fibu-Bestandskonto: 08200000 Betriebs- und Geschäftsausstattung							
00008823 / 000			**Router/Digitalisierungsbox für Regionale Schule mit Grundschule**				
AG	19.06.2019	19.06.2019	60	08200000	10285/19	1	1.536,94
Fibu-Bestandskonto: 08200000 Betriebs- und Geschäftsausstattung						Summe	1.536,94
Fibu-Bestandskonto: 08224000 Hardware und EDV-technische Ausstattung							
00008822 / 000			**Samsung RU7179 LED-Fernseher 75" inkl. Adapter und Beamer**				
AG	12.12.2019	18.12.2019	120	08224000	18165/19	1	1.118,83
BW	1	12/2019	120	08224000	18869/19		46,99
BW	2	12/2019	120	08224000	19538/19		690,61
00008824 / 000			**EDV-technische Ausstattung Regionale Schule und Grundschule**				
AG	31.01.2019	29.05.2019	60	08224000	3817/19	1	15.767,04
BW	1	5/2019	60	08224000	4837/19		3.510,50
BW	2	5/2019	60	08224000	5449/19		650,93
BW	3	5/2019	60	08224000	6779/19		650,93
BW	4	5/2019	60	08224000	9477/19		238,00
00008825 / 000			**EDV-technische Ausstattung Regionale Schule mit Grundschule**				
AG	31.01.2019	21.06.2019	60	08224000	3817/19	1	13.988,45
BW	1	6/2019	60	08224000	4839/19		2.915,50
BW	2	6/2019	60	08224000	6778/19		1.301,86
BW	3	6/2019	60	08224000	9734/19		508,73
00009096 / 000			**Notebook Fujitsu LifeBook A357 15,6"**				
AG	30.01.2019	03.04.2019	60	08224000	3817/19	1	868,70
BW	1	4/2019	60	08224000	6131/19		672,35
Fibu-Bestandskonto: 08224000 Hardware und EDV-technische Ausstattung						Summe	42.929,42
Fibu-Bestandskonto: 09600000 Anlagen im Bau							
00001038 / 000			**AiB Neubau Jugendclub und Bücherei (Amtsstraße 8)**				
BW	6	2/2019	0	09600000	4030/19		2.913,12
00001090 / 000			**AiB Dorferneuerung Kleinfeld**				
BW	3	3/2019	0	09600000	5219/19		2.820,30
BW	4	7/2019	0	09600000	11795/19		46.755,15
00008798 / 000			**AiB Ländlicher Wegebau Schönberg-Lockwisch (über Rupensdorf)**				

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR
*Typ AG: Zugang neues Anlagegut, Typ BW: Zugang als Bewegung Nachaktivierung
* Nutzung in Monaten

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Typ*	Anschaff. o. Beweg-Nr.	Nutz.-Start o. Verarb.-M.	Nutzung*	Bestandskonto	Anordnung	Menge	Anschaffungswert
Anlagenummer / -u.nr			**Bezeichnung**				
Fibu-Bestandskonto: 09600000 Anlagen im Bau							
00008798 / 000			**AiB Ländlicher Wegebau Schönberg-Lockwisch (über Rupensdorf)**				
AG	14.10.2019	14.10.2019	0	09600000	15458/19	1	43.537,02
BW	1	11/2019	0	09600000	16608/19		7.214,85
BW	2	11/2019	0	09600000	16609/19		166.293,94
00008808 / 000			**AiB LED-Umrüstung Straßenbeleuchtung Marienstraße, Grüner Weg und OT Rupensdorf**				
BW	4	2/2019	0	09600000	3375/19		47.164,78
BW	5	4/2019	0	09600000	7172/19		29.242,73
BW	6	5/2019	0	09600000	8710/19		31.671,52
BW	7	6/2019	0	09600000	10068/19		3.669,80
BW	8	6/2019	0	09600000	10020/19		712,76
BW	9	6/2019	0	09600000	12721/19		20.266,39
BW	10	10/2019	0	09600000	15531/19		15.504,32
00008820 / 000			**AiB BV Brandschutzmaßnahmen RS/GS Schönberg**				
AG	03.04.2019	03.04.2019	0	09600000	6122/19	1	329,17
BW	1	5/2019	0	09600000	9640/19		4.975,03
BW	2	8/2019	0	09600000	11949/19		288,00
00010526 / 000			**AiB Feuerlöschteich Malzow**				
BW	2	1/2019	0	09600000	3371/19		452,20
BW	3	2/2019	0	09600000	3804/19		39.643,94
00010607 / 000			**AiB Sportplatz Stadt Schönberg**				
BW	2	10/2019	0	09600000	16436/19		27.555,03
00011042 / 000			**AiB Schulanbau RS Dassower Straße**				
BW	1	4/2019	0	09600000	8361/19		500,99
BW	2	5/2019	0	09600000	8378/19		20.957,24
BW	3	12/2019	0	09600000	9641/19		6.721,83
00011043 / 000			**AiB Obere Feldstraße Regenentwässerung und Straßenbau**				
BW	3	3/2019	0	09600000	8356/19		9.421,47
00011054 / 000			**AiB Hochwasserschutz Schönberg**				
BW	6	4/2019	0	09600000	6464/19		19.693,96
BW	7	5/2019	0	09600000	8711/19		12.727,05
BW	8	10/2019	0	09600000	15366/19		21.038,73
Fibu-Bestandskonto: 09600000 Anlagen im Bau						Summe	582.071,32
Fibu-Bestandskonto: 14210000 Unfertige Erzeugnisse							
00008838 / 000			**Schönberg Flur 3_132/0**				
AG	01.01.2019	01.01.2019	0	14210000	<nicht bestimmt>	3071	1,00
Fibu-Bestandskonto: 14210000 Unfertige Erzeugnisse						Summe	1,00
Fibu-Bestandskonto: 23142000 Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)							
00001090 / 001			**SOPO Zuwendung Land zu Straßenausbau OL Kleinfeld**				
AG	12.11.2019	12.11.2019	0	23142000	20105/19	1	-775.786,55
00008798 / 001			**SOPO Land zu AiB Ländlicher Wegebau Schönberg-Lockwisch (über Rupensdorf)**				
AG	12.11.2019	12.11.2019	0	23142000	18721/19	1	-128.966,00
BW	1	11/2019	0	23142000	13896/19		-35.246,18
BW	2	11/2019	0	23142000	13896/19		-20.070,74
00008808 / 001			**Zuwendung zu Umrüstung Straßenbeleuchtung LED Stadt Schönberg und OT Rupensdorf**				
AG	19.02.2019	19.02.2019	0	23142000	4032/19	1	-65.083,98
BW	1	3/2019	0	23142000	5365/19		-16.780,48
BW	2	6/2019	0	23142000	12090/19		-22.144,39
BW	3	11/2019	0	23142000	18108/19		-18.539,57

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

*Typ AG: Zugang neues Anlagegut, Typ BW: Zugang als Bewegung Nachaktivierung

* Nutzung in Monaten

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagenummer / -u.nr			Bezeichnung				
Typ*	Anschaff. o. Beweg-Nr.	Nutz.-Start o. Verarb.-M.	Nutzung*	Bestandskonto	Anordnung	Menge	Anschaffungswert
Fibu-Bestandskonto: 23142000 Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)							
00008835 / 001			**SOPO Land zu Dorferneuerung Lockwisch (Dorfstraße)**				
AG	06.03.2019	06.03.2019	0	23142000	13896/19	1	-79.965,16
00008836 / 001			**SOPO Land zu Dorferneuerung Hof Lockwisch (Hauptstraße)**				
AG	06.03.2019	06.03.2019	0	23142000	13896/19	1	-107.865,17
00011054 / 001			**SOPO Zuwendung KoFi zu Hochwasserschutz Schönberg**				
BW	3	10/2019	0	23142000	18720/19		-42.767,79
Fibu-Bestandskonto: 23142000 Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)						Summe	-1.313.216,01
						Summe Gesamt	-207.047,64

*** *Ende der Liste* ***

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR
*Typ AG: Zugang neues Anlagegut, Typ BW: Zugang als Bewegung Nachaktivierung
* Nutzung in Monaten

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagenummer / -u.nr Beweg-Nr. Typ Verarb.M. Bestandskonto	Bezeichnung Abgangsgrund Anordnung	Änderung Menge	Änderung Anschaffungswert	Änderung Restwert	Verkaufswert	Gewinn/Verlust	Status*
Fibu-Bestandskonto: 01920000 Geleistete Zuwendungen an Städtebauliches Sondervermögen							
00000057 / 000	**Zuwendung Gem. zu AV für Maßnahmen privat nutzbarer Objekte**						
28 N 12/2019	Aktivierung Baumaßnahme "Ausbau		180.023,79	0,00	0,00	0,00	1
01920000	<nicht bestimmt>						
Fibu-Bestandskonto: 01920000 Geleistete Zuwendungen an Städtebauliches Sondervermögen	Summe Gewinne		0,00	0,00	0,00	0,00	
	Summe Verluste		180.023,79	0,00	0,00	0,00	
Fibu-Bestandskonto: 02200000 Grünflächen							
00008461 / 000	**Rupensdorf Flur 1_72/1**						
4 V 1/2019	Flurstück war bereits 2010 bei Dr. Wehrhoff	987	53,35	53,35	0,00	-53,35	1
02200000	<nicht bestimmt>						
Fibu-Bestandskonto: 02200000 Grünflächen	Summe Gewinne		0,00	0,00	0,00	0,00	
	Summe Verluste		53,35	53,35	0,00	-53,35	
Fibu-Bestandskonto: 02300000 Ackerland, Brachland etc.							
00008412 / 000	**Schönberg Flur 1_508/3**						
15 T 2/2019	Korrektur der Flurstücksgröße	1710	0,00	0,00	0,00	0,00	1
02300000	<nicht bestimmt>						
00009093 / 000	**Schönberg Flur 1_511/20 (=Teilfläche aus 1_511/17)**						
4 T 12/2019	Korrektur der Flurstücksgröße	2611	0,00	0,00	0,00	0,00	1
02300000	<nicht bestimmt>						
04000346 / 000	**Lockwisch Flur 1_221/0**						
1 V 1/2019	Übertragung auf Landesforst M-V-Anstalt d.	9100	1,00	1,00	0,00	-1,00	1
02300000	<nicht bestimmt>						
04000363 / 000	**Petersberg Flur 2_7/1**						
1 V 7/2019	Flurstücksverkauf an Voss	2441	899,28	899,28	1.447,98	548,70	1
02300000	17029/19						
04000364 / 000	**Petersberg Flur 2_8/1**						
1 V 7/2019	Verkauf - Flurstücksverkauf an Voss	2452	1,00	1,00	1.454,51	1.453,51	1
02300000	17029/19						
04000365 / 000	**Petersberg Flur 2_9/1**						
1 V 7/2019	Verkauf - Flurstücksverkauf an Voss	324	1,00	1,00	192,19	191,19	1
02300000	17029/19						
04000366 / 000	**Petersberg Flur 2_10/1**						
1 V 7/2019	Verkauf - Flurstücksverkauf an Voss	6633	2.712,10	2.712,10	3.934,65	1.222,55	1
02300000	17029/19						
04000372 / 000	**Petersberg Flur 2_16/0**						
2 V 7/2019	Verkauf - Flurstücksverkauf an Voss	5494	1,00	1,00	3.259,00	3.258,00	1
02300000	17029/19						
04001112 / 000	**Petersberg Flur 2_11/2 (ehemals 2_11/0)**						
1 V 7/2019	Verkauf - Flurstücksverkauf an Voss	3083	1.061,24	1.061,24	1.828,81	767,57	1
02300000	17029/19						
Fibu-Bestandskonto: 02300000 Ackerland, Brachland etc.	Summe Gewinne		4.675,62	4.675,62	12.117,14	7.441,52	
	Summe Verluste		1,00	1,00	0,00	-1,00	
Fibu-Bestandskonto: 02960000 Bauland							
00008767 / 000	**Schönberg Flur 4_132/0**						
2 V 7/2019	Flurstücksverkauf an Luarasi	270	1.350,00	1.350,00	13.500,00	12.150,00	1
02960000	10069/19						

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR
Typ: T - Teilabgang, V - Vollabgang, A - Abgang aus Inventarverwaltung, U - Umbuchung auf andere GKZ, N . negative Nachaktivierung
Status: 0-noch nicht verarbeitet, 1-verarbeitet, 4 - Storniert, 7 - gelöscht, 9 - Ungültige Bewegungsart
Summe gesamt: Anschaffungswert, Restwert, Verkaufswert = Wert Gewinne + Wert Verluste, Gewinn/Verluste = Wert Gewinne - Wert Verluste

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagenummer / -u.nr Beweg-Nr. Typ Verarb.M. Bestandskonto	Bezeichnung Abgangsgrund Anordnung		Änderung Menge	Änderung Anschaffungswert	Änderung Restwert	Verkaufswert	Gewinn/Verlust	Status*
Fibu-Bestandskonto: 02960000 Bauland		Summe Gewinne		1.350,00	1.350,00	13.500,00	12.150,00	
		Summe Verluste		0,00	0,00	0,00	0,00	
Fibu-Bestandskonto: 03100100 Grund und Boden von Wohnbauten								
00008766 / 000	**Schönberg Flur 4_131/0**							
1 V 1/2019	Vermögensübertragung auf Bundesanstalt		226	10.052,48	10.052,48	0,00	-10.052,48	1
03100100	<nicht bestimmt>							
Fibu-Bestandskonto: 03100100 Grund und Boden von Wohnbauten		Summe Gewinne		0,00	0,00	0,00	0,00	
		Summe Verluste		10.052,48	10.052,48	0,00	-10.052,48	
Fibu-Bestandskonto: 04100000 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen								
00001063 / 000	**2199330 GVM_PKT_BRUECKE Wiesenweg über einen Bach**							
1 V 1/2019	vollständiger Abriss da Neubau in 2016		1	20.081,25	1.827,96	0,00	-1.827,96	1
04100000	<nicht bestimmt>							
00001066 / 000	**2657512 GVM_PKT_BRUECKE Prolliussteig üb.Rupensd.Bach Nähe Lübecker Straße**							
1 V 1/2019	vollständiger Abriss da Neubau in 2016		1	7.458,75	678,94	0,00	-678,94	1
04100000	<nicht bestimmt>							
Fibu-Bestandskonto: 04100000 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen		Summe Gewinne		0,00	0,00	0,00	0,00	
		Summe Verluste		27.540,00	2.506,90	0,00	-2.506,90	
Fibu-Bestandskonto: 04810000 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte von Straßen, Wege, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen								
04001111 / 000	**Lockwisch Flur 1_180/10 (ehemals 180/5)**							
1 V 7/2019	Flurstücksverkauf an Eheleute Pede		209	20,90	20,90	4.702,50	4.681,60	1
04810000	17028/19							
Fibu-Bestandskonto: 04810000 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte von Straßen, Wege, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen		Summe Gewinne		20,90	20,90	4.702,50	4.681,60	
		Summe Verluste		0,00	0,00	0,00	0,00	
Fibu-Bestandskonto: 04820000 Straßen								
00011094 / 000	**Bauhof Schönberg Flur 1_230/143 (ehemals 1_230/126)**							
2 V 5/2019	Verkauf des Flurstücks an Dammann und		214	149,11	149,11	6.420,00	6.270,89	1
04820000	7173/19							
Fibu-Bestandskonto: 04820000 Straßen		Summe Gewinne		149,11	149,11	6.420,00	6.270,89	
		Summe Verluste		0,00	0,00	0,00	0,00	
Fibu-Bestandskonto: 04850000 Verkehrslenkungsanlagen								
00001056 / 000	**Verkehrszeichen (Gruppenbewertung)**							
25 T 12/2019	Restwertkorrektur gemäß			1.204,67	1.204,67	0,00	-1.204,67	1
04850000	<nicht bestimmt>							
52 T 12/2019	Restwertkorrektur gemäß			260,65	260,65	0,00	-260,65	1
04850000	<nicht bestimmt>							
Fibu-Bestandskonto: 04850000 Verkehrslenkungsanlagen		Summe Gewinne		0,00	0,00	0,00	0,00	
		Summe Verluste		1.465,32	1.465,32	0,00	-1.465,32	
Fibu-Bestandskonto: 04870000 Straßenbeleuchtung								
00005897 / 000	**218518 GVM_PKT_KABELKASTEN**							
1 V 11/2019	Anp. in Folge des BV Beleuchtung		1	2.247,47	1,00	0,00	-1,00	1
04870000	<nicht bestimmt>							

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR
Typ: T - Teilabgang, V - Vollabgang, A - Abgang aus Inventarverwaltung, U - Umbuchung auf andere GKZ, N . negative Nachaktivierung
Status: 0-noch nicht verarbeitet, 1-verarbeitet, 4 - Storniert, 7 - gelöscht, 9 - Ungültige Bewegungsart
Summe gesamt: Anschaffungswert, Restwert, Verkaufswert = Wert Gewinne + Wert Verluste, Gewinn/Verluste = Wert Gewinne - Wert Verluste

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagenummer / -u.nr Beweg-Nr. Typ Verarb.M. Bestandskonto	Bezeichnung Abgangsgrund Anordnung	Änderung Menge	Änderung Anschaffungswert	Änderung Restwert	Verkaufswert	Gewinn/Verlust	Status*
Fibu-Bestandskonto: 04870000 Straßenbeleuchtung							
00006182 / 000	**195396 GVM_PKT_LAMPE**						
1 V 11/2019	Anp. in Folge des BV Beleuchtung	1	1.661,19	1,00	0,00	-1,00	1
04870000	<nicht bestimmt>						
00006183 / 000	**195397 GVM_PKT_LAMPE**						
1 V 11/2019	Anp. in Folge des BV Beleuchtung	1	1.661,19	1,00	0,00	-1,00	1
04870000	<nicht bestimmt>						
00006184 / 000	**195406 GVM_PKT_LAMPE**						
1 V 11/2019	Anp. in Folge des BV Beleuchtung	1	1.661,19	1,00	0,00	-1,00	1
04870000	<nicht bestimmt>						
00006185 / 000	**195407 GVM_PKT_LAMPE**						
1 V 11/2019	Anp. in Folge des BV Beleuchtung	1	1.661,19	1,00	0,00	-1,00	1
04870000	<nicht bestimmt>						
00006186 / 000	**195408 GVM_PKT_LAMPE**						
1 V 11/2019	Anp. in Folge des BV Beleuchtung	1	1.661,19	1,00	0,00	-1,00	1
04870000	<nicht bestimmt>						
00006194 / 000	**196217 GVM_PKT_LAMPE**						
1 V 11/2019	Anp. in Folge des BV Beleuchtung	1	1.883,43	7,86	0,00	-7,86	1
04870000	<nicht bestimmt>						
00006226 / 000	**195119 GVM_PKT_LAMPE**						
1 V 11/2019	Anp. in Folge des BV Beleuchtung	1	1.661,19	1,00	0,00	-1,00	1
04870000	<nicht bestimmt>						
00006227 / 000	**195120 GVM_PKT_LAMPE**						
1 V 11/2019	Anp. in Folge des BV Beleuchtung	1	1.661,19	1,00	0,00	-1,00	1
04870000	<nicht bestimmt>						
00006228 / 000	**195115 GVM_PKT_LAMPE**						
1 V 11/2019	Anp. in Folge des BV Beleuchtung	1	1.661,19	1,00	0,00	-1,00	1
04870000	<nicht bestimmt>						
00006229 / 000	**195116 GVM_PKT_LAMPE**						
1 V 11/2019	Anp. in Folge des BV Beleuchtung	1	1.661,19	1,00	0,00	-1,00	1
04870000	<nicht bestimmt>						
00006230 / 000	**195117 GVM_PKT_LAMPE**						
1 V 11/2019	Anp. in Folge des BV Beleuchtung	1	1.661,19	1,00	0,00	-1,00	1
04870000	<nicht bestimmt>						
00006231 / 000	**195118 GVM_PKT_LAMPE**						
1 V 11/2019	Anp. in Folge des BV Beleuchtung	1	1.661,19	1,00	0,00	-1,00	1
04870000	<nicht bestimmt>						
00006359 / 000	**195482 GVM_PKT_LAMPE**						
1 V 11/2019	Anp. in Folge des BV Beleuchtung	1	1.661,19	1,00	0,00	-1,00	1
04870000	<nicht bestimmt>						
00006360 / 000	**195483 GVM_PKT_LAMPE**						
1 V 11/2019	Anp. in Folge des BV Beleuchtung	1	1.661,19	1,00	0,00	-1,00	1
04870000	<nicht bestimmt>						
00006361 / 000	**195485 GVM_PKT_LAMPE**						
1 V 11/2019	Anp. in Folge des BV Beleuchtung	1	1.661,19	1,00	0,00	-1,00	1
04870000	<nicht bestimmt>						
00006362 / 000	**195488 GVM_PKT_LAMPE**						
1 V 11/2019	Anp. in Folge des BV Beleuchtung	1	1.661,19	1,00	0,00	-1,00	1
04870000	<nicht bestimmt>						
00006363 / 000	**195402 GVM_PKT_LAMPE**						

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR
Typ: T - Teilabgang, V - Vollabgang, A - Abgang aus Inventarverwaltung, U - Umbuchung auf andere GKZ, N . negative Nachaktivierung
Status: 0-noch nicht verarbeitet, 1-verarbeitet, 4 - Storniert, 7 - gelöscht, 9 - Ungültige Bewegungsart
Summe gesamt: Anschaffungswert, Restwert, Verkaufswert = Wert Gewinne + Wert Verluste, Gewinn/Verluste = Wert Gewinne - Wert Verluste

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagenummer / -u.nr Beweg-Nr. Typ Verarb.M. Bestandskonto	Bezeichnung Abgangsgrund Anordnung	Änderung Menge	Änderung Anschaffungswert	Änderung Restwert	Verkaufswert	Gewinn/Verlust	Status*
Fibu-Bestandskonto: 04870000 Straßenbeleuchtung							
00006363 / 000	**195402 GVM_PKT_LAMPE**						
1 V 11/2019	Anp. in Folge des BV Beleuchtung	1	1.661,19	1,00	0,00	-1,00	1
04870000	<nicht bestimmt>						
00006364 / 000	**195403 GVM_PKT_LAMPE**						
1 V 11/2019	Anp. in Folge des BV Beleuchtung	1	1.661,19	1,00	0,00	-1,00	1
04870000	<nicht bestimmt>						
00006365 / 000	**195404 GVM_PKT_LAMPE**						
1 V 11/2019	Anp. in Folge des BV Beleuchtung	1	1.661,19	1,00	0,00	-1,00	1
04870000	<nicht bestimmt>						
00006366 / 000	**195405 GVM_PKT_LAMPE**						
1 V 11/2019	Anp. in Folge des BV Beleuchtung	1	1.661,19	1,00	0,00	-1,00	1
04870000	<nicht bestimmt>						
00006367 / 000	**195409 GVM_PKT_LAMPE**						
1 V 11/2019	Anp. in Folge des BV Beleuchtung	1	1.661,19	1,00	0,00	-1,00	1
04870000	<nicht bestimmt>						
00006368 / 000	**195484 GVM_PKT_LAMPE**						
1 V 11/2019	Anp. in Folge des BV Beleuchtung	1	1.661,19	1,00	0,00	-1,00	1
04870000	<nicht bestimmt>						
00006469 / 000	**195474 GVM_PKT_LAMPE**						
1 V 11/2019	Anp. in Folge des BV Beleuchtung	1	1.661,19	1,00	0,00	-1,00	1
04870000	<nicht bestimmt>						
00006470 / 000	**195475 GVM_PKT_LAMPE**						
1 V 11/2019	Anp. in Folge des BV Beleuchtung	1	1.661,19	1,00	0,00	-1,00	1
04870000	<nicht bestimmt>						
00006471 / 000	**195476 GVM_PKT_LAMPE**						
1 V 11/2019	Anp. in Folge des BV Beleuchtung	1	1.661,19	1,00	0,00	-1,00	1
04870000	<nicht bestimmt>						
00006472 / 000	**195477 GVM_PKT_LAMPE**						
1 V 11/2019	Anp. in Folge des BV Beleuchtung	1	1.661,19	1,00	0,00	-1,00	1
04870000	<nicht bestimmt>						
00006475 / 000	**195480 GVM_PKT_LAMPE**						
1 V 11/2019	Anp. in Folge des BV Beleuchtung	1	1.661,19	1,00	0,00	-1,00	1
04870000	<nicht bestimmt>						
00006477 / 000	**195486 GVM_PKT_LAMPE**						
1 V 11/2019	Anp. in Folge des BV Beleuchtung	1	1.661,19	1,00	0,00	-1,00	1
04870000	<nicht bestimmt>						
00006478 / 000	**195487 GVM_PKT_LAMPE**						
1 V 11/2019	Anp. in Folge des BV Beleuchtung	1	1.661,19	1,00	0,00	-1,00	1
04870000	<nicht bestimmt>						
00006479 / 000	**195489 GVM_PKT_LAMPE**						
1 V 11/2019	Anp. in Folge des BV Beleuchtung	1	1.661,19	1,00	0,00	-1,00	1
04870000	<nicht bestimmt>						
Fibu-Bestandskonto: 04870000 Straßenbeleuchtung	Summe Gewinne		0,00	0,00	0,00	0,00	
	Summe Verluste		52.305,41	37,86	0,00	-37,86	
Fibu-Bestandskonto: 04930000 Öffentlicher Personennahverkehr							
00004474 / 000	**227101 GVM_PKT_WARTESTELLE**						
1 V 2/2019	vollständiger Abriss ->Neubau an	1	9.918,76	1,00	0,00	-1,00	1
04930000	<nicht bestimmt>						

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR
Typ: T - Teilabgang, V - Vollabgang, A - Abgang aus Inventarverwaltung, U - Umbuchung auf andere GKZ, N . negative Nachaktivierung
Status: 0-noch nicht verarbeitet, 1-verarbeitet, 4 - Storniert, 7 - gelöscht, 9 - Ungültige Bewegungsart
Summe gesamt: Anschaffungswert, Restwert, Verkaufswert = Wert Gewinne + Wert Verluste, Gewinn/Verluste = Wert Gewinne - Wert Verluste

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagenummer / -u.nr Beweg-Nr. Typ Verarb.M. Bestandskonto	Bezeichnung Abgangsgrund Anordnung		Änderung Menge	Änderung Anschaffungswert	Änderung Restwert	Verkaufswert	Gewinn/Verlust	Status*
Fibu-Bestandskonto: 04930000 Öffentlicher Personennahverkehr								
00004475 / 000	**227106 GVM_PKT_WARTESTELLE**							
1 V 2/2019	vollständiger Abriss ->Neubau an		1	9.918,76	1,00	0,00	-1,00	1
04930000	<nicht bestimmt>							
Fibu-Bestandskonto: 04930000 Öffentlicher Personennahverkehr		Summe Gewinne		0,00	0,00	0,00	0,00	
		Summe Verluste		19.837,52	2,00	0,00	-2,00	
Fibu-Bestandskonto: 09600000 Anlagen im Bau								
00001037 / 000	**AiB Neubau Kita "Regenbogen" Lübecker Straße 28**							
19 V 12/2019	Umbuchung (zahlungsneutral) in		1	151.216,92	151.216,92	0,00	-151.216,92	1
09600000	<nicht bestimmt>							
00001091 / 000	**AiB Brücken Amtsgraben und Wiesenweg**							
16 V 5/2019	Auflösung AiB		1	80.861,05	0,00	0,00	0,00	1
09600000	<nicht bestimmt>							
Fibu-Bestandskonto: 09600000 Anlagen im Bau		Summe Gewinne		80.861,05	0,00	0,00	0,00	
		Summe Verluste		151.216,92	151.216,92	0,00	-151.216,92	
Fibu-Bestandskonto: 12120000 Städtebauliches Sondervermögen								
00110080 / 000	**SSV Finanzanlagen (Buchung Jahresüberschuss)**							
2 N 12/2019	Jahresergebnis SSV 2019			183.458,41	0,00	0,00	0,00	1
12120000	<nicht bestimmt>							
3 N 12/2019	Aktivierung Baumaßnahme "Ausbau			71.665,82	0,00	0,00	0,00	1
12120000	<nicht bestimmt>							
Fibu-Bestandskonto: 12120000 Städtebauliches Sondervermögen		Summe Gewinne		0,00	0,00	0,00	0,00	
		Summe Verluste		255.124,23	0,00	0,00	0,00	
Fibu-Bestandskonto: 13722000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich / Laufzeit über 1 Jahr								
00000051 / 000	**Darlehen Volkssolidarität 14 Wohnungen Feldstr. 25 a und b**							
10 T 3/2019	Rückz. Kommunaldarlehen Finnazierung			173,84	173,84	173,84	0,00	1
13722000	<nicht bestimmt>							
00000052 / 000	**Darlehen Volkssolidarität 15 Wohnungen Feldstr. 25 a und b**							
10 T 3/2019	Rückz. Kommunaldarlehen 15WE			173,84	173,84	173,84	0,00	1
13722000	<nicht bestimmt>							
00000053 / 000	**Darlehen Nr. 970162000009260 Lübecker gemeinnütziger Bauverein**							
11 T 6/2019	Rückz. Kommunaldarlehen Mitfinanzierung			408,52	408,52	408,52	0,00	1
13722000	<nicht bestimmt>							
Fibu-Bestandskonto: 13722000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich / Laufzeit über 1 Jahr		Summe Gewinne		756,20	756,20	756,20	0,00	
		Summe Verluste		0,00	0,00	0,00	0,00	
Fibu-Bestandskonto: 14210000 Unfertige Erzeugnisse								
00008838 / 000	**Schönberg Flur 3_132/0**							
1 V 1/2019	Verkauf - Verkauf an Semrau (Kaufpreis		3071	1,00	1,00	974,23	973,23	1
14210000	5383/19							
Fibu-Bestandskonto: 14210000 Unfertige Erzeugnisse		Summe Gewinne		1,00	1,00	974,23	973,23	
		Summe Verluste		0,00	0,00	0,00	0,00	
Fibu-Bestandskonto: 14310000 Fertige Erzeugnisse								
00007558 / 000	**Schönberg Flur 2_125/11 (ehemals 125/9)**							

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR
Typ: T - Teilabgang, V - Vollabgang, A - Abgang aus Inventarverwaltung, U - Umbuchung auf andere GKZ, N . negative Nachaktivierung
Status: 0-noch nicht verarbeitet, 1-verarbeitet, 4 - Storniert, 7 - gelöscht, 9 - Ungültige Bewegungsart
Summe gesamt: Anschaffungswert, Restwert, Verkaufswert = Wert Gewinne + Wert Verluste, Gewinn/Verluste = Wert Gewinne - Wert Verluste

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagenummer / -u.nr Beweg-Nr. Typ Verarb.M. Bestandskonto	Bezeichnung Abgangsgrund Anordnung	Änderung Menge	Änderung Anschaffungswert	Änderung Restwert	Verkaufswert	Gewinn/Verlust	Status*
Fibu-Bestandskonto: 14310000 Fertige Erzeugnisse							
00007558 / 000	**Schönberg Flur 2_125/11 (ehemals 125/9)**						
2 V 12/2019 14310000	Verkauf an Haus des Kindes e.V. 19571/19	488	2.440,00	2.440,00	13.897,74	11.457,74	1
00008471 / 000	**Schönberg Flur 2_124/6**						
7 V 12/2019 14310000	Verkauf an Haus des Kindes e.V. 19571/19	180	2.485,50	2.485,50	5.126,21	2.640,71	1
00008692 / 000	**Schönberg Flur 2_78/1**						
1 V 1/2019 14310000	Verkauf - Verkauf des Flurstücks an 7177/19	436	19.393,28	19.393,28	28.180,75	8.787,47	1
00008693 / 000	**Schönberg Flur 2_78/2**						
1 V 1/2019 14310000	Verkauf - Verkauf des Flurstücks an 7177/19	460	20.460,80	20.460,80	29.452,75	8.991,95	1
00008717 / 000	**Schönberg Flur 2_124/14 (ehemals 2_124/9)**						
6 V 12/2019 14310000	Verkauf an Haus des Kindes e.V. 19571/19	2768	19.695,29	19.695,29	78.829,77	59.134,48	1
00008717 / 001	**Schönberg Flur 2_124/11 (ehemals 2_124/7)**						
7 V 12/2019 14310000	Verkauf an Haus des Geldes e.V. 19571/19	1199	7.227,50	7.227,50	34.146,28	26.918,78	1
Fibu-Bestandskonto: 14310000 Fertige Erzeugnisse	Summe Gewinne		71.702,37	71.702,37	189.633,50	117.931,13	
	Summe Verluste		0,00	0,00	0,00	0,00	
Fibu-Bestandskonto: 23142000 Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)							
00006194 / 020	**SOPO Land zu 196217 NETZSUMME Lampe (Förd.Gewerbegebiet)**						
1 V 11/2019 23142000	Anp. in Folge des BV Beleuchtung <nicht bestimmt>	1	6.780,36	28,22	0,00	28,22	1
00011002 / 001	**Zuwendung ELER Sanierung Sporthalle Dassower Str., Az. Sportstb.k.-I-0004/16**						
3 N 1/2019 23142000	Zuwendungsbescheid ELER (Anpassung) 9011/18		1.717,99	0,00	0,00	0,00	1
Fibu-Bestandskonto: 23142000 Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)	Summe Gewinne		6.780,36	28,22	0,00	28,22	
	Summe Verluste		1.717,99	0,00	0,00	0,00	
Fibu-Bestandskonto: 23259010 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom sonstigen privaten Bereich / aus öffentlich-rechtlichen Entgelten							
00011005 / 000	**Straßenausbaubeitrag Bünsdorfer Weg**						
34 T 6/2019 23259010	Herabsetzung Straßenausbaubeitrag nach 10201/19		34,00	34,00	34,00	0,00	1
Fibu-Bestandskonto: 23259010 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom sonstigen privaten Bereich / aus öffentlich-rechtlichen Entgelten	Summe Gewinne		34,00	34,00	34,00	0,00	
	Summe Verluste		0,00	0,00	0,00	0,00	
Fibu-Bestandskonto: 23310000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen							
00001037 / 001	**Anz. SOPO zu AiB Neubau Kita "Regenbogen" Lübecker Straße 28 (ügA 2011)**						
1 V 12/2019 23310000	Ausbuchung SoPo zur AiB-->Neubau durch <nicht bestimmt>	1	54.000,00	54.000,00	0,00	54.000,00	1
Fibu-Bestandskonto: 23310000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	Summe Gewinne		54.000,00	54.000,00	0,00	54.000,00	
	Summe Verluste		0,00	0,00	0,00	0,00	

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR
Typ: T - Teilabgang, V - Vollabgang, A - Abgang aus Inventarverwaltung, U - Umbuchung auf andere GKZ, N . negative Nachaktivierung
Status: 0-noch nicht verarbeitet, 1-verarbeitet, 4 - Storniert, 7 - gelöscht, 9 - Ungültige Bewegungsart
Summe gesamt: Anschaffungswert, Restwert, Verkaufswert = Wert Gewinne + Wert Verluste, Gewinn/Verluste = Wert Gewinne - Wert Verluste

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagenummer / -u.nr Beweg-Nr. Typ Bestandskonto	Verarb.M.	**Bezeichnung** Abgangsgrund Anordnung	Änderung Menge	Änderung Anschaffungswert	Änderung Restwert	Verkaufswert	Gewinn/Verlust	Status*
			Summe Gewinne					
			Summe Verluste					
			Summe Gewinne	220.330,61	132.717,42	228.137,57	203.476,59	
			Summe Verluste	699.338,01	165.335,83	0,00	-165.335,83	
			Summe Gesamt	-479.007,40	-32.618,41	228.137,57	38.140,76	

*** *Ende der Liste* ***

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR
Typ: T - Teilabgang, V - Vollabgang, A - Abgang aus Inventarverwaltung, U - Umbuchung auf andere GKZ, N . negative Nachaktivierung
Status: 0-noch nicht verarbeitet, 1-verarbeitet, 4 - Storniert, 7 - gelöscht, 9 - Ungültige Bewegungsart
Summe gesamt: Anschaffungswert, Restwert, Verkaufswert = Wert Gewinne + Wert Verluste, Gewinn/Verluste = Wert Gewinne - Wert Verluste

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagenummer / -unr.		Bezeichnung				
Beweg-Nr.	Verarb.M.	Text	Menge	Wert**	Status1*	Erfasst
	AO	Beweg-Art				Zuletzt geändert
		AO-Adresse				
Fibu-Bestandskonto: 01300000 Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter						
00008799 / 000		**Kofi-Anteil ELER zu Neubau der Kita Regenbogen (AiB)**				
1	6/2019	Einzahlung zum 25.06.2019	0	13.700,51	1	12.05.2020 10:05:43
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				10.09.2020 12:55:07
	008986/19	Landesförderinstitut M-V GmbH, Werkstraße 213, 19061 Schwerin				
2	7/2019	Einzahlung zum 29.07.2019	0	32.655,85	1	12.05.2020 10:06:42
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				10.09.2020 12:55:07
	011761/19	Landesförderinstitut M-V GmbH, Werkstraße 213, 19061 Schwerin				
3	9/2019	Einzahlung zum 20.09.2019	0	48.066,55	1	12.05.2020 10:15:11
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				10.09.2020 12:55:07
	014663/19	Landesförderinstitut M-V GmbH, Werkstraße 213, 19061 Schwerin				
4	11/2019	Einzahlung zu m 30.12.2019	0	73.356,71	1	12.05.2020 10:16:06
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				10.09.2020 12:55:07
	017823/19	Landesförderinstitut M-V GmbH, Werkstraße 213, 19061 Schwerin				
Fibu-Bestandskonto: 01920000 Geleistete Zuwendungen an Städtebauliches Sondervermögen						
00000057 / 000		**Zuwendung Gem. zu AV für Maßnahmen privat nutzbarer Objekte**				
28	12/2019	Aktivierung Baumaßnahme "Ausbau Marienstraße" (Eigenmittel der	0	-180.023,79	1	01.12.2022 16:56:04
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				01.12.2022 17:29:02
Fibu-Bestandskonto: 02100000 Wald, Forsten						
00008413 / 000		**Kleinfeld Flur 1_124/1**				
2	1/2019	eingetauscht mit Tauschvertrag 56/2011	38	-6,84	1	02.06.2020 16:19:36
		10 - Umbuchung von Anlagenummer (auf 00008412 / 000)				10.09.2020 12:54:08
Fibu-Bestandskonto: 02200000 Grünflächen						
00008461 / 000		**Rupensdorf Flur 1_72/1**				
1	1/2019	Korrektur des Grundstückswerts von 1_7/1	0	-3.049,80	1	27.05.2020 15:31:08
		10 - Umbuchung von Anlagenummer (auf 00008448 / 000)				10.09.2020 12:54:15
3	1/2019	Korrektur der Flurstücksgröße	302	-302,00	1	27.05.2020 15:53:10
		10 - Umbuchung von Anlagenummer (auf 00008327 / 000)				10.09.2020 12:54:15
4	1/2019	Flurstück war bereits 2010 bei Dr. Wehrhoff eingetauscht worden gegen 1_7/1	685	0,00	1	27.05.2020 15:55:28
		3 - Vollabgang		53,35		10.09.2020 12:54:15
Fibu-Bestandskonto: 02300000 Ackerland, Brachland etc.						
00008250 / 000		**Bauhof Schönberg Flur 1_34/4**				
1	12/2019	gemäß Grundstückstauschvertrag 1333/2019	2467	-1.233,50	1	03.11.2020 14:39:09
		10 - Umbuchung von Anlagenummer (auf 00009093 / 000)				03.11.2020 14:50:44
00008327 / 000		**Bauhof Schönberg Flur 1_334/6 (korrekte Flurstücksgröße 491 qm)**				
1	1/2019	Flurstück war bereits 2011 eingetauscht worden.	24	120,00	1	27.05.2020 15:42:50
		9 - Umbuchung auf Anlagenummer (von 00008333 / 000)				10.09.2020 12:53:55
2	1/2019	Korrektur der Flurstücksgröße	302	302,00	1	27.05.2020 15:54:59
		9 - Umbuchung auf Anlagenummer (von 00008461 / 000)				10.09.2020 12:53:55
00008408 / 000		**Kleinfeld Flur 1_119/2**				
2	1/2019	eingetauscht mit Tauschvertrag 56/2011	1814	-1.179,10	1	02.06.2020 16:18:57
		10 - Umbuchung von Anlagenummer (auf 00008412 / 000)				10.09.2020 12:54:04
00008410 / 000		**Kleinfeld Flur 1_123/1**				
2	1/2019	eingetauscht mit Tauschvertrag 56/2011	534	-347,10	1	02.06.2020 16:20:17
		10 - Umbuchung von Anlagenummer (auf 00008412 / 000)				10.09.2020 12:54:05
00008412 / 000		**Schönberg Flur 1_508/3**				
2	1/2019	eingetauscht mit Tauschvertrag 56/2011	1814	1.179,10	1	02.06.2020 16:18:57
		9 - Umbuchung auf Anlagenummer (von 00008408 / 000)				10.09.2020 12:54:07
3	1/2019	eingetauscht mit Tauschvertrag 56/2011	38	6,84	1	02.06.2020 16:19:36
		9 - Umbuchung auf Anlagenummer (von 00008413 / 000)				10.09.2020 12:54:07

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

*0-noch nicht verarbeitet, 1-verarbeitet, 2-Manuelle Afa konnte nicht komplett angesetzt werden, 3-Manuelle AfA im letzten Jahr ungültig, 4 - Storniert, 5-Bewegung nach Vollabgang, 6-Doppelte Bewegung Zuschreibung/manuelle AfA, 7 - gelöscht, 9 - Ungültige Bewegungsart, G = Gesperrt

** Bei Abgängen 1. Wert = Verkaufspreis, 2. Wert = (Teil-)Anschaffungswert, bei Gesamtleistungsänderungen 1.Wert = Variante1, 2. Wert = Variante 2

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagenummer / -unr. / Beweg-Nr.	Verarb.M. / AO	Bezeichnung / Text / Beweg-Art / AO-Adresse	Menge	Wert**	Status1*	Erfasst / Zuletzt geändert
Fibu-Bestandskonto: 02300000 Ackerland, Brachland etc.						
00008412 / 000		**Schönberg Flur 1_508/3**				
4	1/2019	eingetauscht mit Tauschvertrag 56/2011	534	347,10	1	02.06.2020 16:20:17
		9 - Umbuchung auf Anlagenummer (von 00008410 / 000)				10.09.2020 12:54:07
5	2/2019	Bildung neues Flurstück gemäß Tauschvertrag 56/2011	673	-67,30	1	02.06.2020 16:34:12
		10 - Umbuchung von Anlagenummer (auf 00008826 / 000)				10.09.2020 12:54:08
6	2/2019	Bildung neues Flurstück gemäß Tauschvertrag 56/2011	1187	-559,85	1	02.06.2020 16:36:46
		10 - Umbuchung von Anlagenummer (auf 00008827 / 000)				10.09.2020 12:54:08
7	2/2019	Bildung neuer Flurstücke in Stadtbesitz	212	-21,20	1	03.06.2020 08:41:52
		10 - Umbuchung von Anlagenummer (auf 00008828 / 000)				10.09.2020 12:54:08
8	2/2019	Bildung neuer Flurstücke in Stadtbesitz	931	-512,05	1	03.06.2020 08:43:14
		10 - Umbuchung von Anlagenummer (auf 00008829 / 000)				10.09.2020 12:54:08
9	2/2019	Bildung neuer Flurstücke in Stadtbesitz	888	-88,80	1	03.06.2020 08:48:19
		10 - Umbuchung von Anlagenummer (auf 00008830 / 000)				10.09.2020 12:54:08
10	2/2019	Bildung neuer Flurstücke in Stadtbesitz	37	-185,00	1	03.06.2020 08:51:41
		10 - Umbuchung von Anlagenummer (auf 00008831 / 000)				10.09.2020 12:54:08
11	2/2019	Bildung neuer Flurstücke in Stadtbesitz	563	-2.815,00	1	03.06.2020 08:53:36
		10 - Umbuchung von Anlagenummer (auf 00008832 / 000)				10.09.2020 12:54:08
12	2/2019	Bildung neuer Flurstücke in Stadtbesitz	157	-785,00	1	03.06.2020 08:55:04
		10 - Umbuchung von Anlagenummer (auf 00008833 / 000)				10.09.2020 12:54:08
14	2/2019	Bildung neuer Flurstücke in Stadtbesitz	1163	-5.815,00	1	03.06.2020 09:17:02
		10 - Umbuchung von Anlagenummer (auf 00008834 / 000)				10.09.2020 12:54:08
15	2/2019	Korrektur der Flurstücksgröße	1710	0,00	1	03.06.2020 09:27:14
		2 - Teilabgang				10.09.2020 12:54:08
16	2/2019	Korrektur der Gemarkung	0	0,00	1	03.06.2020 09:30:02
		6 - Umsetzung				10.09.2020 12:54:08
00008630 / 000		**Schönberg Flur 1_492/2**				
1	11/2019	zwecks Flurstückstausch gegen Schönberg 1_511/17	0	0,00	1	03.11.2020 14:33:19
		6 - Umsetzung				03.11.2020 14:44:33
3	12/2019	gemäß Grundstückstauschvertrag 1333/2019	1144	-205,92	1	03.11.2020 14:42:43
		10 - Umbuchung von Anlagenummer (auf 00009093 / 000)				03.11.2020 14:44:33
00009093 / 000		**Schönberg Flur 1_511/20 (=Teilfläche aus 1_511/17)**				
3	12/2019	gemäß Grundstückstauschvertrag 1333/2019	1144	205,92	1	03.11.2020 14:42:43
		9 - Umbuchung auf Anlagenummer (von 00008630 / 000)				03.11.2020 14:50:45
4	12/2019	Korrektur der Flurstücksgröße	2611	0,00	1	03.11.2020 14:49:31
		2 - Teilabgang				03.11.2020 14:50:45
04000346 / 000		**Lockwisch Flur 1_221/0**				
1	1/2019	Übertragung auf Landesforst M-V-Anstalt d. ö. R. (24.05.2017)	9100	0,00	1	26.05.2020 17:04:51
		3 - Vollabgang		1,00		10.09.2020 13:00:36
04000363 / 000		**Petersberg Flur 2_7/1**				
1	7/2019	Flurstücksverkauf an Voss	2441	1.447,98	1	02.10.2020 09:22:00
		3 - Vollabgang		899,28		02.10.2020 11:10:28
	017029/19	Dieter Heinrich Voss, Vossberg 1, 23923 Schönberg (Petersberg)				
04000364 / 000		**Petersberg Flur 2_8/1**				
1	7/2019	Flurstücksverkauf an Voss	2452	1.454,51	1	02.10.2020 09:24:08
		3 - Vollabgang		1,00		02.10.2020 11:10:29
	017029/19	Dieter Heinrich Voss, Vossberg 1, 23923 Schönberg (Petersberg)				
04000365 / 000		**Petersberg Flur 2_9/1**				
1	7/2019	Flurstücksverkauf an Voss	324	192,19	1	02.10.2020 09:25:59
		3 - Vollabgang		1,00		02.10.2020 11:10:29
	017029/19	Dieter Heinrich Voss, Vossberg 1, 23923 Schönberg (Petersberg)				

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

*0-noch nicht verarbeitet, 1-verarbeitet, 2-Manuelle Afa konnte nicht komplett angesetzt werden, 3-Manuelle AfA im letzten Jahr ungültig, 4 - Storniert, 5-Bewegung nach Vollabgang, 6-Doppelte Bewegung Zuschreibung/manuelle AfA, 7 - gelöscht, 9 - Ungültige Bewegungsart, G = Gesperrt

** Bei Abgängen 1. Wert = Verkaufspreis, 2. Wert = (Teil-)Anschaffungswert, bei Gesamtleistungsänderungen 1.Wert = Variante1, 2. Wert = Variante 2

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagenummer / -unr. / Beweg-Nr.	Verarb.M. / AO	Bezeichnung / Text / Beweg-Art / AO-Adresse	Menge	Wert**	Status1*	Erfasst / Zuletzt geändert
04000366 / 000		**Petersberg Flur 2_10/1**				
1	7/2019	Flurstücksverkauf an Voss	6633	3.934,65	1	02.10.2020 09:27:27
		3 - Vollabgang		2.712,10		02.10.2020 11:10:30
	017029/19	Dieter Heinrich Voss, Vossberg 1, 23923 Schönberg (Petersberg)				
04000367 / 000		**Petersberg Flur 2_11/1 (ehemals 2_11/0)**				
1	2/2019	Aufteilung des Flurstücks	3083	-1.061,24	1	26.02.2020 14:48:29
		10 - Umbuchung von Anlagenummer (auf 04001112 / 000)				20.10.2022 16:31:55
04000372 / 000		**Petersberg Flur 2_16/0**				
1	1/2019	Änderung des Bestandskontos zwecks Verkaufsverbuchung	0	0,00	1	01.10.2020 17:45:15
		6 - Umsetzung				02.10.2020 11:10:30
2	7/2019	Flurstücksverkauf an Voss	5494	3.259,00	1	02.10.2020 09:30:17
		3 - Vollabgang		1,00		02.10.2020 11:10:30
	017029/19	Dieter Heinrich Voss, Vossberg 1, 23923 Schönberg (Petersberg)				
04001112 / 000		**Petersberg Flur 2_11/2 (ehemals 2_11/0)**				
1	7/2019	Flurstücksverkauf an Voss	3083	1.828,81	1	02.10.2020 09:28:55
		3 - Vollabgang		1.061,24		20.10.2022 16:31:55
	017029/19	Dieter Heinrich Voss, Vossberg 1, 23923 Schönberg (Petersberg)				
Fibu-Bestandskonto: 02960000 Bauland						
00008767 / 000		**Schönberg Flur 4_132/0**				
1	1/2019	Änderung des Produkts und des Bestandskontos	0	0,00	1	17.01.2020 13:14:12
		6 - Umsetzung				10.09.2020 12:54:55
2	7/2019	Flurstücksverkauf an Luarasi	270	13.500,00	1	17.01.2020 13:26:07
		3 - Vollabgang		1.350,00		10.09.2020 12:54:55
	010069/19	Suela Luarasi, Leimsiede 17, 23558 Lübeck				
Fibu-Bestandskonto: 03100100 Grund und Boden von Wohnbauten						
00008766 / 000		**Schönberg Flur 4_131/0**				
1	1/2019	Vermögensübertragung auf Bundesanstalt für Immobilienaufgaben (2015)	226	0,00	1	26.05.2020 17:07:59
		3 - Vollabgang		10.052,48		10.09.2020 12:54:54
Fibu-Bestandskonto: 03320000 Regionale Schulen (§ 11 II Nr. 1b SchulG M-V)						
00001195 / 000		**Schule Dassower Straße 10 (Regionale Schule mit Grundschule)**				
7	12/2019	Grunderwerbsteuer URNr. 84/2018 (Ausübung Ankaufsrecht Schule Dassower	0	165.728,00	1	22.07.2022 11:39:06
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				24.08.2022 12:52:32
Fibu-Bestandskonto: 03998000 Garagen						
00008794 / 000		**Fertigbetongarage Palmberghalle (gebraucht)**				
1	6/2019	Fundament Garage	0	447,74	1	22.04.2020 12:19:23
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				10.09.2020 12:55:04
	007594/19	Garten- und Landschaftsbau H.-J. Wilken, Straße der Technik 17, 23923 Schönberg				
2	6/2019	E-Verteilung Garage	0	62,25	1	22.04.2020 12:20:45
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				10.09.2020 12:55:04
	009708/19	TLB Haustechnik GmbH, Dassower Straße 2 a, 23923 Schönberg				
3	8/2019	Estrichbeton (720 kg)	0	83,75	1	22.04.2020 12:22:39
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				10.09.2020 12:55:04
	012089/19	Profi-Baumarkt Schönberg Thern / Mevius GbR, Fritz-Reuter-Straße 62, 23923 Schönberg				
Fibu-Bestandskonto: 04100000 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen						
00001063 / 000		**2199330 GVM_PKT_BRUECKE Wiesenweg über einen Bach**				
1	1/2019	vollständiger Abriss da Neubau in 2016 (aktiviert in 2019 s. #8897-0)	1	0,00	1	16.12.2022 08:37:33
		3 - Vollabgang		20.081,25		16.12.2022 09:57:37
00001066 / 000		**2657512 GVM_PKT_BRUECKE Prolliussteig üb.Rupensd.Bach Nähe Lübecker Straße**				
1	1/2019	vollständiger Abriss da Neubau in 2016 (aktiviert in 2019 s. #8898-0)	1	0,00	1	16.12.2022 08:39:51
		3 - Vollabgang		7.458,75		16.12.2022 09:57:38

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

*0-noch nicht verarbeitet, 1-verarbeitet, 2-Manuelle Afa konnte nicht komplett angesetzt werden, 3-Manuelle AfA im letzten Jahr ungültig, 4 - Storniert,
5-Bewegung nach Vollabgang, 6-Doppelte Bewegung Zuschreibung/manuelle AfA, 7 - gelöscht, 9 - Ungültige Bewegungsart, G = Gesperrt

** Bei Abgängen 1. Wert = Verkaufspreis, 2. Wert = (Teil-)Anschaffungswert, bei Gesamtleistungsänderungen 1.Wert = Variante1, 2. Wert = Variante 2

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagenummer / -unr.		Bezeichnung				
Beweg-Nr.	Verarb.M.	Text	Menge	Wert**	Status1*	Erfasst
	AO	Beweg-Art				Zuletzt geändert
		AO-Adresse				
Fibu-Bestandskonto: 04810000 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte von Straßen, Wege, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen						
00008333 / 000		**Bauhof Schönberg Flur 1_332/1**				
1	1/2019	Flurstück war bereits 2011 eingetauscht worden.	24	-120,00	1	27.05.2020 15:42:50
		10 - Umbuchung von Anlagenummer (auf 00008327 / 000)				10.09.2020 12:53:56
00008448 / 000		**Rupensdorf Flur 1_7/1**				
1	1/2019	Korrektur des Grundstückswerts von 1_7/1	0	3.049,80	1	27.05.2020 15:31:09
		9 - Umbuchung auf Anlagenummer (von 00008461 / 000)				10.09.2020 12:54:13
00008714 / 000		**Schönberg Flur 2_118/2 (ehemals 118/0)**				
1	1/2019	Aufteilung des Flurstücks	73	-350,55	1	23.09.2019 12:13:40
		10 - Umbuchung von Anlagenummer (auf 00007273 / 000)				10.09.2020 12:54:45
00008719 / 000		**Schönberg Flur 2_125/12 (ehemals 125/9)**				
1	1/2019	Aufteilung des Flurstücks	488	-2.440,00	1	23.09.2019 12:25:42
		10 - Umbuchung von Anlagenummer (auf 00007558 / 000)				10.09.2020 12:54:47
00008873 / 000		**Kleinfeld Flur 1_110/2 (Teilfläche aus ehemals 110/1)**				
1	8/2019	Fortführung Kataster (Zerlegung) Kleinfeld, Fl. 1, Flst. 110/2, 110/3	0	149,12	1	17.01.2022 13:56:35
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				24.08.2022 12:53:00
	013302/19	Landkreis Nordwestmecklenburg Kataster- u. Vermessungsamt, Börzower Weg 3, 23936 Grevesmühlen				
04000341 / 000		**Lockwisch Flur 1_180/11 (ehemals 180/5)**				
1	2/2019	Aufteilung des Flurstücks	209	-20,90	1	23.09.2019 11:44:35
		10 - Umbuchung von Anlagenummer (auf 04001111 / 000)				20.10.2022 16:26:50
04001111 / 000		**Lockwisch Flur 1_180/10 (ehemals 180/5)**				
1	7/2019	Flurstücksverkauf an Eheleute Pede	209	4.702,50	1	01.10.2020 16:58:40
		3 - Vollabgang		20,90		20.10.2022 16:26:51
	017028/19	Alexander und Ulrike Pede, Seestraße 9, 23923 Schönberg (Hof Lockwisch)				
Fibu-Bestandskonto: 04820000 Straßen						
00011094 / 000		**Bauhof Schönberg Flur 1_230/143 (ehemals 1_230/126)**				
1	1/2019	Anpassung Produkt und Bestandskonto vor Verkauf	0	0,00	1	12.05.2020 17:53:35
		6 - Umsetzung				10.09.2020 12:57:19
2	5/2019	Verkauf des Flurstücks an Dammann und Konow (24.10.2018)	214	6.420,00	1	12.05.2020 17:58:33
		3 - Vollabgang		149,11		10.09.2020 12:57:19
	007173/19	Anja Dammann Frank Konow, Feldstraße 27, 23923 Schönberg				
Fibu-Bestandskonto: 04850000 Verkehrslenkungsanlagen						
00001056 / 000		**Verkehrszeichen (Gruppenbewertung)**				
31	1/2019	Übertragung der Verkehrszeichen in Lockwisch auf GKZ 11	57	57,00	1	08.10.2020 15:03:10
		9 - Umbuchung auf Anlagenummer (von 04000092 / 000)				16.12.2022 09:57:36
22	2/2019	Diverse Verkehrszeichen	9	247,95	1	30.04.2020 16:04:38
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				16.12.2022 09:57:36
	005516/19	SWARCO DAMBACH GmbH, Adolf-Dambach-Straße, 76571 Gaggenau				
23	3/2019	Diverse Verkehrszeichen	10	440,96	1	30.04.2020 16:05:48
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				16.12.2022 09:57:36
	005842/19	SWARCO DAMBACH GmbH, Adolf-Dambach-Straße, 76571 Gaggenau				
51	4/2019	8 Verkehrzeichen (4xRadverkehr frei, 4xGehweg) für 2 Fußgängerbrücken	0	268,65	1	15.12.2022 17:49:30
		9 - Umbuchung auf Anlagenummer (von 00001091 / 000)				16.12.2022 09:57:36
53	4/2019	Mengenänderung (8 VZ Fußgängerbrücken Amtsgraben)	8	0,00	1	15.12.2022 17:58:55
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				16.12.2022 09:57:36
24	9/2019	Diverse Verkehrszeichen	10	544,76	1	30.04.2020 16:06:41
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				16.12.2022 09:57:36
	014297/19	SWARCO DAMBACH GmbH, Adolf-Dambach-Straße, 76571 Gaggenau				
25	12/2019	Restwertkorrektur gemäß Bewertungsrichtlinie	0	0,00	1	30.04.2020 16:19:42
		2 - Teilabgang		1.204,67		16.12.2022 09:57:36

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

*0-noch nicht verarbeitet, 1-verarbeitet, 2-Manuelle Afa konnte nicht komplett angesetzt werden, 3-Manuelle AfA im letzten Jahr ungültig, 4 - Storniert, 5-Bewegung nach Vollabgang, 6-Doppelte Bewegung Zuschreibung/manuelle AfA, 7 - gelöscht, 9 - Ungültige Bewegungsart, G = Gesperrt

** Bei Abgängen 1. Wert = Verkaufspreis, 2. Wert = (Teil-)Anschaffungswert, bei Gesamtleistungsänderungen 1.Wert = Variante1, 2. Wert = Variante 2

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagenummer / -unr.		Bezeichnung				
Beweg-Nr.	Verarb.M.	Text	Menge	Wert**	Status1*	Erfasst
	AO	Beweg-Art				Zuletzt geändert
		AO-Adresse				
Fibu-Bestandskonto: 04850000 Verkehrslenkungsanlagen						
00001056 / 000		**Verkehrszeichen (Gruppenbewertung)**				
52	12/2019	Restwertkorrektur gemäß Bewertungsrichtlinie (Korr. zu 8 nachträglich	0	0,00	1	15.12.2022 17:58:04
		2 - Teilabgang		260,65		16.12.2022 09:57:36
04000092 / 000		**Verkehrszeichen (Gruppenbewertung)**				
1	1/2019	Übertragung der Verkehrszeichen in Lockwisch auf GKZ 11	57	-57,00	1	08.10.2020 15:03:09
		10 - Umbuchung von Anlagenummer (auf 00001056 / 000)				03.11.2020 14:50:45
Fibu-Bestandskonto: 04870000 Straßenbeleuchtung						
00005897 / 000		**218518 GVM_PKT_KABELKASTEN**				
1	11/2019	Anp. in Folge des BV Beleuchtung Schönberg (Marienstr., Grüner Weg,	1	0,00	1	14.01.2022 12:02:50
		3 - Vollabgang		2.247,47		24.08.2022 12:52:34
00006182 / 000		**195396 GVM_PKT_LAMPE**				
1	11/2019	Anp. in Folge des BV Beleuchtung Schönberg (Marienstr., Grüner Weg,	1	0,00	1	14.01.2022 12:03:51
		3 - Vollabgang		1.661,19		24.08.2022 12:52:35
00006183 / 000		**195397 GVM_PKT_LAMPE**				
1	11/2019	Anp. in Folge des BV Beleuchtung Schönberg (Marienstr., Grüner Weg,	1	0,00	1	14.01.2022 12:04:32
		3 - Vollabgang		1.661,19		24.08.2022 12:52:36
00006184 / 000		**195406 GVM_PKT_LAMPE**				
1	11/2019	Anp. in Folge des BV Beleuchtung Schönberg (Marienstr., Grüner Weg,	1	0,00	1	14.01.2022 12:05:10
		3 - Vollabgang		1.661,19		24.08.2022 12:52:36
00006185 / 000		**195407 GVM_PKT_LAMPE**				
1	11/2019	Anp. in Folge des BV Beleuchtung Schönberg (Marienstr., Grüner Weg,	1	0,00	1	14.01.2022 12:05:50
		3 - Vollabgang		1.661,19		24.08.2022 12:52:37
00006186 / 000		**195408 GVM_PKT_LAMPE**				
1	11/2019	Anp. in Folge des BV Beleuchtung Schönberg (Marienstr., Grüner Weg,	1	0,00	1	14.01.2022 12:06:28
		3 - Vollabgang		1.661,19		24.08.2022 12:52:37
00006194 / 000		**196217 GVM_PKT_LAMPE**				
1	11/2019	Anp. in Folge des BV Beleuchtung Schönberg (Marienstr., Grüner Weg,	1	0,00	1	14.01.2022 12:07:28
		3 - Vollabgang		1.883,43		24.08.2022 12:52:38
00006226 / 000		**195119 GVM_PKT_LAMPE**				
1	11/2019	Anp. in Folge des BV Beleuchtung Schönberg (Marienstr., Grüner Weg,	1	0,00	1	14.01.2022 12:09:27
		3 - Vollabgang		1.661,19		24.08.2022 12:52:39
00006227 / 000		**195120 GVM_PKT_LAMPE**				
1	11/2019	Anp. in Folge des BV Beleuchtung Schönberg (Marienstr., Grüner Weg,	1	0,00	1	14.01.2022 12:10:06
		3 - Vollabgang		1.661,19		24.08.2022 12:52:39
00006228 / 000		**195115 GVM_PKT_LAMPE**				
1	11/2019	Anp. in Folge des BV Beleuchtung Schönberg (Marienstr., Grüner Weg,	1	0,00	1	14.01.2022 12:10:57
		3 - Vollabgang		1.661,19		24.08.2022 12:52:40
00006229 / 000		**195116 GVM_PKT_LAMPE**				
1	11/2019	Anp. in Folge des BV Beleuchtung Schönberg (Marienstr., Grüner Weg,	1	0,00	1	14.01.2022 12:11:41
		3 - Vollabgang		1.661,19		24.08.2022 12:52:40
00006230 / 000		**195117 GVM_PKT_LAMPE**				
1	11/2019	Anp. in Folge des BV Beleuchtung Schönberg (Marienstr., Grüner Weg,	1	0,00	1	14.01.2022 12:12:18
		3 - Vollabgang		1.661,19		24.08.2022 12:52:41
00006231 / 000		**195118 GVM_PKT_LAMPE**				
1	11/2019	Anp. in Folge des BV Beleuchtung Schönberg (Marienstr., Grüner Weg,	1	0,00	1	14.01.2022 12:13:01
		3 - Vollabgang		1.661,19		24.08.2022 12:52:42
00006359 / 000		**195482 GVM_PKT_LAMPE**				
1	11/2019	Anp. in Folge des BV Beleuchtung Schönberg (Marienstr., Grüner Weg,	1	0,00	1	17.01.2022 09:32:50
		3 - Vollabgang		1.661,19		24.08.2022 12:52:42

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

*0-noch nicht verarbeitet, 1-verarbeitet, 2-Manuelle Afa konnte nicht komplett angesetzt werden, 3-Manuelle AfA im letzten Jahr ungültig, 4 - Storniert, 5-Bewegung nach Vollabgang, 6-Doppelte Bewegung Zuschreibung/manuelle AfA, 7 - gelöscht, 9 - Ungültige Bewegungsart, G = Gesperrt

** Bei Abgängen 1. Wert = Verkaufspreis, 2. Wert = (Teil-)Anschaffungswert, bei Gesamtleistungsänderungen 1.Wert = Variante1, 2. Wert = Variante 2

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagenummer / -unr.		Bezeichnung				
Beweg-Nr.	Verarb.M. AO	Text / Beweg-Art / AO-Adresse	Menge	Wert**	Status1*	Erfasst / Zuletzt geändert
00006360 / 000		**195483 GVM_PKT_LAMPE**				
1	11/2019	Anp. in Folge des BV Beleuchtung Schönberg (Marienstr., Grüner Weg,	1	0,00	1	17.01.2022 09:33:36
		3 - Vollabgang		1.661,19		24.08.2022 12:52:43
00006361 / 000		**195485 GVM_PKT_LAMPE**				
1	11/2019	Anp. in Folge des BV Beleuchtung Schönberg (Marienstr., Grüner Weg,	1	0,00	1	17.01.2022 09:34:12
		3 - Vollabgang		1.661,19		24.08.2022 12:52:43
00006362 / 000		**195488 GVM_PKT_LAMPE**				
1	11/2019	Anp. in Folge des BV Beleuchtung Schönberg (Marienstr., Grüner Weg,	1	0,00	1	17.01.2022 09:34:48
		3 - Vollabgang		1.661,19		24.08.2022 12:52:44
00006363 / 000		**195402 GVM_PKT_LAMPE**				
1	11/2019	Anp. in Folge des BV Beleuchtung Schönberg (Marienstr., Grüner Weg,	1	0,00	1	17.01.2022 09:35:27
		3 - Vollabgang		1.661,19		24.08.2022 12:52:44
00006364 / 000		**195403 GVM_PKT_LAMPE**				
1	11/2019	Anp. in Folge des BV Beleuchtung Schönberg (Marienstr., Grüner Weg,	1	0,00	1	17.01.2022 09:36:08
		3 - Vollabgang		1.661,19		24.08.2022 12:52:45
00006365 / 000		**195404 GVM_PKT_LAMPE**				
1	11/2019	Anp. in Folge des BV Beleuchtung Schönberg (Marienstr., Grüner Weg,	1	0,00	1	17.01.2022 09:36:47
		3 - Vollabgang		1.661,19		24.08.2022 12:52:46
00006366 / 000		**195405 GVM_PKT_LAMPE**				
1	11/2019	Anp. in Folge des BV Beleuchtung Schönberg (Marienstr., Grüner Weg,	1	0,00	1	17.01.2022 09:37:20
		3 - Vollabgang		1.661,19		24.08.2022 12:52:46
00006367 / 000		**195409 GVM_PKT_LAMPE**				
1	11/2019	Anp. in Folge des BV Beleuchtung Schönberg (Marienstr., Grüner Weg,	1	0,00	1	17.01.2022 09:37:55
		3 - Vollabgang		1.661,19		24.08.2022 12:52:47
00006368 / 000		**195484 GVM_PKT_LAMPE**				
1	11/2019	Anp. in Folge des BV Beleuchtung Schönberg (Marienstr., Grüner Weg,	1	0,00	1	17.01.2022 09:38:34
		3 - Vollabgang		1.661,19		24.08.2022 12:52:47
00006469 / 000		**195474 GVM_PKT_LAMPE**				
1	11/2019	Anp. in Folge des BV Beleuchtung Schönberg (Marienstr., Grüner Weg,	1	0,00	1	17.01.2022 09:52:36
		3 - Vollabgang		1.661,19		24.08.2022 12:52:48
00006470 / 000		**195475 GVM_PKT_LAMPE**				
1	11/2019	Anp. in Folge des BV Beleuchtung Schönberg (Marienstr., Grüner Weg,	1	0,00	1	17.01.2022 09:53:12
		3 - Vollabgang		1.661,19		24.08.2022 12:52:49
00006471 / 000		**195476 GVM_PKT_LAMPE**				
1	11/2019	Anp. in Folge des BV Beleuchtung Schönberg (Marienstr., Grüner Weg,	1	0,00	1	17.01.2022 09:53:46
		3 - Vollabgang		1.661,19		24.08.2022 12:52:49
00006472 / 000		**195477 GVM_PKT_LAMPE**				
1	11/2019	Anp. in Folge des BV Beleuchtung Schönberg (Marienstr., Grüner Weg,	1	0,00	1	17.01.2022 09:54:23
		3 - Vollabgang		1.661,19		24.08.2022 12:52:50
00006475 / 000		**195480 GVM_PKT_LAMPE**				
1	11/2019	Anp. in Folge des BV Beleuchtung Schönberg (Marienstr., Grüner Weg,	1	0,00	1	17.01.2022 09:55:00
		3 - Vollabgang		1.661,19		24.08.2022 12:52:51
00006477 / 000		**195486 GVM_PKT_LAMPE**				
1	11/2019	Anp. in Folge des BV Beleuchtung Schönberg (Marienstr., Grüner Weg,	1	0,00	1	17.01.2022 09:55:56
		3 - Vollabgang		1.661,19		24.08.2022 12:52:52
00006478 / 000		**195487 GVM_PKT_LAMPE**				
1	11/2019	Anp. in Folge des BV Beleuchtung Schönberg (Marienstr., Grüner Weg,	1	0,00	1	17.01.2022 09:56:52
		3 - Vollabgang		1.661,19		24.08.2022 12:52:52
00006479 / 000		**195489 GVM_PKT_LAMPE**				
1	11/2019	Anp. in Folge des BV Beleuchtung Schönberg (Marienstr., Grüner Weg,	1	0,00	1	17.01.2022 09:57:26
		3 - Vollabgang		1.661,19		24.08.2022 12:52:53

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

*0-noch nicht verarbeitet, 1-verarbeitet, 2-Manuelle Afa konnte nicht komplett angesetzt werden, 3-Manuelle AfA im letzten Jahr ungültig, 4 - Storniert, 5-Bewegung nach Vollabgang, 6-Doppelte Bewegung Zuschreibung/manuelle AfA, 7 - gelöscht, 9 - Ungültige Bewegungsart, G = Gesperrt

** Bei Abgängen 1. Wert = Verkaufspreis, 2. Wert = (Teil-)Anschaffungswert, bei Gesamtleistungsänderungen 1.Wert = Variante1, 2. Wert = Variante 2

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagenummer / -unr.		Bezeichnung				
Beweg-Nr.	Verarb.M.	Text	Menge	Wert**	Status1*	Erfasst
	AO	Beweg-Art				Zuletzt geändert
		AO-Adresse				
Fibu-Bestandskonto: 04930000 Öffentlicher Personennahverkehr						
00004474 / 000		**227101 GVM_PKT_WARTESTELLE**				
1	2/2019	vollständiger Abriss ->Neubau an versetztem Standort s. #8893-0	1	0,00	1	24.10.2022 11:22:10
		3 - Vollabgang		9.918,76		01.12.2022 17:29:03
00004475 / 000		**227106 GVM_PKT_WARTESTELLE**				
1	2/2019	vollständiger Abriss ->Neubau an versetztem Standort s. #8893-0	1	0,00	1	24.10.2022 11:22:47
		3 - Vollabgang		9.918,76		01.12.2022 17:29:04
Fibu-Bestandskonto: 07390000 Sonstige Betriebsvorrichtungen						
00008821 / 000		**Kletterkombination "Hinterammergau" (C01) für Schulhof Schönberg**				
1	11/2019	Lieferung Fallschutzsand	0	1.167,63	1	20.05.2020 13:46:42
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				10.09.2020 12:55:19
	009019/19	KBR Kies- und Betonwerk GmbH, Fritz-Reuter-Straße 48, 23936 Roggenstorf				
2	11/2019	Verteilung Fallschutzsand	0	178,50	1	20.05.2020 13:47:44
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				10.09.2020 12:55:19
	009018/19	Garten- und Landschaftsbau H.-J. Wilken, Straße der Technik 17, 23923 Schönberg				
3	11/2019	Inspektion und Erstabnahme Kletterkombi	0	297,50	1	20.05.2020 13:48:45
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				10.09.2020 12:55:19
	017214/19	Grünanlagenservice Gädke, Meyenburger Chaussee 46 c, 16909 Wittstock				
Fibu-Bestandskonto: 08224000 Hardware und EDV-technische Ausstattung						
00008822 / 000		**Samsung RU7179 LED-Fernseher 75" inkl. Adapter und Beamer**				
1	12/2019	Apple Lightning Digital AV Adapter	0	46,99	1	20.05.2020 14:07:41
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				10.09.2020 12:55:20
	018869/19	Amazon Payments Europe S. C. A Niederlassung Deutschland, Promenadenplatz 15, 80333 München				
2	12/2019	ACER Projektor P5530 DLP	0	690,61	1	20.05.2020 14:09:58
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				10.09.2020 12:55:20
	019538/19	AmazonEU S.á rl, Rue Plaetis 5, 2338 Luxenbourg				
00008824 / 000		**EDV-technische Ausstattung Regionale Schule und Grundschule**				
1	5/2019	Einrichtung EDV	0	3.510,50	1	20.05.2020 15:04:59
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				10.09.2020 12:55:22
	004837/19	MV-Systems Christian Mundt & Tom Künzel GbR, Konrad-Zuse-Straße 1 a, 18184 Roggentin				
2	5/2019	Tarox PC (Nachbestellung)	0	650,93	1	20.05.2020 15:07:46
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				10.09.2020 12:55:22
	005449/19	DUBRAU GmbH, Muldinsel 1, 06800 Raguhn-Jeßnitz				
3	5/2019	Tarox PC (Nachbestellung)	0	650,93	1	20.05.2020 15:09:53
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				10.09.2020 12:55:22
	006779/19	DUBRAU GmbH, Muldinsel 1, 06800 Raguhn-Jeßnitz				
4	5/2019	Installation Tarox PCs	0	238,00	1	20.05.2020 15:11:55
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				10.09.2020 12:55:22
	009477/19	MV-Systems Christian Mundt & Tom Künzel GbR, Konrad-Zuse-Straße 1 a, 18184 Roggentin				
00008825 / 000		**EDV-technische Ausstattung Regionale Schule mit Grundschule**				
1	6/2019	Einrichtung EDV	0	2.915,50	1	20.05.2020 15:05:52
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				10.09.2020 12:55:22
	004839/19	MV-Systems Christian Mundt & Tom Künzel GbR, Konrad-Zuse-Straße 1 a, 18184 Roggentin				
2	6/2019	Tarox PC (Nachbestellung)	0	1.301,86	1	20.05.2020 15:10:53
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				10.09.2020 12:55:22
	006778/19	DUBRAU GmbH, Muldinsel 1, 06800 Raguhn-Jeßnitz				
3	6/2019	Installation Tarox PCs	0	508,73	1	20.05.2020 15:13:07
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				10.09.2020 12:55:22
	009734/19	MV-Systems Christian Mundt & Tom Künzel GbR, Konrad-Zuse-Straße 1 a, 18184 Roggentin				

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

*0-noch nicht verarbeitet, 1-verarbeitet, 2-Manuelle Afa konnte nicht komplett angesetzt werden, 3-Manuelle AfA im letzten Jahr ungültig, 4 - Storniert,
5-Bewegung nach Vollabgang, 6-Doppelte Bewegung Zuschreibung/manuelle AfA, 7 - gelöscht, 9 - Ungültige Bewegungsart, G = Gesperrt

** Bei Abgängen 1. Wert = Verkaufspreis, 2. Wert = (Teil-)Anschaffungswert, bei Gesamtleistungsänderungen 1.Wert = Variante1, 2. Wert = Variante 2

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagenummer / -unr.		Bezeichnung				
Beweg-Nr.	Verarb.M.	Text	Menge	Wert**	Status1*	Erfasst
	AO	Beweg-Art				Zuletzt geändert
		AO-Adresse				
00009096 / 000		**Notebook Fujitsu LifeBook A357 15,6"**				
1	4/2019	Installation	0	672,35	1	12.11.2020 14:30:15
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				12.11.2020 14:34:28
	006131/19	MV-Systems Christian Mundt & Tom Künzel GbR, Konrad-Zuse-Straße 1 a, 18184 Roggentin				
Fibu-Bestandskonto: 09600000 Anlagen im Bau						
00001037 / 000		**AiB Neubau Kita "Regenbogen" Lübecker Straße 28**				
19	12/2019	Ausbuchung Planungskosten-->Neubau durch Verein Haus des Kindes e.V.	1	0,00	1	07.12.2022 10:32:01
		3 - Vollabgang		151.216,92		16.12.2022 09:57:32
00001038 / 000		**AiB Neubau Jugendclub und Bücherei (Amtsstraße 8)**				
6	2/2019	Vorplanung und Ansichtsplanung	0	2.913,12	1	23.04.2020 16:52:52
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				10.09.2020 12:20:53
	004030/19	Bauingenieurin Dipl.-Ing. Sabine Thrun, Uferweg 1, 23968 Wismar				
00001090 / 000		**AiB Dorferneuerung Kleinfeld**				
3	3/2019	Fällung von 6 Pappeln in Kleinfeld (Ortslage)	0	2.820,30	1	06.05.2020 11:53:28
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				24.08.2022 12:52:31
	005219/19	Sachverständigenbüro f. Baumbegutachtung & Baumbewertung Scheel und Paulsen GbR, Dankwartsgrube 72 -74, 23552 Lübeck				
4	7/2019	2. AR: Ausführungsplanung und Vergabe	0	46.755,15	1	06.05.2020 14:37:45
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				24.08.2022 12:52:31
	011795/19	Dipl. Mel.-Ing. Heimo Wittenburg Ingenieurbüro, Wölschendorf 7, 23936 Bernstorf				
00001091 / 000		**AiB Brücken Amtsgraben und Wiesenweg**				
13	4/2019	Aktivierung Fußgängerbrücke Mühlenweg (Oberteich)	1	-36.447,92	1	15.12.2022 16:51:54
		8 - Aktivieren Anlagen im Bau (auf 00008897 / 000)				16.12.2022 09:57:40
14	4/2019	Aktivierung Fußgängerbrücke Wiesenweg (FFW)	1	-44.144,48	1	15.12.2022 16:54:30
		8 - Aktivieren Anlagen im Bau (auf 00008898 / 000)				16.12.2022 09:57:40
15	4/2019	8 Verkehrzeichen (4xRadverkehr frei, 4xGehweg) für 2 Fußgängerbrücken	0	-268,65	1	15.12.2022 17:45:15
		10 - Umbuchung von Anlagenummer (auf 00001056 / 000)				16.12.2022 09:57:40
16	5/2019	Auflösung AiB	0	0,00	1	15.12.2022 17:50:58
		3 - Vollabgang				16.12.2022 09:57:40
00008798 / 000		**AiB Ländlicher Wegebau Schönberg-Lockwisch (über Rupensdorf)**				
1	11/2019	2. Abschlagsrechnung Bauleitung	0	7.214,85	1	23.04.2020 17:28:04
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				10.09.2020 12:55:06
	016608/19	Dipl. Mel.-Ing. Heimo Wittenburg Ingenieurbüro, Wölschendorf 7, 23936 Bernstorf				
2	11/2019	Schlussrechnung Straßenbauarbeiten 1. BA	0	166.293,94	1	23.04.2020 17:32:01
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				10.09.2020 12:55:06
	016609/19	LKT Landeskultur- und Tiefbau Wittenburg GmbH, Südring 14, 19243 Wittenburg				
00008808 / 000		**AiB LED-Umrüstung Straßenbeleuchtung Marienstraße, Grüner Weg und OT Rupensdorf**				
4	2/2019	3. AR Elektro Joost	0	47.164,78	1	30.04.2020 17:21:47
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				24.08.2022 12:52:58
	003375/19	Elektro Joost, Bahnhofstraße 53 a, 23936 Grevesmühlen				
5	4/2019	2. Abschlag Technische Ausrüstung	0	29.242,73	1	30.04.2020 17:24:13
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				24.08.2022 12:52:58
	007172/19	Ingenieurbüro Möller Dipl.-Ing. (FH) Stephan Möller, Langer Steinschlag 7, 23936 Grevesmühlen				
6	5/2019	4. AR Elektro Joost	0	31.671,52	1	30.04.2020 17:26:43
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				24.08.2022 12:52:58
	008710/19	Elektro Joost, Bahnhofstraße 53 a, 23936 Grevesmühlen				
7	6/2019	Technische Ausrüstung	0	3.669,80	1	30.04.2020 17:29:55
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				24.08.2022 12:52:58
	010068/19	Ingenieurbüro Möller Dipl.-Ing. (FH) Stephan Möller, Langer Steinschlag 7, 23936 Grevesmühlen				
8	6/2019	Sicherheitseinbehalt zu RG Möller 081/2019 LP9	0	712,76	1	30.04.2020 17:31:17
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				24.08.2022 12:52:58
	010020/19	Ingenieurbüro Möller Dipl.-Ing. (FH) Stephan Möller, Langer Steinschlag 7, 23936 Grevesmühlen				

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

*0-noch nicht verarbeitet, 1-verarbeitet, 2-Manuelle Afa konnte nicht komplett angesetzt werden, 3-Manuelle AfA im letzten Jahr ungültig, 4 - Storniert,
5-Bewegung nach Vollabgang, 6-Doppelte Bewegung Zuschreibung/manuelle AfA, 7 - gelöscht, 9 - Ungültige Bewegungsart, G = Gesperrt

** Bei Abgängen 1. Wert = Verkaufspreis, 2. Wert = (Teil-)Anschaffungswert, bei Gesamtleistungsänderungen 1.Wert = Variante1, 2. Wert = Variante 2

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagenummer / -unr.		Bezeichnung				
Beweg-Nr.	Verarb.M.	Text	Menge	Wert**	Status1*	Erfasst
	AO	Beweg-Art				Zuletzt geändert
		AO-Adresse				
Fibu-Bestandskonto: 09600000 Anlagen im Bau						
00008808 / 000		**AiB LED-Umrüstung Straßenbeleuchtung Marienstraße, Grüner Weg und OT Rupensdorf**				
9	6/2019	5. AR Elektro Joost	0	20.266,39	1	30.04.2020 17:32:28
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				24.08.2022 12:52:58
	012721/19	Elektro Joost, Bahnhofstraße 53 a, 23936 Grevesmühlen				
10	10/2019	Schlussrechnung Elektro Joost	0	15.504,32	1	30.04.2020 17:33:43
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				24.08.2022 12:52:58
	015531/19	Elektro Joost, Bahnhofstraße 53 a, 23936 Grevesmühlen				
11	11/2019	3364718 3364716 Lampe Dorfstr. Rupendorf (#8857)	2	-11.921,89	1	14.01.2022 08:28:59
		8 - Aktivieren Anlagen im Bau (auf 00008857 / 000)				24.08.2022 12:52:58
12	11/2019	3364722 3364720 Lampe Dorfstr. Rupendorf (#8858)	2	-11.921,89	1	14.01.2022 08:32:09
		8 - Aktivieren Anlagen im Bau (auf 00008858 / 000)				24.08.2022 12:52:58
13	11/2019	3364726 3364724 Lampe Dorfstr. Rupendorf (#8859)	2	-11.921,89	1	14.01.2022 09:51:36
		8 - Aktivieren Anlagen im Bau (auf 00008859 / 000)				24.08.2022 12:52:58
14	11/2019	3364734 3364732 Lampe Dorfstr. Rupendorf (#8860)	2	-11.921,89	1	14.01.2022 09:53:33
		8 - Aktivieren Anlagen im Bau (auf 00008860 / 000)				24.08.2022 12:52:58
15	11/2019	3364730 3364728 Lampe Dorfstr. Rupendorf (#8861)	2	-11.921,89	1	14.01.2022 09:54:51
		8 - Aktivieren Anlagen im Bau (auf 00008861 / 000)				24.08.2022 12:52:58
16	11/2019	3364714 Lampe Grüner Weg Schönberg (#8862)	1	-5.960,95	1	14.01.2022 09:56:30
		8 - Aktivieren Anlagen im Bau (auf 00008862 / 000)				24.08.2022 12:52:58
17	11/2019	3364712 3364710 3364708 3364706 Lampe Grüner Weg Schönberg (#8863)	4	-23.843,78	1	14.01.2022 09:59:14
		8 - Aktivieren Anlagen im Bau (auf 00008863 / 000)				24.08.2022 12:52:58
18	11/2019	3364704 3364702 3364700 Lampe Grüner Weg Schönberg (#8864)	3	-17.882,84	1	14.01.2022 10:00:43
		8 - Aktivieren Anlagen im Bau (auf 00008864 / 000)				24.08.2022 12:52:58
19	11/2019	3364662 3364660 3364658 3364656 3364654 Lampe Marienstraße	5	-29.804,73	1	14.01.2022 10:02:43
		8 - Aktivieren Anlagen im Bau (auf 00008865 / 000)				24.08.2022 12:52:58
20	11/2019	3364788 Kabelkasten Marienstraße Schönberg (#8866)	1	-5.960,95	1	14.01.2022 10:04:08
		8 - Aktivieren Anlagen im Bau (auf 00008866 / 000)				24.08.2022 12:52:58
21	11/2019	3364696 3364694 3364692 3364690 3364688 Lampe Marienstraße	5	-29.804,73	1	14.01.2022 10:05:45
		8 - Aktivieren Anlagen im Bau (auf 00008867 / 000)				24.08.2022 12:52:58
22	11/2019	3364686 3364684 3364682 3364680 Lampe Marienstraße Schönberg (#8868)	4	-23.843,78	1	14.01.2022 10:07:48
		8 - Aktivieren Anlagen im Bau (auf 00008868 / 000)				24.08.2022 12:52:58
23	11/2019	3364678 3364676 3364674 3364672 Lampe Marienstraße Schönberg (#8869)	4	-23.843,78	1	14.01.2022 10:23:48
		8 - Aktivieren Anlagen im Bau (auf 00008869 / 000)				24.08.2022 12:52:58
24	11/2019	3364670 3364668 3364666 3364664 Lampe Marienstraße Schönberg (#8870)	4	-23.843,78	1	14.01.2022 10:25:16
		8 - Aktivieren Anlagen im Bau (auf 00008870 / 000)				24.08.2022 12:52:58
25	11/2019	3364652 3364650 3364648 3364646 Lampe Marienstraße Schönberg (#8871)	4	-23.843,78	1	14.01.2022 10:26:52
		8 - Aktivieren Anlagen im Bau (auf 00008871 / 000)				24.08.2022 12:52:58
26	11/2019	3364644 3364642 3364640 3364638 Lampe Marienstraße Schönberg (#8872)	1	-23.843,76	1	14.01.2022 10:28:34
		8 - Aktivieren Anlagen im Bau (auf 00008872 / 000)				24.08.2022 12:52:58
00008820 / 000		**AiB BV Brandschutzmaßnahmen RS/GS Schönberg**				
1	5/2019	Gebühren Brandschutzprüfung	0	4.975,03	1	12.05.2020 11:49:48
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				10.09.2020 12:55:18
	009640/19	Landkreis Nordwestmecklenburg Kreissitz Wismar, Rostocker Straße 76, 23970 Wismar				
2	8/2019	Gebühren Bauprüfung	0	288,00	1	12.05.2020 11:53:07
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				10.09.2020 12:55:18
	011949/19	Landkreis Nordwestmecklenburg Kreissitz Wismar, Rostocker Straße 76, 23970 Wismar				
00010526 / 000		**AiB Feuerlöschteich Malzow**				
2	1/2019	Demontage Wildschutzzaun	0	452,20	1	17.06.2020 10:55:04
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				10.09.2020 12:56:39
	003371/19	Garten- und Landschaftsbau H.-J. Wilken, Straße der Technik 17, 23923 Schönberg				

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

*0-noch nicht verarbeitet, 1-verarbeitet, 2-Manuelle Afa konnte nicht komplett angesetzt werden, 3-Manuelle AfA im letzten Jahr ungültig, 4 - Storniert, 5-Bewegung nach Vollabgang, 6-Doppelte Bewegung Zuschreibung/manuelle AfA, 7 - gelöscht, 9 - Ungültige Bewegungsart, G = Gesperrt

** Bei Abgängen 1. Wert = Verkaufspreis, 2. Wert = (Teil-)Anschaffungswert, bei Gesamtleistungsänderungen 1.Wert = Variante1, 2. Wert = Variante 2

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagenummer / -unr.		Bezeichnung				
Beweg-Nr.	Verarb.M.	Text	Menge	Wert**	Status1*	Erfasst
	AO	Beweg-Art				Zuletzt geändert
		AO-Adresse				
Fibu-Bestandskonto: 09600000 Anlagen im Bau						
00010526 / 000		**AiB Feuerlöschteich Malzow**				
3	2/2019	2. AR Einrichtung, Zaunanlage, Entwässerung, Feuerlöschteich	0	39.643,94	1	17.06.2020 11:01:49
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				10.09.2020 12:56:39
	003804/19	Goldberger Tief-und Wasserbau GmbH, Werderstraße 53, 19399 Goldberg				
00010607 / 000		**AiB Sportplatz Stadt Schönberg**				
2	10/2019	1. Abschlagsrechnung (Planung, Vergabe, Überwachung)	0	27.555,03	1	23.04.2020 17:48:12
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				10.09.2020 12:56:57
	016436/19	Ingenieurbüro Möller Dipl.-Ing. (FH) Stephan Möller, Langer Steinschlag 7, 23936 Grevesmühlen				
00011000 / 000		**AiB Bushaltestelle Bahnhof**				
5	2/2019	Fertigstellung Bushaltestelle	1	-16.067,41	1	24.10.2022 11:08:31
		8 - Aktivieren Anlagen im Bau (auf 00008893 / 000)				01.12.2022 17:29:08
6	2/2019	Fertigstellung Aufstellfläche Bushaltestelle	1	-5.844,09	1	24.10.2022 11:13:53
		8 - Aktivieren Anlagen im Bau (auf 00008894 / 000)				01.12.2022 17:29:08
00011042 / 000		**AiB Schulanbau RS Dassower Straße**				
1	4/2019	Fassadenarbeiten etc.	0	500,99	1	23.04.2020 16:19:12
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				10.09.2020 12:57:06
	008361/19	Malerbetrieb Flor e.K. Inh. Claudia Flor, Schlauentrift 7, 23923 Schönberg				
2	5/2019	Architektenleistung (Variantenvergleich)	0	20.957,24	1	23.04.2020 16:22:37
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				10.09.2020 12:57:06
	008378/19	Ingenieurbüro Hanft & Kautzky GmbH, Wismarsche Straße 33, 19205 Gadebusch				
3	12/2019	Untersuchung Gebäudebestand	0	6.721,83	1	23.04.2020 16:24:47
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				10.09.2020 12:57:06
	009641/19	Prof. Dr.-Ing. Ulrich Diederichs Ingenieurbüro, Am Mühlenteich 3, 23970 Wismar				
00011043 / 000		**AiB Obere Feldstraße Regenentwässerung und Straßenbau**				
3	3/2019	SR Projekt 2018-44, Obere Feldstraße	0	9.421,47	1	23.04.2020 12:54:11
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				10.09.2020 12:57:06
	008356/19	Ingenieurbüro Möller Dipl.-Ing. (FH) Stephan Möller, Langer Steinschlag 7, 23936 Grevesmühlen				
00011054 / 000		**AiB Hochwasserschutz Schönberg**				
6	4/2019	2. AR Hochwasserschutz Schönberg	0	19.693,96	1	06.05.2020 15:39:42
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				10.09.2020 12:57:12
	006464/19	Ingenieurbüro Möller Dipl.-Ing. (FH) Stephan Möller, Langer Steinschlag 7, 23936 Grevesmühlen				
7	5/2019	Bodenanalyse	0	12.727,05	1	06.05.2020 15:41:18
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				10.09.2020 12:57:12
	008711/19	Kiwa GMBH Analytik, Am Weidenbruch 22, 18196 Kessin				
8	10/2019	3.AR Hochwasserschutz Schönberg	0	21.038,73	1	06.05.2020 15:42:41
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				10.09.2020 12:57:12
	015366/19	Ingenieurbüro Möller Dipl.-Ing. (FH) Stephan Möller, Langer Steinschlag 7, 23936 Grevesmühlen				
Fibu-Bestandskonto: 12120000 Städtebauliches Sondervermögen						
00110080 / 000		**SSV Finanzanlagen (Buchung Jahresüberschuss)**				
2	12/2019	Jahresergebnis SSV 2019 -->Verlustausgleich ER ohne Bestandsminderung)	0	-183.458,41	1	01.12.2022 14:44:33
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				01.12.2022 17:29:09
3	12/2019	Aktivierung Baumaßnahme "Ausbau Marienstraße"-->Eigenmittelanteil der	0	-71.665,82	1	01.12.2022 16:00:20
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				01.12.2022 17:29:09
Fibu-Bestandskonto: 13722000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich / Laufzeit über 1 Jahr						
00000051 / 000		**Darlehen Volkssolidarität 14 Wohnungen Feldstr. 25 a und b**				
10	3/2019	Rückz. Kommunaldarlehen Finnazierung 14WE	0	173,84	1	02.12.2022 10:39:41
		2 - Teilabgang		173,84		16.12.2022 09:57:29
00000052 / 000		**Darlehen Volkssolidarität 15 Wohnungen Feldstr. 25 a und b**				
10	3/2019	Rückz. Kommunaldarlehen 15WE	0	173,84	1	02.12.2022 10:40:52
		2 - Teilabgang		173,84		16.12.2022 09:57:30

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

*0-noch nicht verarbeitet, 1-verarbeitet, 2-Manuelle Afa konnte nicht komplett angesetzt werden, 3-Manuelle AfA im letzten Jahr ungültig, 4 - Storniert, 5-Bewegung nach Vollabgang, 6-Doppelte Bewegung Zuschreibung/manuelle AfA, 7 - gelöscht, 9 - Ungültige Bewegungsart, G = Gesperrt

** Bei Abgängen 1. Wert = Verkaufspreis, 2. Wert = (Teil-)Anschaffungswert, bei Gesamtleistungsänderungen 1.Wert = Variante1, 2. Wert = Variante 2

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagenummer / -unr.		Bezeichnung				
Beweg-Nr.	Verarb.M.	Text	Menge	Wert**	Status1*	Erfasst
	AO	Beweg-Art				Zuletzt geändert
		AO-Adresse				
00000053 / 000		**Darlehen Nr. 970162000009260 Lübecker gemeinnütziger Bauverein**				
11	6/2019	Rückz. Kommunaldarlehen Mitfinanzierung Whg. Lindenstr.	0	408,52	1	02.12.2022 10:42:42
		2 - Teilabgang		408,52		16.12.2022 09:57:31
Fibu-Bestandskonto: 14210000 Unfertige Erzeugnisse						
00008838 / 000		**Schönberg Flur 3_132/0**				
1	1/2019	Verkauf an Semrau (Kaufpreis und Gutachterkosten)	3071	974,23	1	29.06.2020 09:29:18
		3 - Vollabgang		1,00		10.09.2020 12:55:23
	005383/19	Grundstücksgemeinschaft Mark Semrau und Lars Semrau, Straße der Jugend 2, 23942 Kalkhorst				
Fibu-Bestandskonto: 14310000 Fertige Erzeugnisse						
00007558 / 000		**Schönberg Flur 2_125/11 (ehemals 125/9)**				
1	2/2019	zwecks Grundstücksverkauf	0	0,00	1	17.06.2020 12:38:21
		6 - Umsetzung				10.09.2020 13:03:53
2	12/2019	Verkauf an Haus des Kindes e.V.	488	13.897,74	1	17.06.2020 12:51:39
		3 - Vollabgang		2.440,00		10.09.2020 13:03:53
	019571/19	Verein Haus des Kindes e.V., Lübecker Straße 28, 23923 Schönberg				
00008471 / 000		**Schönberg Flur 2_124/6**				
6	2/2019	zwecks Grundstücksverkauf	0	0,00	1	17.06.2020 12:39:02
		6 - Umsetzung				10.09.2020 12:54:17
7	12/2019	Verkauf an Haus des Kindes e.V.	180	5.126,21	1	17.06.2020 12:53:03
		3 - Vollabgang		2.485,50		10.09.2020 12:54:17
	019571/19	Verein Haus des Kindes e.V., Lübecker Straße 28, 23923 Schönberg				
00008692 / 000		**Schönberg Flur 2_78/1**				
1	1/2019	Verkauf des Flurstücks an Wiechmann/Ceslowsky	436	28.180,75	1	13.05.2020 15:16:01
		3 - Vollabgang		19.393,28		10.09.2020 12:54:41
	007177/19	Jana Wiechmann Marcell Ceslowsky, Lindenstraße 29, 23923 Schönberg				
00008693 / 000		**Schönberg Flur 2_78/2**				
1	1/2019	Verkauf des Flurstücks an Wiechmann/Ceslowsky	460	29.452,75	1	13.05.2020 15:17:37
		3 - Vollabgang		20.460,80		10.09.2020 12:54:42
	007177/19	Jana Wiechmann Marcell Ceslowsky, Lindenstraße 29, 23923 Schönberg				
00008717 / 000		**Schönberg Flur 2_124/14 (ehemals 2_124/9)**				
4	1/2019	Aufteilung des Flurstücks	2993	-21.296,25	1	27.02.2020 11:48:36
		10 - Umbuchung von Anlagenummer (auf 00007559 / 000)				10.09.2020 12:54:46
5	2/2019	zwecks Grundstücksverkauf	0	0,00	1	17.06.2020 12:40:27
		6 - Umsetzung				10.09.2020 12:54:46
6	12/2019	Verkauf an Haus des Kindes e.V.	2768	78.829,77	1	17.06.2020 12:54:26
		3 - Vollabgang		19.695,29		10.09.2020 12:54:46
	019571/19	Verein Haus des Kindes e.V., Lübecker Straße 28, 23923 Schönberg				
00008717 / 001		**Schönberg Flur 2_124/11 (ehemals 2_124/7)**				
6	2/2019	zwecks Grundstücksverkauf	0	0,00	1	17.06.2020 12:40:58
		6 - Umsetzung				10.09.2020 12:54:47
7	12/2019	Verkauf an Haus des Geldes e.V.	1199	34.146,28	1	17.06.2020 12:55:36
		3 - Vollabgang		7.227,50		10.09.2020 12:54:47
	019571/19	Verein Haus des Kindes e.V., Lübecker Straße 28, 23923 Schönberg				
Fibu-Bestandskonto: 23142000 Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)						
00006194 / 020		**SOPO Land zu 196217 NETZSUMME Lampe (Förd.Gewerbegebiet)**				
1	11/2019	Anp. in Folge des BV Beleuchtung Schönberg (Marienstr., Grüner Weg,	1	0,00	1	17.01.2022 10:16:40
		3 - Vollabgang		6.780,36		24.08.2022 12:53:14
00008798 / 001		**SOPO Land zu AiB Ländlicher Wegebau Schönberg-Lockwisch (über Rupensdorf)**				
1	11/2019	Fusionszuweisung LW Lockwisch-Rupensdorf	0	35.246,18	1	18.06.2020 14:20:16
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				10.09.2020 13:09:16
	013896/19	Ministerium für Inneres und Europa Mecklenburg-Vorpommern, Alexandrinenstraße 1, 19055 Schwerin				

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

*0-noch nicht verarbeitet, 1-verarbeitet, 2-Manuelle Afa konnte nicht komplett angesetzt werden, 3-Manuelle AfA im letzten Jahr ungültig, 4 - Storniert, 5-Bewegung nach Vollabgang, 6-Doppelte Bewegung Zuschreibung/manuelle AfA, 7 - gelöscht, 9 - Ungültige Bewegungsart, G = Gesperrt

** Bei Abgängen 1. Wert = Verkaufspreis, 2. Wert = (Teil-)Anschaffungswert, bei Gesamtleistungsänderungen 1.Wert = Variante1, 2. Wert = Variante 2

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagenummer / -unr.		Bezeichnung				
Beweg-Nr.	Verarb.M.	Text	Menge	Wert**	Status1*	Erfasst
	AO	Beweg-Art				Zuletzt geändert
		AO-Adresse				
Fibu-Bestandskonto: 23142000 Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)						
00008798 / 001		**SOPO Land zu AiB Ländlicher Wegebau Schönberg-Lockwisch (über Rupensdorf)**				
2	11/2019	Fusionszuweisung LW Rupensdorf-Schönberg	0	20.070,74	1	18.06.2020 14:23:13
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				10.09.2020 13:09:16
	013896/19	Ministerium für Inneres und Europa Mecklenburg-Vorpommern, Alexandrinenstraße 1, 19055 Schwerin				
00008808 / 001		**Zuwendung zu Umrüstung Straßenbeleuchtung LED Stadt Schönberg und OT Rupensdorf**				
1	3/2019	Mittelabruf vom 13.03.2020	0	16.780,48	1	30.04.2020 17:40:19
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				24.08.2022 12:53:18
	005365/19	Landesförderinstitut M-V, Werkstraße 213, 19061 Schwerin				
2	6/2019	Mittelabruf vom 19.06.2019	0	22.144,39	1	30.04.2020 17:41:34
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				24.08.2022 12:53:18
	012090/19	Landesförderinstitut M-V, Werkstraße 213, 19061 Schwerin				
3	11/2019	Mittelabruf vom 05.11.2019	0	18.539,57	1	30.04.2020 17:43:14
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				24.08.2022 12:53:18
	018108/19	Landesförderinstitut M-V, Werkstraße 213, 19061 Schwerin				
4	11/2019	SoPo zu 3364718 3364716 Lampe Dorfstr. Rupendorf (#8857-1)	1	-5.001,98	1	14.01.2022 10:49:33
		8 - Aktivieren Anlagen im Bau (auf 00008857 / 001)				24.08.2022 12:53:18
5	11/2019	SoPo zu 3364722 3364720 Lampe Dorfstr. Rupendorf (#8858-1)	1	-5.001,98	1	14.01.2022 10:52:45
		8 - Aktivieren Anlagen im Bau (auf 00008858 / 001)				24.08.2022 12:53:18
6	11/2019	SoPo zu 3364726 3364724 Lampe Dorfstr. Rupendorf (#8859-1)	1	-5.001,98	1	14.01.2022 10:54:49
		8 - Aktivieren Anlagen im Bau (auf 00008859 / 001)				24.08.2022 12:53:18
7	11/2019	SoPo zu 3364734 3364732 Lampe Dorfstr. Rupendorf (#8860-1)	1	-5.001,98	1	14.01.2022 10:56:42
		8 - Aktivieren Anlagen im Bau (auf 00008860 / 001)				24.08.2022 12:53:18
8	11/2019	SoPo zu 3364730 3364728 Lampe Dorfstr. Rupendorf (#8861-1)	1	-5.001,98	1	14.01.2022 10:59:34
		8 - Aktivieren Anlagen im Bau (auf 00008861 / 001)				24.08.2022 12:53:18
9	11/2019	SoPo zu 3364714 Lampe Grüner Weg Schönberg (#8862-1)	1	-2.500,99	1	14.01.2022 11:08:01
		8 - Aktivieren Anlagen im Bau (auf 00008862 / 001)				24.08.2022 12:53:18
10	11/2019	SoPo zu 3364712 3364710 3364708 3364706 Lampe Grüner Weg Schönberg	1	-10.003,95	1	14.01.2022 11:11:26
		8 - Aktivieren Anlagen im Bau (auf 00008863 / 001)				24.08.2022 12:53:18
11	11/2019	SoPo zu 3364704 3364702 3364700 Lampe Grüner Weg Schönberg	1	-7.502,96	1	14.01.2022 11:14:00
		8 - Aktivieren Anlagen im Bau (auf 00008864 / 001)				24.08.2022 12:53:18
12	11/2019	SoPo zu 3364662 3364660 3364658 3364656 3364654 Lampe Marienstraße	1	-12.504,94	1	14.01.2022 11:16:59
		8 - Aktivieren Anlagen im Bau (auf 00008865 / 001)				24.08.2022 12:53:18
13	11/2019	SoPo zu 3364788 Kabelkasten Marienstraße Schönberg (#8866-1)	1	-2.500,99	1	14.01.2022 11:18:46
		8 - Aktivieren Anlagen im Bau (auf 00008866 / 001)				24.08.2022 12:53:18
14	11/2019	SoPo zu 3364696 3364694 3364692 3364690 3364688 Lampe Marienstraße	1	-12.504,94	1	14.01.2022 11:20:36
		8 - Aktivieren Anlagen im Bau (auf 00008867 / 001)				24.08.2022 12:53:18
15	11/2019	SoPo zu 3364686 3364684 3364682 3364680 Lampe Marienstraße	1	-10.003,95	1	14.01.2022 11:22:36
		8 - Aktivieren Anlagen im Bau (auf 00008868 / 001)				24.08.2022 12:53:18
16	11/2019	SoPo zu 3364678 3364676 3364674 3364672 Lampe Marienstraße	1	-10.003,95	1	14.01.2022 11:25:13
		8 - Aktivieren Anlagen im Bau (auf 00008869 / 001)				24.08.2022 12:53:18
17	11/2019	SoPo zu 3364670 3364668 3364666 3364664 Lampe Marienstraße	1	-10.003,95	1	14.01.2022 11:27:24
		8 - Aktivieren Anlagen im Bau (auf 00008870 / 001)				24.08.2022 12:53:18
18	11/2019	SoPo zu 3364652 3364650 3364648 3364646 Lampe Marienstraße	1	-10.003,95	1	14.01.2022 11:30:22
		8 - Aktivieren Anlagen im Bau (auf 00008871 / 001)				24.08.2022 12:53:18
19	11/2019	SoPo zu 3364644 3364642 3364640 3364638 Lampe Marienstraße	1	-10.003,95	1	14.01.2022 11:33:58
		8 - Aktivieren Anlagen im Bau (auf 00008872 / 001)				24.08.2022 12:53:18
00011000 / 001		**Investitionszuschuss für Buswartehalle Bahnhofstraße Schönberg**				
3	2/2019	SoPo zu BHST #8893-0	1	-12.050,10	1	25.10.2022 14:07:04
		8 - Aktivieren Anlagen im Bau (auf 00008893 / 001)				01.12.2022 17:29:15

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

*0-noch nicht verarbeitet, 1-verarbeitet, 2-Manuelle Afa konnte nicht komplett angesetzt werden, 3-Manuelle AfA im letzten Jahr ungültig, 4 - Storniert,
5-Bewegung nach Vollabgang, 6-Doppelte Bewegung Zuschreibung/manuelle AfA, 7 - gelöscht, 9 - Ungültige Bewegungsart, G = Gesperrt

** Bei Abgängen 1. Wert = Verkaufspreis, 2. Wert = (Teil-)Anschaffungswert, bei Gesamtleistungsänderungen 1.Wert = Variante1, 2. Wert = Variante 2

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagenummer / -unr.		Bezeichnung				
Beweg-Nr.	Verarb.M.	Text	Menge	Wert**	Status1*	Erfasst
	AO	Beweg-Art				Zuletzt geändert
		AO-Adresse				
Fibu-Bestandskonto: 23142000 Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)						
00011000 / 001		**Investitionszuschuss für Buswartehalle Bahnhofstraße Schönberg**				
4	2/2019	SoPo zu Aufstellfläche BHST #8894-0	1	-4.382,90	1	25.10.2022 14:09:41
		8 - Aktivieren Anlagen im Bau (auf 00008894 / 001)				01.12.2022 17:29:15
00011002 / 001		**Zuwendung ELER Sanierung Sporthalle Dassower Str., Az. Sportstb.k.-l-0004/16**				
3	1/2019	Zuwendungsbescheid ELER (Anpassung)	0	-1.717,99	1	07.06.2019 10:49:39
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				10.09.2020 13:10:22
	009011/18	Landesförderinstitut M-V, Werkstraße 213, 19061 Schwerin				
00011054 / 001		**SOPO Zuwendung KoFi zu Hochwasserschutz Schönberg**				
3	10/2019	Antrag 3. Abschlag Hochwasserschutz Schönberg	0	42.767,79	1	06.05.2020 15:45:28
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				10.09.2020 13:10:24
	018720/19	Staatliches Amt für Landwirtschaft und Umwelt Westmecklenburg, Bleicherufer 13, 19053 Schwerin				
Fibu-Bestandskonto: 23259010 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom sonstigen privaten Bereich / aus öffentlich-rechtlichen Entgelten						
00011005 / 000		**Straßenausbaubeitrag Bünsdorfer Weg**				
34	6/2019	Herabsetzung Straßenausbaubeitrag nach Widerspruch zu AO9706(2019)	0	34,00	1	17.06.2020 15:09:55
		2 - Teilabgang		34,00		10.09.2020 13:10:23
	010201/19	Wido Aniszewski, Hauptstr. 45 a, 21379 Scharnebeck				
Fibu-Bestandskonto: 23310000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen						
00001037 / 001		**Anz. SOPO zu AiB Neubau Kita "Regenbogen" Lübecker Straße 28 (ügA 2011)**				
1	12/2019	Ausbuchung SoPo zur AiB-->Neubau durch Verein Haus des Kindes e.V.	1	0,00	1	07.12.2022 11:09:06
		3 - Vollabgang		54.000,00		16.12.2022 09:57:44

*** *Ende der Liste* ***

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

*0-noch nicht verarbeitet, 1-verarbeitet, 2-Manuelle Afa konnte nicht komplett angesetzt werden, 3-Manuelle AfA im letzten Jahr ungültig, 4 - Storniert,
5-Bewegung nach Vollabgang, 6-Doppelte Bewegung Zuschreibung/manuelle AfA, 7 - gelöscht, 9 - Ungültige Bewegungsart, G = Gesperrt

** Bei Abgängen 1. Wert = Verkaufspreis, 2. Wert = (Teil-)Anschaffungswert, bei Gesamtleistungsänderungen 1.Wert = Variante1, 2. Wert = Variante 2

Haushalts-, Kassen-, Rechnungswesen	Protokoll der Vorlaufdaten **Kontenliste Sachkonten** ***Komprimiert***		
Auswertung erstellt am	**06.02.2023**		
Auswertung erstellt durch	**Anne Rohmann**		
Auswertung erstellt für HHJ	**2019**		
Auswertungsparameter			
für Gemeinde(n) Von Bis	**11 Stadt Schönberg** **11 Stadt Schönberg**		
Druck über alle Ämter	**Aktiviert**		
Druck HHSt.-Bezeichnung	**Aktiviert**		
Produkt Von Bis	**0** **9**	Projekt Von Bis	
Konto Von Bis	**0** **9**		
Druck Haushaltstyp	**DOPPIK**		
Druck Haushaltsart	**Einnahme / Ausgabe**		
Druck Konten	**mit Haushaltsüberschreitungen (gesamt)**		
Druck über alle SN	**Aktiviert**		
UK - Verdichtung	**Deaktiviert**		

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs-sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
Produkt 11401	**Gemeindliche Grundstücke und Gebäude**					
11401.01300000S- 10	Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter - Kindertagesstätte	0,00	0,00	208.724,41	-208.724,41	208.724,41
11401.02960000H	Bauland	0,00	0,00	13.500,00	-13.500,00	70.750,29
11401.04820000H	Straßen	0,00	0,00	6.420,00	-6.420,00	6.420,00
11401.09600000S- 24	Anlagen im Bau - Amtsstraße 8	0,00	0,00	2.913,12	-2.913,12	2.913,12
11401.14210000H	zum Verkauf bestimmte Grundstücke/Gebäude (unfertig)	0,00	0,00	974,23	-974,23	974,23
11401.14310000H	zum Verkauf bestimmte Grundstücke (fertige Erzeugnisse)	172.000,00	0,00	189.633,50	-17.633,50	189.633,50
11401.43220000H	Entgelte	0,00	0,00	260,00	-260,00	0,00
11401.44110000H	Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	31.200,00	0,00	42.868,86	-11.668,86	41.802,91
11401.44110000H- 42	Mieten und Pachten, Erbbauzinsen - altes Heimatmuseum	700,00	0,00	720,00	-20,00	720,00
11401.44110000H- 49	Mieten und Pachten, Erbbauzinsen - Garagen	7.200,00	0,00	8.772,00	-1.572,00	8.445,20
11401.44251000H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	791,41	-791,41	0,00
11401.44251000H- 5	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen - öffentliche Toiletten	0,00	0,00	422,66	-422,66	0,00
11401.46100000H	Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens	0,00	0,00	144.766,77	-144.766,77	0,00
11401.52260000S- 39	Aufwendungen für Strom - Badeteich	4.000,00	0,00	5.363,13	-1.363,13	5.363,13
11401.56400000S	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	115,02	0,00	194,31	-79,29	0,00
11401.56500000S	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufvermögens, Einstellungen in Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen	0,00	0,00	54,35	-54,35	0,00
Produkt 11408	**Zentrale Dienste**					
11408.41510000H	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	4.200,00	0,00	4.239,00	-39,00	0,00
11408.44243000H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.233,82	0,00	5.800,00	-3.566,18	4.100,00
11408.53230000S	Abschreibungen auf geleistete Investitionszuschüsse	4.700,00	0,00	4.710,00	-10,00	0,00
Produkt 11600	**Finanzwesen**					
11600.13722000H	Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich / Laufzeit über 1 Jahr	700,00	0,00	1.164,72	-464,72	756,20
Produkt 12600	**Brandschutz/Feuerwehr**					

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs-sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
12600.41510000H	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	27.200,00	0,00	43.074,21	-15.874,21	0,00
12600.44251000H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	1.000,00	0,00	2.517,55	-1.517,55	1.500,00
12600.44259000H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	500,00	0,00	4.017,75	-3.517,75	3.413,25
12600.53230000S	Abschreibungen auf geleistete Investitionszuschüsse	0,00	0,00	194,11	-194,11	0,00
12600.53590000S	Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	685,90	0,00	960,36	-274,46	0,00
12600.53820000S	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	0,00	0,00	38,54	-38,54	0,00
Hauptproduktbereich:						
	Einnahme	**246.933,82**	**0,00**	**469.942,66**	**-223.008,84**	**328.515,58**
	Ausgabe	**9.500,92**	**0,00**	**223.152,33**	**-213.651,41**	**217.000,66**
	Zu-/Überschuss	**237.432,90**	**0,00**	**246.790,33**	**-9.357,43**	**111.514,92**

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs-sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
Produkt 21501	**Regionale Schule mit Grundschule**					
21501.03320000S- 29	Regionale Schulen (§ 11 II Nr. 1b SchulG M-V) - Leasingobjekt Schule	131.000,00	0,00	165.728,00	-34.728,00	165.728,00
21501.41443000H	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	5.000,00	0,00	7.494,62	-2.494,62	7.442,25
21501.43200000H	Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	0,00	0,00	990,00	-990,00	340,00
21501.44110000H- 37	Mieten und Pachten, Erbbauzinsen - Schulgarten	3.800,00	0,00	4.907,70	-1.107,70	4.930,37
21501.44241000H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund	0,00	0,00	24,54	-24,54	24,54
21501.44243000H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	202.000,00	0,00	225.972,11	-23.972,11	232.692,84
21501.44251000H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	654,70	-654,70	0,00
21501.44251000H- 21501	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen - Schulgebäude Amtsstraße	0,00	0,00	7.739,56	-7.739,56	0,00
21501.44259000H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	14.000,00	0,00	19.599,17	-5.599,17	19.112,25
21501.46611545H	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtungen von Forderungen aus Transferleistungen gegen den privaten Bereich	53,89	0,00	75,00	-21,11	0,00
21501.46611549H	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtungen von Forderungen aus Transferleistungen gegen Sonstige	0,00	0,00	11,25	-11,25	0,00
21501.53430000S	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Schulgebäuden und Schulturnhallen	0,00	0,00	35.854,99	-35.854,99	0,00
21501.53830000S	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	0,00	0,00	278,50	-278,50	0,00
21501.57511000S- 29	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Banken (inländischer Geldmarkt) - Leasingobjekt Schule	19.800,00	0,00	20.598,67	-798,67	19.784,38
Produkt 21502	**Schulkostenbeiträge Regionale Schulen und Grundschulen**					
21502.46614000H	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	0,00	1.150,85	-1.150,85	0,00
Produkt 25200	**Museum**					
25200.41510000H	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.300,00	0,00	1.305,56	-5,56	0,00
Produkt 28100	**Förderung von Einrichtungen, Kulturpflege**					
28100.41443000H- 281	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden - Stadtfest	0,00	0,00	4.000,00	-4.000,00	4.000,00
Hauptproduktbereich:						
	Einnahme	**226.153,89**	**0,00**	**273.925,06**	**-47.771,17**	**268.542,25**
	Ausgabe	**150.800,00**	**0,00**	**222.460,16**	**-71.660,16**	**185.512,38**
	Zu-/Überschuss	**75.353,89**	**0,00**	**51.464,90**	**23.888,99**	**83.029,87**

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs-sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
Produkt 36100	**Wohnsitzanteil Tageseinrichtungen und Tagespflege**					
36100.41443000H	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	10.205,71	0,00	10.205,75	-0,04	10.205,75
36100.46614000H	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	0,00	3.000,00	-3.000,00	0,00
Produkt 36601	**Jugendarbeit**					
36601.41443000H	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	500,00	0,00	2.937,17	-2.437,17	2.924,17
36601.46270000H	Versicherungserstattungen	0,00	0,00	671,72	-671,72	671,72
36601.53851000S	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung	100,00	0,00	327,70	-227,70	0,00
Hauptproduktbereich:						
	Einnahme	**10.705,71**	**0,00**	**16.814,64**	**-6.108,93**	**13.801,64**
	Ausgabe	**100,00**	**0,00**	**327,70**	**-227,70**	**0,00**
	Zu-/Überschuss	**10.605,71**	**0,00**	**16.486,94**	**-5.881,23**	**13.801,64**

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs-sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
Produkt 42400	**Palmberghalle**					
42400.43200000H	Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen					
		38.000,00	0,00	46.321,05	-8.321,05	45.558,85
42400.44251000H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen					
		0,00	0,00	976,35	-976,35	0,00
42400.46290000H	Sonstige weitere sonstige laufende Erträge					
		0,00	0,00	842,61	-842,61	1.572,54
42400.53490000S	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden					
		0,00	0,00	57,37	-57,37	0,00
Hauptproduktbereich:						
	Einnahme	**38.000,00**	**0,00**	**48.140,01**	**-10.140,01**	**47.131,39**
	Ausgabe	**0,00**	**0,00**	**57,37**	**-57,37**	**0,00**
	Zu-/Überschuss	**38.000,00**	**0,00**	**48.082,64**	**-10.082,64**	**47.131,39**

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs-sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
Produkt 51103	**Städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen**					
51103.57390000S	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an sonstiges Sondervermögen	0,00	0,00	183.458,41	-183.458,41	0,00
Produkt 53800	**Abwasserabgabe**					
53800.46611515H	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtungen von Gebührenforderungen gegen den privaten Bereich	0,00	0,00	393,84	-393,84	0,00
Produkt 54000	**Konzessionsabgaben Strom/Gas**					
54000.46250000H	Konzessionsabgaben	143.900,00	0,00	145.683,90	-1.783,90	144.849,44
Produkt 54101	**Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung**					
54101.04810000H	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte von Straßen, Wege, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	0,00	4.702,50	-4.702,50	4.702,50
54101.23142000H- 4	Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet) - Dorferneuerung Kleinfeld	775.734,00	0,00	775.786,55	-52,55	775.786,55
54101.41443000H	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	8.100,00	0,00	12.600,00	-4.500,00	12.600,00
54101.41510000H- 6	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Bünsdorfer Weg	0,00	0,00	5.899,33	-5.899,33	0,00
54101.43700000H	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte (ö	41.500,00	0,00	41.510,28	-10,28	0,00
54101.43759010H	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom sonstigen privaten Bereich / aus öffentlich-rechtlichen Entgelten	14.600,00	0,00	17.654,20	-3.054,20	0,00
54101.43759010H- 12	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom sonstigen privaten Bereich / aus öffentlich-rechtlichen Entgelten - Beiträge Feldstraße	0,00	0,00	0,02	-0,02	0,00
54101.43759010H- 23	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom sonstigen privaten Bereich / aus öffentlich-rechtlichen Entgelten - Johann-Boye-Straße	0,00	0,00	594,15	-594,15	0,00
54101.44259000H- 57300	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich - Unterhaltung der Poller Am Markt	139,93	0,00	1.451,80	-1.311,87	0,00
54101.46100000H	Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens	0,00	0,00	4.709,82	-4.709,82	0,00
54101.53510000S	Abschreibungen auf Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	0,00	0,00	3.555,55	-3.555,55	0,00
54101.53580000S	Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	39.990,11	0,00	42.420,55	-2.430,44	0,00
54101.53590000S	Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.400,00	0,00	2.297,04	-897,04	0,00
54101.56500000S	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufvermögens, Einstellungen in Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen	0,00	0,00	2.546,76	-2.546,76	0,00
Produkt 54104	**Verkehrsausstattung, Winterdienst**					
54104.04850000S	Verkehrslenkungsanlagen	0,00	0,00	1.233,67	-1.233,67	1.233,67

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs-sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
54104.56500000S	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufvermögens, Einstellungen in Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen	0,00	0,00	1.465,32	-1.465,32	0,00
Produkt 55100	**Öffentliches Grün**					
55100.53830000S	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	0,00	0,00	148,04	-148,04	0,00
Produkt 55203	**Wasser- und Bodenverband**					
55203.43229000H	Sonstige Entgelte	94.500,00	0,00	146.556,69	-52.056,69	130.545,59
55203.46611515H	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtungen von Gebührenforderungen gegen den privaten Bereich	0,00	0,00	23,73	-23,73	0,00
55203.52544000S	Kostenerstattungen an Zweckverbände	64.600,00	0,00	67.379,86	-2.779,86	67.379,86
Produkt 55300	**Friedhofs- und Bestattungswesen**					
55300.41442000H	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	2.800,00	0,00	2.807,40	-7,40	2.807,40
55300.53800000S	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere	0,00	0,00	246,57	-246,57	0,00
Produkt 57100	**Kommunale Wirtschaftsförderung/Gewerbegebiete**					
57100.01300000S	Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	0,00	0,00	21.420,00	-21.420,00	21.420,00
57100.41510000H	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00	2.068,01	-2.068,01	0,00
57100.53230000S	Abschreibungen auf geleistete Investitionszuschüsse	0,00	0,00	2.731,08	-2.731,08	0,00
Produkt 57300	**Märkte**					
57300.44244000H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Zweckverbänden	79,41	0,00	90,98	-11,57	0,00
Hauptproduktbereich:						
	Einnahme	**1.081.353,34**	**0,00**	**1.162.533,20**	**-81.179,86**	**1.071.291,48**
	Ausgabe	**105.990,11**	**0,00**	**328.902,85**	**-222.912,74**	**90.033,53**
	Zu-/Überschuss	**975.363,23**	**0,00**	**833.630,35**	**141.732,88**	**981.257,95**

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs-sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
Produkt 61100	**Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Umlagen**					
61100.20120000H	Zweckgebundene Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen	184.800,00	0,00	184.823,72	-23,72	184.823,72
61100.20400000H	Ergebnisvortrag	0,00	0,00	601.765,34	-601.765,34	0,00
61100.20400000S	Ergebnisvortrag	0,00	0,00	28.586,70	-28.586,70	0,00
61100.40110000H	Grundsteuer A	45.700,00	0,00	45.968,22	-268,22	46.963,61
61100.40120000H	Grundsteuer B	393.900,00	0,00	402.154,82	-8.254,82	403.871,47
61100.40134000H	Gewerbesteuer (Lockwisch)	11.000,00	0,00	14.584,10	-3.584,10	6.793,70
61100.40210000H	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.541.800,00	0,00	1.566.304,22	-24.504,22	1.566.304,22
61100.40310000H	Vergnügungssteuer	3.300,00	0,00	5.261,24	-1.961,24	4.007,94
61100.40340000H	Zweitwohnungssteuer	600,00	0,00	681,60	-81,60	538,20
61100.40521000H	Familienleistungsausgleich	267.100,00	0,00	267.146,07	-46,07	267.146,07
61100.41111000H	Schlüsselzuweisung	0,00	0,00	104.487,28	-104.487,28	0,00
61100.41320000H	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land, § 16 FAG	206.800,00	0,00	206.809,72	-9,72	206.809,72
61100.41510000H	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00	134.878,67	-134.878,67	0,00
61100.46611535H	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtungen von Steuerforderungen gegen den privaten Bereich	0,00	0,00	2.371,33	-2.371,33	0,00
61100.47920000H	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	5.000,00	0,00	7.488,75	-2.488,75	8.031,50
Produkt 61200	**sonstige allgemeine Finanzdienstleistungen**					
61200.47150000H	Zinserträge vom inländischen Geldmarkt	0,00	0,00	6.268,14	-6.268,14	6.268,14
61200.57510000S	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute (inländischer Geldmarkt)	1.600,00	0,00	3.222,41	-1.622,41	3.222,41
Produkt 62600	**Beteiligungen, Wertpapiere, Anteile**					
62600.47600000H	Finanzerträge aus Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts und rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	0,00	0,00	42.480,47	-42.480,47	42.480,47
Hauptproduktbereich:						
	Einnahme	**2.660.000,00**	**0,00**	**3.593.473,69**	**-933.473,69**	**2.744.038,76**
	Ausgabe	**1.600,00**	**0,00**	**31.809,11**	**-30.209,11**	**3.222,41**
	Zu-/Überschuss	**2.658.400,00**	**0,00**	**3.561.664,58**	**-903.264,58**	**2.740.816,35**

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs-sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
Gesamt						
	Einnahme	**4.263.146,76**	**0,00**	**5.564.829,26**	**-1.301.682,50**	**4.473.321,10**
	Ausgabe	**267.991,03**	**0,00**	**806.709,52**	**-538.718,49**	**495.768,98**
	Zu-/Überschuss	**3.995.155,73**	**0,00**	**4.758.119,74**	**-762.964,01**	**3.977.552,12**

*** *Ende der Liste* ***

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Haushalts-, Kassen-, Rechnungswesen	Protokoll der Vorlaufdaten **Kontenliste Sachkonten** ***Komprimiert***		
Auswertung erstellt am	**06.02.2023**		
Auswertung erstellt durch	**Anne Rohmann**		
Auswertung erstellt für HHJ	**2019**		
Auswertungsparameter			
für Gemeinde(n) Von Bis	**11 Stadt Schönberg** **11 Stadt Schönberg**		
Druck über alle Ämter	**Aktiviert**		
Druck HHSt.-Bezeichnung	**Aktiviert**		
Produkt Von Bis	**0** **9**	Projekt Von Bis	
Konto Von Bis	**0** **9**		
Druck Haushaltstyp	**DOPPIK**		
Druck Haushaltsart	**Einnahme / Ausgabe**		
Druck Konten	**mit noch verfügbaren Mitteln (gesamt)**		
Druck über alle SN	**Aktiviert**		
UK - Verdichtung	**Deaktiviert**		

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs-sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
Produkt 11100	**Verwaltungssteuerung**					
11100.50100000S	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	31.899,31	0,00	29.254,31	2.645,00	27.848,31
11100.53800000S	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere	47,83	0,00	47,27	0,56	0,00
11100.53851000S	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung	300,00	0,00	117,84	182,16	0,00
11100.56120000S	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.492,81	0,00	1.098,00	394,81	1.098,00
11100.56130000S	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	200,00	0,00	115,00	85,00	115,00
11100.56390000S	Sonstige Geschäftsaufwendungen	600,00	0,00	0,00	600,00	0,00
11100.56930000S	Repräsentationen	6.800,00	0,00	4.370,85	2.429,15	4.589,66
Produkt 11200	**Personalwesen**					
11200.56414000S	Unfallversicherungen	4.600,00	0,00	4.435,50	164,50	4.462,35
Produkt 11401	**Gemeindliche Grundstücke und Gebäude**					
11401.02100000H	Wald, Forsten	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
11401.02300000H	Ackerland, Brachland etc.	50.000,00	0,00	12.117,14	37.882,86	12.117,14
11401.02300000S	Ackerland, Brachland etc.	6.700,00	0,00	0,00	6.700,00	0,00
11401.09600000S- 2	Anlagen im Bau - Kochsches Haus	49.908,10	0,00	0,00	49.908,10	0,00
11401.09600000S- 40	Anlagen im Bau - Palmbergstadion	70.397,67	0,00	27.555,03	42.842,64	27.555,03
11401.23142000S- 10	Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet) - Kindertagesstätte	625.000,00	0,00	0,00	625.000,00	0,00
11401.31513000S	Investitionskredite von inländischen Banken / Laufzeit mehr als 5 Jahre	15.700,00	0,00	0,00	15.700,00	0,00
11401.41510000H	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	26.100,00	0,00	26.088,15	11,85	0,00
11401.43200000H	Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	600,00	0,00	500,00	100,00	500,00
11401.43220000H- 5	Entgelte - öffentliche Toiletten	400,00	0,00	194,15	205,85	194,15
11401.44110000H- 35	Mieten und Pachten, Erbbauzinsen - Haus des Kindes	19.400,00	0,00	19.344,00	56,00	19.344,00
11401.44110000H- 36	Mieten und Pachten, Erbbauzinsen - Regenbogen	16.000,00	0,00	15.921,60	78,40	15.921,60
11401.44110000H- 48	Mieten und Pachten, Erbbauzinsen - Vereinsheim Ludwig-B.-Straße	500,00	0,00	462,72	37,28	462,72

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs-sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
11401.44259000H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	3.900,00	0,00	0,00	3.900,00	0,00
11401.45100000H- 10	Bestandsveränderungen - Kindertagesstätte	0,00	0,00	-97.216,92	97.216,92	0,00
11401.52240000S	Aufwendungen für Gas	18,14	0,00	0,00	18,14	0,00
11401.52240000S- 39	Aufwendungen für Gas - Badeteich	3.000,00	0,00	1.964,62	1.035,38	1.964,62
11401.52240000S- 5	Aufwendungen für Gas - öffentliche Toiletten	1.100,00	0,00	0,00	1.100,00	220,00
11401.52260000S- 5	Aufwendungen für Strom - öffentliche Toiletten	9,65	0,00	-2.186,29	2.195,94	0,00
11401.52270000S	Aufwendungen für Wasser	137,95	0,00	111,18	26,77	-2.327,55
11401.52270000S- 39	Aufwendungen für Wasser - Badeteich	13.000,00	0,00	6.006,99	6.993,01	13.436,00
11401.52312000S	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen	15.833,50	0,00	15.067,60	765,90	14.035,16
11401.52312000S- 35	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen - Haus des Kindes	5.925,24	0,00	4.425,73	1.499,51	4.425,73
11401.52312000S- 36	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen - Regenbogen	83,15	0,00	0,00	83,15	0,00
11401.52312000S- 42	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen - altes Heimatmuseum	1.000,00	0,00	83,30	916,70	41,65
11401.52312000S- 48	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen - Vereinsheim Ludwig-B.-Straße	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
11401.52312000S- 5	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen - öffentliche Toiletten	500,00	0,00	83,30	416,70	41,65
11401.52313000S	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	3.888,06	0,00	3.234,23	653,83	6.723,51
11401.52313000S- 35	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind - Haus des Kindes	878,43	0,00	295,75	582,68	35,40
11401.52313000S- 42	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind - altes Heimatmuseum	62,19	0,00	0,00	62,19	0,00
11401.52313000S- 5	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind - öffentliche Toiletten	7.075,65	0,00	1.634,76	5.440,89	1.634,76
11401.52314000S- 35	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind - Haus des Kindes	138,48	0,00	130,90	7,58	130,90
11401.52314000S- 36	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind - Regenbogen	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
11401.52314000S- 42	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind - altes Heimatmuseum	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00
11401.52920000S	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	5.666,50	0,00	5.578,12	88,38	5.578,12
11401.53420000S	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sozialen Einrichtungen	400,00	0,00	323,25	76,75	0,00

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs-sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
11401.53470000S	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Verwaltungsgebäuden	31.694,12	0,00	31.694,06	0,06	0,00
11401.53800000S	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere	500,00	0,00	435,60	64,40	0,00
11401.56210000S	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	2.500,00	0,00	2.420,40	79,60	2.420,40
11401.56250000S	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	40.057,20	0,00	8.183,71	31.873,49	7.760,00
11401.56411000S	Gebäudeversicherungen	2.141,86	0,00	2.106,69	35,17	-2.582,55
11401.56411000S- 35	Gebäudeversicherungen - Haus des Kindes	300,00	0,00	-254,89	554,89	-254,89
11401.56411000S- 36	Gebäudeversicherungen - Regenbogen	50,45	0,00	-374,88	425,33	-374,88
11401.56411000S- 5	Gebäudeversicherungen - öffentliche Toiletten	225,44	0,00	222,67	2,77	0,00
11401.56810000S	Grundsteuer	10.446,99	0,00	10.390,55	56,44	10.475,80
Produkt 11408	**Zentrale Dienste**					
11408.44249000H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	-4.100,00	4.100,00	0,00
11408.52370000S	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.700,00	0,00	4.654,31	45,69	4.654,31
11408.56300000S	Geschäftsaufwendungen	1.493,96	0,00	1.363,67	130,29	1.322,45
Produkt 12200	**Ordnungsangelegenheiten**					
12200.43225000H	Entgelte für die Sondernutzung von Straßen	1.500,00	0,00	1.450,54	49,46	1.576,54
12200.52920000S	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen/Wahlwerbung	800,00	0,00	506,94	293,06	506,94
Produkt 12600	**Brandschutz/Feuerwehr**					
12600.01300000S	Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	6.060,00	0,00	6.058,09	1,91	2.911,62
12600.07140000S	Brand-, Rettungs- und Katastrophenschutzfahrzeuge	5.000,00	0,00	1.500,00	3.500,00	0,00
12600.07140000S- 1260	Brand-, Rettungs- und Katastrophenschutzfahrzeuge - Neuanschaffung Fahrzeuge	73.500,00	0,00	48.463,53	25.036,47	44.963,53
12600.08200000S	Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00	8.116,97
12600.09600000S	Anlagen im Bau	72.195,15	0,00	65.096,14	7.099,01	40.096,14
12600.31993000S	Investitionskredite von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (Sonstige) / Laufzeit mehr als 5 Jahre / Euro-Währung	19.600,00	0,00	19.592,84	7,16	19.592,84
12600.50190000S	Aufwendungen für sonstige ehrenamtlich Tätige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr	7.993,70	0,00	7.985,00	8,70	7.985,00

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs-sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
12600.50220000S	Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00	0,00
12600.52270000S	Aufwendungen für Wasser	4.125,55	0,00	4.022,45	103,10	4.121,03
12600.52290000S	Aufwendungen für Reinigung	4.117,33	0,00	3.912,14	205,19	3.726,05
12600.52310000S	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.031,16	0,00	0,00	1.031,16	0,00
12600.52311000S	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke/Feuerlöschteiche	13.940,00	0,00	2.768,54	11.171,46	2.768,54
12600.52312000S	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen	380,74	0,00	375,75	4,99	478,48
12600.52313000S	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	53.693,87	0,00	16.144,15	37.549,72	11.848,53
12600.52314000S	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind	5.300,00	0,00	2.825,59	2.474,41	2.391,25
12600.52350000S	Fahrzeugunterhaltung	34.000,00	0,00	31.682,14	2.317,86	9.587,51
12600.52350000S- 126	Fahrzeugunterhaltung - First Responder	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00
12600.52380000S	Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	20.079,39	0,00	16.162,65	3.916,74	15.094,59
12600.52380000S- 126	Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände - First Responder	500,00	0,00	84,98	415,02	135,58
12600.52490000S	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	992,92	0,00	235,92	757,00	235,92
12600.52490000S- 126	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel - First Responder	500,00	0,00	82,30	417,70	82,30
12600.52544000S	Kostenerstattungen an Zweckverbände	2.600,00	0,00	2.510,78	89,22	2.499,65
12600.52551000S	Kostenerstattungen an private Unternehmen, Verdienstausfall	6.000,00	0,00	3.510,38	2.489,62	3.094,16
12600.53400000S	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	25.600,00	0,00	25.557,90	42,10	0,00
12600.53800000S	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Ge	18.437,83	0,00	18.437,76	0,07	0,00
12600.53810000S	Abschreibungen auf Fahrzeuge	24.600,00	0,00	24.578,36	21,64	0,00
12600.56100000S	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	500,00	0,00	396,42	103,58	396,42
12600.56120000S	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	3.500,00	0,00	1.834,00	1.666,00	1.902,00

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs-sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
12600.56120000S- 126	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung - First Responder	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
12600.56130000S	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	300,00	0,00	0,00	300,00	0,00
12600.56140000S- 126	Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten - First Responder	300,00	0,00	0,00	300,00	0,00
12600.56150000S	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	19.000,00	0,00	13.730,07	5.269,93	11.268,02
12600.56150000S- 126	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände - First Responder	500,00	0,00	197,91	302,09	197,91
12600.56250000S	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	6.900,00	0,00	6.414,10	485,90	3.248,70
12600.56300000S	Geschäftsaufwendungen	2.800,00	0,00	2.626,79	173,21	3.254,95
12600.56300000S- 126	Geschäftsaufwendungen - First Responder	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
12600.56400000S	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	11.800,00	0,00	11.420,87	379,13	11.429,17
12600.56411000S	Gebäudeversicherungen	1.300,00	0,00	955,24	344,76	579,73
12600.57470000S	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	100,00	0,00	14,69	85,31	14,69
12600.57930000S	Kreditbeschaffungskosten	100,00	0,00	24,49	75,51	24,49
Hauptproduktbereich:						
	Einnahme	**118.900,00**	**0,00**	**-25.238,62**	**144.138,62**	**50.116,15**
	Ausgabe	**1.450.320,32**	**0,00**	**512.298,04**	**938.022,28**	**347.581,65**
	Zu-/Überschuss	**-1.331.420,32**	**0,00**	**-537.536,66**	**-793.883,66**	**-297.465,50**

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs-sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
Produkt 21501	**Regionale Schule mit Grundschule**					
21501.07390000S	Sonstige Betriebsvorrichtungen	20.000,00	0,00	16.710,22	3.289,78	16.710,22
21501.08200000S	Betriebs- und Geschäftsausstattung	25.000,00	0,00	1.536,94	23.463,06	1.536,94
21501.08224000S	Hardware und EDV-technische Ausstattung	79.000,00	0,00	39.531,94	39.468,06	39.531,94
21501.09600000S- 21500	Anlagen im Bau - Schulanbau	155.000,00	0,00	28.180,06	126.819,94	28.180,06
21501.09600000S- 215022	Anlagen im Bau - Brandschutz	600.000,00	0,00	283.600,00	316.400,00	5.592,20
21501.09600000S- 30	Anlagen im Bau - Sporthalle Dassower Straße	45.470,02	0,00	0,00	45.470,02	0,00
21501.23310000H- 215022	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen - Brandschutz	316.400,00	0,00	0,00	316.400,00	0,00
21501.41510000H	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	25.600,00	0,00	25.570,17	29,83	0,00
21501.50220000S	Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer	105.597,01	0,00	93.515,98	12.081,03	93.515,98
21501.52210000S- 37	Aufwendungen für Abfall - Schulgarten	300,00	0,00	298,69	1,31	297,80
21501.52240000S- 30	Aufwendungen für Gas - Sporthalle Dassower Straße	11.400,36	0,00	10.268,96	1.131,40	11.791,08
21501.52260000S- 21501	Aufwendungen für Strom - Schulgebäude Amtsstraße	2.966,43	0,00	2.956,23	10,20	3.129,71
21501.52260000S- 21502	Aufwendungen für Strom - Schulgebäude Dassower Straße	10.000,00	0,00	9.370,92	629,08	7.139,81
21501.52260000S- 30	Aufwendungen für Strom - Sporthalle Dassower Straße	1.745,81	0,00	1.744,73	1,08	913,00
21501.52260000S- 37	Aufwendungen für Strom - Schulgarten	500,00	0,00	198,69	301,31	250,41
21501.52270000S- 21501	Aufwendungen für Wasser - Schulgebäude Amtsstraße	1.700,00	0,00	1.387,06	312,94	1.254,60
21501.52270000S- 21502	Aufwendungen für Wasser - Schulgebäude Dassower Straße	8.500,00	0,00	6.100,33	2.399,67	7.277,61
21501.52270000S- 30	Aufwendungen für Wasser - Sporthalle Dassower Straße	4.500,00	0,00	4.205,98	294,02	4.159,27
21501.52270000S- 37	Aufwendungen für Wasser - Schulgarten	1.662,05	0,00	1.165,49	496,56	2.505,17

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs-sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
21501.52312000S- 21501	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen - Schulgebäude Amtsstraße	3.000,00	0,00	2.027,39	972,61	1.838,18
21501.52312000S- 37	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen - Schulgarten	5.898,08	0,00	5.853,02	45,06	5.728,07
21501.52313000S- 21501	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind - Schulgebäude Amtsstraße	27.169,80	0,00	12.955,65	14.214,15	13.080,64
21501.52313000S- 21502	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind - Schulgebäude Dassower Straße	25.000,00	0,00	6.421,41	18.578,59	6.524,50
21501.52313000S- 30	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind - Sporthalle Dassower Straße	1.861,52	0,00	1.861,52	0,00	761,52
21501.52313000S- 37	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind - Schulgarten	23.625,82	0,00	18.773,00	4.852,82	18.773,00
21501.52314000S- 30	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind - Sporthalle Dassower Straße	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
21501.52314000S- 37	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind - Schulgarten	1.500,00	0,00	560,93	939,07	560,93
21501.52350000S	Fahrzeugunterhaltung	372,98	0,00	97,31	275,67	97,31
21501.52380000S	Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	36.000,00	0,00	12.141,02	23.858,98	13.941,47
21501.52400000S	Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	4.400,00	0,00	208,34	4.191,66	208,34
21501.52450000S	Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe)	9.000,00	0,00	5.512,97	3.487,03	5.580,43
21501.52460000S	Lernmittel (Schulbücher, Werkstoffe,)	28.000,00	0,00	24.309,38	3.690,62	24.309,38
21501.52480000S	Sonstige bezogene Leistungen	18.100,00	0,00	14.281,40	3.818,60	15.313,62
21501.52490000S	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	6.000,00	0,00	3.328,99	2.671,01	3.328,99
21501.53400000S	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	88.912,67	0,00	24.137,23	64.775,44	0,00
21501.53800000S	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere	14.600,00	0,00	14.558,02	41,98	0,00
21501.53810000S	Abschreibungen auf Fahrzeuge	688,46	0,00	685,13	3,33	0,00
21501.54151000S	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	15.000,00	0,00	14.365,20	634,80	14.365,20
21501.56120000S	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.600,00	0,00	0,00	1.600,00	0,00
21501.56220000S	Leasing	3.112,72	0,00	3.087,64	25,08	3.087,64

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs-sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
21501.56300000S	Geschäftsaufwendungen	10.000,00	0,00	5.917,94	4.082,06	6.017,87
21501.56411000S- 21501	Gebäudeversicherungen - Schulgebäude Amtsstraße	1.100,00	0,00	1.068,55	31,45	0,00
21501.56411000S- 21502	Gebäudeversicherungen - Schulgebäude Dassower Straße	2.600,00	0,00	1.717,45	882,55	1.747,50
21501.56411000S- 30	Gebäudeversicherungen - Sporthalle Dassower Straße	600,00	0,00	596,21	3,79	0,00
21501.56411000S- 37	Gebäudeversicherungen - Schulgarten	200,00	0,00	190,44	9,56	0,00
21501.56414000S	Unfallversicherungen	38.000,00	0,00	36.671,59	1.328,41	36.671,59
21501.58100000S	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00
Produkt 21502	**Schulkostenbeiträge Regionale Schulen und Grundschulen**					
21502.52543000S	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	22.000,00	0,00	13.616,56	8.383,44	45.692,72
21502.52551000S	Kostenerstattungen an private Unternehmen	97.100,00	0,00	87.400,00	9.700,00	87.400,00
Produkt 25200	**Museum**					
25200.44110000H	Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	1.600,00	0,00	1.448,41	151,59	1.450,41
25200.52240000S	Aufwendungen für Gas	4.033,57	0,00	896,35	3.137,22	4.363,70
25200.52270000S	Aufwendungen für Wasser	1.049,55	0,00	291,41	758,14	410,65
25200.52312000S- 2	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen - Kochsches Haus	293,58	0,00	214,20	79,38	107,10
25200.52312000S- 43	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen - Schulzenhof	833,41	0,00	0,00	833,41	0,00
25200.52313000S- 2	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind - Kochsches Haus	956,63	0,00	913,16	43,47	2.438,14
25200.52314000S- 2	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind - Kochsches Haus	4.500,00	0,00	3.846,23	653,77	3.825,29
25200.52314000S- 43	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind - Schulzenhof	2.500,00	0,00	1.411,28	1.088,72	1.387,66
25200.54159000S	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich	54.500,00	0,00	54.499,53	0,47	54.499,53
25200.56400000S	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	4.000,00	0,00	3.523,00	477,00	3.523,00
25200.56411000S	Gebäudeversicherungen	7,58	0,00	0,00	7,58	0,00
25200.56411000S- 2	Gebäudeversicherungen - Kochsches Haus	700,00	0,00	665,97	34,03	0,00
Produkt 28100	**Förderung von Einrichtungen, Kulturpflege**					

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs-sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
28100.46290000H	Sonstige weitere sonstige laufende Erträge					
		1.000,00	0,00	523,00	477,00	523,00
28100.46290000H- 281						
	Sonstige weitere sonstige laufende Erträge - Stadtfest					
		20.000,00	0,00	18.871,00	1.129,00	18.376,00
28100.52920000S	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen					
		8.223,30	0,00	0,00	8.223,30	0,00
28100.54159000S- 281						
	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich - Stadtfest					
		52.500,00	0,00	51.455,13	1.044,87	51.455,13
Hauptproduktbereich:						
	Einnahme	**364.600,00**	**0,00**	**46.412,58**	**318.187,42**	**20.349,41**
	Ausgabe	**1.698.381,35**	**0,00**	**930.832,77**	**767.548,58**	**650.824,90**
	Zu-/Überschuss	**-1.333.781,35**	**0,00**	**-884.420,19**	**-449.361,16**	**-630.475,49**

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs-sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
Produkt 36100	**Wohnsitzanteil Tageseinrichtungen und Tagespflege**					
36100.54159000S	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich	592.000,00	0,00	581.234,45	10.765,55	603.144,18
36100.54159000S- 99	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich - Kindertagespflege	54.000,00	0,00	42.810,00	11.190,00	42.414,00
Produkt 36601	**Jugendarbeit**					
36601.41442000H	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	33.000,00	0,00	27.605,97	5.394,03	33.127,16
36601.43200000H	Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	2.000,00	0,00	1.520,30	479,70	1.520,30
36601.50320000S	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	770,71	0,00	749,22	21,49	749,22
36601.50620000S	Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer	2.557,74	0,00	2.480,94	76,80	2.480,94
36601.52290000S	Aufwendungen für Reinigung	3.093,97	0,00	3.021,79	72,18	3.216,68
36601.52313000S	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	3.239,81	0,00	3.239,81	0,00	39,81
36601.52314000S	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind	52,46	0,00	0,00	52,46	0,00
36601.52380000S	Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	332,65	0,00	0,00	332,65	0,00
36601.52400000S- 101	Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Kindertagfest	1.600,00	0,00	893,55	706,45	893,55
36601.54190000S	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	7.000,00	0,00	4.852,86	2.147,14	6.333,34
36601.56120000S	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	200,00	0,00	0,00	200,00	0,00
36601.56210000S	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	8.700,00	0,00	8.400,00	300,00	8.400,00
36601.56210000S- 36601	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen - Jugendarbeit	5.900,00	0,00	4.966,00	934,00	801,00
36601.56240000S	Datenverarbeitung	3.800,00	0,00	1.773,13	2.026,87	1.921,85
36601.56300000S	Geschäftsaufwendungen	1.719,80	0,00	1.575,69	144,11	719,48
36601.56400000S	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	800,00	0,00	180,82	619,18	0,00
36601.56411000S	Gebäudeversicherungen	3,44	0,00	0,00	3,44	0,00
Produkt 36602	**Öffentliche Spielplätze**					
36602.52310000S	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	33.345,69	0,00	20.372,80	12.972,89	2.836,60

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs-sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
36602.53830000S	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen					
		400,00	0,00	389,34	10,66	0,00
36602.53851000S	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung					
		100,00	0,00	89,55	10,45	0,00
Hauptproduktbereich:						
	Einnahme	**35.000,00**	**0,00**	**29.126,27**	**5.873,73**	**34.647,46**
	Ausgabe	**719.616,27**	**0,00**	**677.029,95**	**42.586,32**	**673.950,65**
	Zu-/Überschuss	**-684.616,27**	**0,00**	**-647.903,68**	**-36.712,59**	**-639.303,19**

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs-sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
Produkt 42400	**Palmberghalle**					
42400.08200000S	Betriebs- und Geschäftsausstattung	941,52	0,00	0,00	941,52	0,00
42400.31513100S	Investitionskredite von inländischen Banken / Laufzeit mit 5 Jahren und mehr / Euro-Währung (fester Zins)	61.500,00	0,00	61.460,00	40,00	61.460,00
42400.41510000H	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	33.300,00	0,00	31.642,85	1.657,15	0,00
42400.44100000H	Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.000,00	0,00	14.581,50	418,50	14.581,50
42400.44243000H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	60.000,00	0,00	58.163,84	1.836,16	58.163,84
42400.48100000H	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00
42400.50420000S	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	13.584,01	0,00	13.576,51	7,50	13.576,51
42400.52270000S	Aufwendungen für Wasser	4.519,65	0,00	4.494,37	25,28	5.264,56
42400.52312000S	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen	3.000,00	0,00	874,92	2.125,08	773,77
42400.52313000S	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	25.000,00	0,00	22.810,25	2.189,75	14.282,80
42400.52314000S	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, Wartungen	5.712,38	0,00	5.288,21	424,17	5.539,60
42400.52400000S	Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	200,00	0,00	183,17	16,83	322,66
42400.53400000S	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	52.300,00	0,00	52.228,40	71,60	0,00
42400.53800000S	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere	1.814,10	0,00	1.813,27	0,83	0,00
42400.56210000S	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	600,00	0,00	584,04	15,96	584,04
42400.56220000S	Leasing	300,00	0,00	285,60	14,40	238,00
42400.56250000S	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	3.393,28	0,00	1.612,59	1.780,69	4.441,90
42400.56300000S	Geschäftsaufwendungen	1.000,00	0,00	765,66	234,34	801,95
42400.56400000S	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	1.352,40	0,00	1.351,22	1,18	0,00
42400.56990000S	Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit (Sonstige)	4.000,00	0,00	2.061,67	1.938,33	2.985,76
42400.57511000S	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Banken (inländischer Geldmarkt)	15.600,00	0,00	15.548,93	51,07	15.548,93
Hauptproduktbereich:						
	Einnahme	**112.800,00**	**0,00**	**104.388,19**	**8.411,81**	**72.745,34**
	Ausgabe	**194.817,34**	**0,00**	**184.938,81**	**9.878,53**	**125.820,48**
	Zu-/Überschuss	**-82.017,34**	**0,00**	**-80.550,62**	**-1.466,72**	**-53.075,14**

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs-sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
Produkt 51102	**Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen/Bauleitplanung**					
51102.56250000S	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
51102.56255000S	Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	100.000,00	0,00	28.459,74	71.540,26	27.311,39
Produkt 51103	**Städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen**					
51103.01920000S	Geleistete Zuwendungen an Städtebauliches Sondervermögen	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00
51103.52600000S	Sonstige Aufwendungen für städtebauliches Sondervermögen	600,00	0,00	358,38	241,62	358,38
51103.53290000S	Anschreibungen auf geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	294,42	0,00	0,00	294,42	0,00
51103.56250000S	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	15.084,07	0,00	7.088,20	7.995,87	7.088,20
Produkt 53800	**Abwasserabgabe**					
53800.43290000H	Sonstige Benutzungsgebühren	600,00	0,00	286,40	313,60	268,50
53800.56490000S	Sonstige Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	300,00	0,00	178,96	121,04	178,96
Produkt 54101	**Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung**					
54101.04810000S	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte von Straßen, Wege, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	1.933,68	0,00	0,00	1.933,68	0,00
54101.09600000S- 14	Anlagen im Bau - Bahnhofstraße und Vorplatz	45.782,54	0,00	0,00	45.782,54	0,00
54101.09600000S- 31	Anlagen im Bau - Regenentwässerung obere Feldstraße	210.080,48	0,00	9.421,47	200.659,01	9.421,47
54101.09600000S- 33	Anlagen im Bau - Beleuchtung	681.145,99	0,00	173.232,30	507.913,69	148.232,30
54101.09600000S- 4	Anlagen im Bau - Dorferneuerung Kleinfeld	1.200.400,00	0,00	1.197.056,10	3.343,90	51.249,79
54101.09600000S- 45	Anlagen im Bau - Dorferneuerung Dorf Lockwisch	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00	0,00
54101.09600000S- 46	Anlagen im Bau - Dorferneuerung Hof Lockwisch	1.100.000,00	0,00	0,00	1.100.000,00	0,00
54101.09600000S- 47	Anlagen im Bau - ländlicher Wegebau Rupensdorf - Lockwisch	553.200,00	0,00	553.200,00	0,00	217.045,81
54101.09600000S- 541	Anlagen im Bau - Gehweg Marienstraße	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
54101.09600000S- 8	Anlagen im Bau - Ratzeburger Straße	165.000,00	0,00	145.000,00	20.000,00	0,00
54101.23142000H- 31	Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet) - Regenentwässerung obere Feldstraße	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00
54101.23142000H- 33	Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet) - Beleuchtung	299.100,00	0,00	122.548,42	176.551,58	122.548,42

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs-sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
54101.23142000H- 45	Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet) - Dorferneuerung Dorf Lockwisch	600.000,00	0,00	79.965,16	520.034,84	79.965,16
54101.23142000H- 46	Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet) - Dorferneuerung Hof Lockwisch	830.000,00	0,00	107.865,17	722.134,83	107.865,17
54101.23142000H- 47	Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet) - ländlicher Wegebau Rupensdorf - Lockwisch	414.900,00	0,00	414.900,00	0,00	184.282,92
54101.23143000H- 4	Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden - Dorferneuerung Kleinfeld	18.900,00	0,00	0,00	18.900,00	0,00
54101.23143000H- 45	Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden - Dorferneuerung Dorf Lockwisch	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00
54101.23143000H- 46	Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden - Dorferneuerung Hof Lockwisch	270.000,00	0,00	0,00	270.000,00	0,00
54101.23143000H- 47	Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden - ländlicher Wegebau Rupensdorf - Lockwisch	138.300,00	0,00	0,00	138.300,00	0,00
54101.23310000H- 8	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen - Ratzeburger Straße	115.000,00	0,00	115.000,00	0,00	0,00
54101.41510000H	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	220.300,00	0,00	145.166,33	75.133,67	0,00
54101.41590000H	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	5.800,00	0,00	419,20	5.380,80	0,00
54101.52260000S	Aufwendungen für Strom	47.500,00	0,00	41.623,63	5.876,37	52.385,92
54101.52330000S	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	335.231,68	0,00	259.635,58	75.596,10	223.456,25
54101.52330000S- 32	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßenbäume	106.273,61	0,00	106.273,61	0,00	96.395,80
54101.52330000S- 33	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Beleuchtung	26.000,00	0,00	22.611,12	3.388,88	22.754,06
54101.52330000S- 55	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Parkpalette	15.000,00	0,00	6.418,41	8.581,59	3.355,80
54101.52920000S	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	73.939,00	0,00	68.680,72	5.258,28	60.853,91
54101.53200000S	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	25.400,00	0,00	25.372,33	27,67	0,00
54101.53230000S	Abschreibungen auf geleistete Investitionszuschüsse	300,00	0,00	229,83	70,17	0,00
54101.53500000S	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	577.100,00	0,00	503.377,13	73.722,87	0,00
54101.53570000S	Abschreibungen auf Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	5.900,00	0,00	5.804,78	95,22	0,00
Produkt 54104	**Verkehrsausstattung, Winterdienst**					
54104.04859000S	Sonstige Verkehrslenkungsanlagen	5.937,06	0,00	2.437,06	3.500,00	2.437,06

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs-sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
54104.41510000H	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	500,00	0,00	467,88	32,12	0,00
54104.52260000S	Aufwendungen für Strom	2.000,00	0,00	1.408,00	592,00	1.467,55
54104.52330000S	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	17.000,00	0,00	4.089,17	12.910,83	3.623,88
54104.52330000S- 54	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Lichtsignalanlagen	15.000,00	0,00	6.170,14	8.829,86	5.787,84
54104.52920000S	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	115.000,00	0,00	102.691,05	12.308,95	123.250,09
54104.53500000S	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	5.855,64	0,00	5.855,52	0,12	0,00
54104.53800000S	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere	700,00	0,00	684,22	15,78	0,00
Produkt 54700	**ÖPNV**					
54700.54151000S	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	6.000,00	0,00	5.563,25	436,75	5.117,00
Produkt 55100	**Öffentliches Grün**					
55100.07300000S	Betriebsvorrichtungen	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
55100.52310000S	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	153.000,00	0,00	54.441,86	98.558,14	54.745,85
55100.53810000S	Abschreibungen auf Fahrzeuge	400,00	0,00	366,56	33,44	0,00
55100.56400000S	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	200,00	0,00	0,00	200,00	0,00
Produkt 55201	**Gewässerunterhaltung**					
55201.09600000S	Anlagen im Bau	36.604,95	0,00	0,00	36.604,95	0,00
55201.09600000S- 55201	Anlagen im Bau - Hochwasserschutz Liebeck	1.174.788,48	0,00	321.459,74	853.328,74	53.459,74
55201.09600000S- 55202	Anlagen im Bau - Renaturierung Rupensdorfer Bach	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00
55201.09600000S- 55203	Anlagen im Bau - Renaturierung Maurine	422.000,00	0,00	0,00	422.000,00	0,00
55201.23142000H- 55201	Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet) - Hochwasserschutz Liebeck	808.494,99	0,00	178.767,79	629.727,20	64.957,00
55201.23310000H- 55202	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen - Renaturierung Rupensdorfer Bach	135.000,00	0,00	0,00	135.000,00	0,00
55201.23310000H- 55203	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen - Renaturierung Maurine	377.900,00	0,00	0,00	377.900,00	0,00

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs-sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
55201.41510000H	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.400,00	0,00	1.381,57	18,43	0,00
55201.52544000S	Kostenerstattungen an Zweckverbände	19.614,06	0,00	12.166,40	7.447,66	12.584,50
55201.53500000S	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	68.600,00	0,00	68.571,03	28,97	0,00
55201.56250000S	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
Produkt 55300	**Friedhofs- und Bestattungswesen**					
55300.52340000S	Unterhaltung von Kunstgegenständen und Denkmälern	11.000,00	0,00	0,00	11.000,00	0,00
55300.53230000S	Abschreibungen auf geleistete Investitionszuschüsse	900,00	0,00	874,42	25,58	0,00
55300.54190000S	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	1.000,00	0,00	964,10	35,90	964,10
Produkt 57100	**Kommunale Wirtschaftsförderung/Gewerbegebiete**					
57100.01900000S	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	21.420,00	0,00	0,00	21.420,00	0,00
Produkt 57300	**Märkte**					
57300.44190000H	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.000,00	0,00	3.265,60	734,40	3.265,60
57300.52260000S	Aufwendungen für Strom	2.700,00	0,00	1.391,44	1.308,56	1.337,75
Hauptproduktbereich:						
	Einnahme	**4.540.194,99**	**0,00**	**1.170.033,52**	**3.370.161,47**	**563.152,77**
	Ausgabe	**8.358.185,66**	**0,00**	**3.773.156,25**	**4.585.029,41**	**1.184.863,40**
	Zu-/Überschuss	**-3.817.990,67**	**0,00**	**-2.603.122,73**	**-1.214.867,94**	**-621.710,63**

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs-sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
Produkt 61100	**Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Umlagen**					
61100.40114000H	Grundsteuer A (Lockwisch)	14.000,00	0,00	13.201,04	798,96	13.136,47
61100.40122000H	Grundsteuer B für gemeindeeigene Grundstücke	12.000,00	0,00	10.390,55	1.609,45	10.390,55
61100.40124000H	Grundsteuer B (Lockwisch)	28.000,00	0,00	23.518,56	4.481,44	23.819,15
61100.40130000H	Gewerbesteuer	2.200.000,00	0,00	2.111.305,82	88.694,18	2.078.904,51
61100.40220000H	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	369.400,00	0,00	364.416,96	4.983,04	274.815,83
61100.40320000H	Hundesteuer	20.300,00	0,00	19.966,22	333,78	19.604,52
61100.41212000H	Fehlbetragszuweisungen vom Land	160.600,00	0,00	156.852,75	3.747,25	261.340,03
61100.49220000H	Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen	635.300,00	0,00	462.468,54	172.831,46	0,00
61100.54310000S	Gewerbesteuerumlage	216.100,00	0,00	202.528,01	13.571,99	132.954,03
61100.54421000S	Allgemeine Umlagen an Landkreise	2.160.200,00	0,00	2.160.172,91	27,09	2.160.172,91
61100.54422000S	Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde	964.900,00	0,00	964.895,30	4,70	964.895,30
61100.57910000S	Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewer	1.778,30	0,00	1.218,75	559,55	988,50
Produkt 61200	**sonstige allgemeine Finanzdienstleistungen**					
61200.31513000H	Investitionskredite von inländischen Banken / Laufzeit mehr als 5 Jahre	876.700,00	0,00	0,00	876.700,00	0,00
61200.31513000S	Investitionskredite von inländischen Banken / Laufzeit mehr als 5 Jahre	10.300,00	0,00	0,00	10.300,00	0,00
61200.31513100S	Investitionskredite von inländischen Banken / Laufzeit mit 5 Jahren und mehr / Euro-Währung (fester Zins)	122.200,00	0,00	122.119,51	80,49	149.648,22
61200.31993000S	Investitionskredite von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (Sonstige) / Laufzeit mehr als 5 Jahre / Euro-Währung	7.100,00	0,00	7.091,86	8,14	7.091,86
61200.46220000H	Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	3.000,00	0,00	1.506,11	1.493,89	2.051,58
61200.47200000H	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	100,00	0,00	-33,00	133,00	-33,00
61200.52543000S	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.500,00	0,00	1.490,15	9,85	1.490,15
61200.57470000S	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	100,00	0,00	17,24	82,76	17,24
61200.57511000S	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Banken (inländis	8.300,00	0,00	8.143,25	156,75	10.275,82
61200.57930000S	Kreditbeschaffungskosten	100,00	0,00	72,83	27,17	52,97
Produkt 62600	**Beteiligungen, Wertpapiere, Anteile**					

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung		Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs-sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
62600.47144000H	Zinserträge von Zweckverbänden						
			40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00
Hauptproduktbereich:							
		Einnahme	**4.359.400,00**	**0,00**	**3.163.593,55**	**1.195.806,45**	**2.684.029,64**
		Ausgabe	**3.492.578,30**	**0,00**	**3.467.749,81**	**24.828,49**	**3.427.587,00**
		Zu-/Überschuss	**866.821,70**	**0,00**	**-304.156,26**	**1.170.977,96**	**-743.557,36**
Gesamt							
		Einnahme	**9.530.894,99**	**0,00**	**4.488.315,49**	**5.042.579,50**	**3.425.040,77**
		Ausgabe	**15.913.899,24**	**0,00**	**9.546.005,63**	**6.367.893,61**	**6.410.628,08**
		Zu-/Überschuss	**-6.383.004,25**	**0,00**	**-5.057.690,14**	**-1.325.314,11**	**-2.985.587,31**

**** Ende der Liste ****

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR