

**2/0464/2024**

Beschlussvorlage  
öffentlich

## Stadt Schönberg

# Feststellung des Jahresabschlusses der Stadt Schönberg für das Jahr 2022 und Entlastung des Bürgermeisters

<i>Amt Schönberger Land</i> Fachbereich II <i>Datum</i> 26.03.2024	<i>Bearbeitung:</i> Anne Rohmann <i>Bearbeiter/in-Telefonnr.:</i> 038828/3301207
---	---

<i>Beratungsfolge</i>	<i>Geplante Sitzungstermine</i>	<i>Ö / N</i>
Finanzausschuss der Stadt Schönberg (Vorberatung)	11.04.2024	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 2022 in seiner Sitzung am 25.03.2024 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 25.03.2024 die Entlastung des Bürgermeisters für das Haushaltsjahr 2022 empfohlen.

Nach Auflösung der Deckungskreise verbleiben ausgabeseitig Haushaltsüberschreitungen von insgesamt 206.390,48 €.

Diese gründen im Wesentlichen im Bereich der laufenden Abschreibungen (T€ 72,3), aufgrund der an die Grundstücksgesellschaft der Stadt Schönberg weitergereichten Zuwendung (Auszahlung als Investitionszuschuss) zur Ablösung von Altverbindlichkeiten für die kommunale Wohnungswirtschaft (ursprünglich T€ 200) und den damit verbundenen, darzustellenden Tilgungsanteil 2022 (T€ 84,9), der zur aufwandswirksamen Reduzierung des Zuwendungsbestandes führt, sowie im Bereich der Unterhaltung und Bewirtschaftung (T€ 23,3).

Die Deckung der Haushaltsüberschreitungen erfolgt vollständig durch noch verfügbare Mittel aus Minderausgaben bzw. durch Mehreinnahmen. Im Falle der vorgenannten weitergereichten Zuwendung an die Grundstücksgesellschaft der Stadt Schönberg erfolgte die vorangegangene Einzahlung (LFI) in die zweckgebundene Kapitalrücklage in identischer Höhe, deren ertragswirksame Auflösung deckt den jährlichen, aufwandswirksamen Tilgungsanteil.

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 2022 weist die Stadt Schönberg ein Jahresergebnis vor Veränderung der Rücklagen i. H. v. 481.832,54 € aus.

Eine Entnahme aus der Kapitalrücklage gem. § 18 (4) GemHVO erfolgte in Höhe von 84.862,67 € (Deckung aufwandswirksame Auflösung Tilgungsanteil Investitionszuschuss GGS) sodass am 31.12.2022 ein Jahresüberschuss i. H. v. 566.695,21 € ausgewiesen wird.

Die Stadt Schönberg verfügt zum 31.12.2022 über liquide Mittel i. H. v. 5.213.852,92 €.

Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen bestehen zum Bilanzstichtag i. H. v. 5.179.681,59 €

### **Beschlussvorschlag**

Die Stadtvertretung Schönberg beschließt die Feststellung des geprüften Jahresabschlusses der Stadt Schönberg zum 31. Dezember 2022 i. d. F. vom 15.03.2024.

Der ausgewiesene Jahresüberschuss i. H. v. 566.695,21 € wird, unter Berücksichtigung der Vorträge aus Vorjahren, ins Haushaltsfolgejahr übertragen. Der Ergebnisvortrag 2023 saldiert sich damit auf 2.074.901,30 €.

Für die Haushaltsüberschreitungen in Höhe von 206.390,48 € 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 2022.

### **Finanzielle Auswirkungen**

-

### **Anlage/n**

1	Bestätigungsvermerk des Rechnungsprüfungsausschusses zum Jahresabschluss 2022, in der Fassung vom 15.03.2024, der Stadt Schönberg (öffentlich)
2	Bericht des Rechnungsprüfungsausschusses über die Prüfungen zum Jahresabschluss 2022, in der Fassung vom 15.03.2024, der Stadt Schönberg (öffentlich)
3	Anlagen zum Bericht des RPA über die Prüfungen zum Jahresabschluss 2022, in der Fassung vom 15.03.2024, der Stadt Schönberg, Teil I (öffentlich)
4	Anlagen zum Bericht des RPA über die Prüfungen zum Jahresabschluss 2022, in der Fassung vom 15.03.2024, der Stadt Schönberg, Teil II-A (öffentlich)
5	Anlagen zum Bericht des RPA über die Prüfungen zum Jahresabschluss 2022, in der Fassung vom 15.03.2024, der Stadt Schönberg, Teil II-B (öffentlich)
6	Anhang 11 2022 (öffentlich)

7	Bilanz 11 2022 (öffentlich)
8	Ergebnisrechnung 11 2022 (öffentlich)
9	Finanzrechnung 11 2022 (öffentlich)
10	Teilrechnungen 11 2022 (öffentlich)
11	Muster 5a 11 2022 (öffentlich)
12	Forderungsübersicht 11 2022 (öffentlich)
13	Verbindlichkeitenübersicht 11 2022 (öffentlich)
14	Übersicht übertragene Ermächtigungen 11 2022 (öffentlich)
15	Anlagenübersicht 11 2022 (öffentlich)
16	Zugangsliste 11 2022 (öffentlich)
17	Abgangsliste 11 2022 (öffentlich)
18	Bewegungsliste 11 2022 (öffentlich)
19	Übersicht HH-Überschreitungen 11 2022 (öffentlich)
20	Übersicht verfügbare HH-Mittel 11 2022 (öffentlich)

**Berichte  
des Rechnungsprüfungsausschusses  
der Stadt Schönberg  
über die Prüfung des**

**Jahresabschlusses 2022**

**(Endfassung vom 15.03.2024)**

**der Stadt Schönberg**

## ***Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Schönberg***

Der Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Schönberg hat mit Beschluss vom 25.03.2024 den Bestätigungsvermerk und den Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses 2022, in der Fassung vom 15.03.2024, der Stadt Schönberg genehmigt.

### Inhaltsverzeichnis:

- Bestätigungsvermerk zum Jahresabschluss 2022, in der Fassung vom 15.03.2024 der Stadt Schönberg,
- Bericht des Rechnungsprüfungsausschusses über die Prüfung des Jahresabschlusses 2022, in der Fassung vom 15.03.2024, der Stadt Schönberg,

### Anlagen zum Prüfbericht

#### TEIL I:

- ❖ Fragekatalog und Feststellungen zum Jahresabschluss 2022, in der Fassung vom 14.03.2024 der Stadt Schönberg
- ❖ Plausibilitätsprüfung zum Jahresabschluss 2022, in der Fassung vom 23.01.2024 der Stadt Schönberg
- ❖ Wesentlichkeitsfeststellung zum Jahresabschluss 2022, in der Fassung vom 23.01.2024 der Stadt Schönberg

#### Teil II:

- ❖ Einzelprüfungen:
  - ✦ Prüfung zur Haushaltswirtschaft und dem Belegwesen im Haushaltsjahr 2022
  - ✦ Prüfung zur Auftragsvergabe im Haushaltsjahr 2022, einschließlich der Auftragsstatistik 2022

## **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 2022 bis zum 31. Dezember 2022 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. In 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 2022	T€ 39.703,9
Die Eigenkapitalquote beträgt zum 31. Dezember 2022	% 53,4
Das wirtschaftliche Eigenkapital (unter Einbeziehung der Sonderposten) beträgt zum Gesamtvermögen zum 31. Dezember 2022	% 86,6
Langfristige Kreditverbindlichkeiten bestehen zum 31. Dezember 2022 in Höhe von	T€ 5.168,1
Die Verbindlichkeiten Quote (kurzfristiges und langfristiges Fremdkapital) beträgt zum 31. Dezember 2022	% 13,4

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

Das Jahresergebnis vor Veränderung der Rücklagen 2022 beträgt	T€ 481,8
Entnahmen aus den Rücklagen erfolgten in Höhe von	T€ 84,9
Zweckgebundene Ergebnismrücklagen wurden gebildet in Höhe von	T€ 0,0
Das Jahresergebnis 2022 beträgt nach Veränderung der Rücklagen	T€ 566,7
Das Ergebnis des Haushaltsvorjahres beträgt	T€ 1.508,2

Unter Berücksichtigung des Ergebnisvortrages aus den Haushaltsvorjahren ist im Haushaltsjahr 2022 ein Haushaltsausgleich, gemäß § 16 Abs. 2 (1) GemHVO-Doppik in der Ergebnisrechnung gegeben.

Die Finanzrechnung 2022 weist einen Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus in Höhe von:	T€ 815,8
aus dem Vorjahr sind gemäß § 16 Abs. 2 (2) GemHVO-Doppik vorzutragen	T€ 2.466,8
die planmäßigen Tilgungen für Investitionskredite betragen in 2022	T€ - 334,4
Es verbleibt ein Saldo in Höhe von	T€ 2.948,2

Unter Berücksichtigung des Vortrags aus Haushaltsvorjahren ist im Haushaltsjahr 2022 der Haushaltsausgleich, gemäß § 16 Abs. 2 (2) GemHVO-Doppik in der Finanzrechnung gegeben.

Die Investitionsauszahlungen betragen in 2022	T€ 3.866,4
Sie sind im Haushaltsjahr 2022 finanziert durch	
Investitionseinzahlungen	T€ 2.352,0
Aufnahme von investiven Krediten	T€ 1.742,0
durch Eigenkapital	T€ 0,0
Die Investitionskredite haben unter Berücksichtigung der Tilgung zugenommen um	T€ 1.409,4
Die liquiden Mittel haben insgesamt zugenommen um	T€ 708,9

Der Haushaltsausgleich für die Stadt Schönberg ist gemäß § 16 Abs. 2 GemHVO-Doppik in der Ergebnisrechnung und in der Finanzrechnung zum Jahresabschluss 2022 gegeben.

Die wirtschaftlichen Verhältnisse der Stadt Schönberg geben nach unserer Beurteilung keinen Anlass zu wesentlichen Beanstandungen

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, 25.03.2024



Manuela Backer  
Vorsitzende des Rechnungsprüfungsausschusses  
der Stadt Schönberg

**Bericht**  
**des Rechnungsprüfungsausschusses der**  
**Stadt Schönberg**

**über die Prüfung des Jahresabschlusses**

**der Stadt Schönberg**

**zum 31.12.2022**

(in der Fassung vom 15.03.2024)

<b>Inhaltsverzeichnis</b>	<b>Seite</b>
Abkürzungsverzeichnis .....	IV
A. Auftrag und Auftragsdurchführung.....	1
B. Grundsätzliche Feststellungen zur Lage der Gemeinde .....	3
C rechtliche Verhältnisse, steuerliche Verhältnisse.....	6
D. Verwaltungsaufbau, Organisation der Verwaltung, Personalstruktur .....	10
E. aktuelle wirtschaftliche Grundlagen .....	10
F. Vorjahresabschluss 2021 .....	14
G. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung.....	16
H. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung.....	17
I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung.....	17
1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen.....	17
2. Eröffnungsbilanz zum 01.01.2012.....	18
3. Jahresabschluss 2022.....	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.....	21
1. Anlagevermögen .....	21
2. Umlaufvermögen .....	24
3. aktive Rechnungsabgrenzung.....	25
Passivseite.....	25
4. Eigenkapital .....	25
5. Sonderposten .....	27
6. Rückstellungen.....	28
7. Verbindlichkeiten .....	28
8. Rechnungsabgrenzungsposten .....	29
Ergebnisrechnung / Finanzrechnung	
9. Zusammengefasste Feststellungen je Hauptposten der Ergebnisrechnung .....	29
10. Zusammengefasste Feststellungen je Hauptposten der Finanzrechnung .....	36
11. Anhang und Anlagen .....	44
12. Rechenschaftsbericht.....	45

# Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Schönberg

L. Aussagen zu den wirtschaftlichen Verhältnissen der Gemeinde.....	45
I. Vermögens- und Finanzlage .....	45
II. Ertragslage.....	49
M. Ordnungsmäßigkeit der Verwaltungsführung in Anlehnung an § 53 Haushaltsgrundsätze-gesetz 51	
I. Erledigung und Behandlung von Prüfungsfeststellungen der Haushaltsvorjahre .....	51
II. Eigenen Prüfungsfeststellungen im Rahmen der Jahresabschlussprüfung.....	51
III. Eigene Prüfungsfeststellungen im Rahmen der örtlichen Prüfung, außerhalb der eigentlichen Jahresabschlussprüfung.....	52
IV. Fremde Prüfungsfeststellungen.....	52
V. Zum Abschluss der Prüfung bestehende, nicht korrigierte Prüfungsfeststellungen .....	52
N. Fazit .....	53
O. Wiedergabe des Bestätigungsvermerkes und Schlussbemerkung .....	54
Bestätigungsvermerk .....	54
Schlussbemerkung.....	56

## Anlagen

1. Fragekatalog und Prüfungsfeststellungen zum Jahresabschluss 2022, Stand 14.03.2024
2. Plausibilitäts- und Vorprüfungen zum Jahresabschluss 2022, Stand 23.01.2024
3. Tabelle zur Feststellung der Wesentlichkeitsgrenzen und Nichtaufgriffsgrenzen zum Jahresabschluss 2022 (Stand 23.01.2024)
4. Einzelprüfungen
  - zur Haushaltswirtschaft und dem Belegwesen im Haushaltsjahr 2022, (durchgeführt am 13.11.2023, 15.11.2023, 29.11.2023 und 08.01.2024
  - zur Auftragsvergabe im Haushaltsjahr 2022, durchgeführt am 04.03.2024, einschließlich der Auftragsstatistik 2022

# Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Schönberg

## 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

# Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Schönberg

## 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 die 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 2022 bis zum 31. Dezember 2022 abschließend geprüft.

Die Prüfung erfolgte insbesondere auf der Grundlage der nachfolgenden Rechtsvorschriften

- 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 05.05.2020
- sowie der uns durch das Amt bereitgestellten Unterlagen und erteilten Auskünfte.

# Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Schönberg

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 2022 folgende Punkte:
- Prüfung des Jahresabschlusses 2022 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 und Frau Anne Burmeister, stellvertretendes Mitglied des Rechnungsprüfungsausschusses

in der Zeit vom 05.02.2024 bis zum 25.03.2024 stichprobenartig durchgeführt.

4. Die entscheidenden Jahresabschlussprüfungen beinhalten eine Berechnung der Wesentlichkeits- und Nichtaufgriffsgrenzen, eine Plausibilitätsprüfung zwischen den einzelnen Jahresabschlussbestandteilen (Bilanz, Ergebnis- und Finanzrechnung, sowie der Nebenbuchhaltung) und einem ausgewählten Fragebogen zur verschiedenen Gesichtspunkten der Haushaltsdurchführung. Die hierzu durchgeführten Prüfungen sind in den entsprechenden Unterlagen zusammengefasst und liegen dem Bericht zur Jahresabschlussprüfung als Anlagen bei.
5. Die sonstige Teil-Prüfung zur Auftragsvergabe sowie zur Haushaltswirtschaft und dem Belegwesen für das Haushaltsjahr 2022 wurden gemäß den Erfordernissen des § 3 Abs. 1 KPG M-V durch den RPA der Stadt Schönberg in der Zeit vom 13.11.2023 bis 04.03.2024 vorgenommen.
6. Eine Handkasse wurde im Haushaltsjahr 2022 in der Stadt nicht geführt. Daher war eine Kassenprüfung in der Regionalen Schule mit Grundschule nicht erforderlich. Auf eine Überprüfung der Wertmarkenbestände wurde verzichtet. Der vorhandene Wertmarkenbestand wurde als nicht wesentlich erachtet.

Die Prüfungen zur Auftragsvergabe umfassten 9 Aufträge. Ausschlaggebend für die benannte Anzahl war die vorgelegte Auftragsstatistik für das Haushaltsjahr 2022 mit 67 Aufträge ab einem Auftragswert von 1.000 €. Die Prüfungen zur Auftragsvergabe ergaben, dass die durchgeführten Vergabeverfahren, die über die zentrale Vergabestelle abgewickelt wurden, unter der Einhaltung der gesetzlichen Vergabebestimmungen sowie unter vollständiger Beachtung der Dienstanweisungen und der Hauptsatzung der Stadt Schönberg zeitlich geordnet erfolgten. Die dazugehörigen Dokumentationen sind umfänglich und nachvollziehbar. Bei den anderweitigen geprüften Vergabeunterlagen wurden nicht immer alle gesetzlichen Vergabebestimmungen beachten und die Regelungen der Hauptsatzung der Stadt Schönberg nicht in jedem Fall umfänglich beachtet.

Die Einzelprüfungen zur Haushaltswirtschaft und dem Belegwesen beinhalteten nicht nur eine stichprobenartige Kontrolle der Belege, sondern umfasste auch eine genauere Betrachtung der Sachkonten mit Haushaltsüberschreitungen und Haushaltsermächtigungen für das Folgejahr.

# Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Schönberg

Ferner wurden die Resultate der Ergebnis- und Finanzrechnung in einer Gegenüberstellung zum Haushaltsplanansatz betrachtet und die Abweichungen analysiert.

7. Die durch die v. g. Prüfungen erlangten Erkenntnisse sind in diesen Bericht zur Jahresabschlussprüfung 2022 berücksichtigt. Die jeweiligen Protokolle und Zusammenstellung/Übersichten/ Checklisten sind dem Prüfbericht zum Jahresabschluss 2022 als Anlage beigelegt.
8. Unsere Aufgabe war es, den Jahresabschluss 2022 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.
9. Der Umfang unserer Prüfungshandlungen berücksichtigt dabei den Kenntnis- und Wissensstand der Mitglieder des Rechnungsprüfungsausschusses.
10. 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 beigelegt sowie die durch uns geprüften Jahresabschlussbestandteile 2022 und Anlagen.
11. Über das Ergebnis unserer Prüfungsfeststellungen erstatten wir gegenüber der Stadtvertretung Schönberg nachfolgenden Bericht. Bei der Erstellung des vorliegenden Berichtes haben wir die Vorschriften der GemHVO-Doppik §§ 30 ff. und §§ 47 ff. sowie die Festlegungen der Dienstanweisung und der Inventurrichtlinie des Amtes Schönberger Land beachtet.
12. Für sachdienliche Auskünfte stand Frau Heike Westphal, Stabsstelle im Amt Schönberger Land zur Unterstützung der örtlichen Rechnungsprüfung, den Ausschussmitgliedern zur Verfügung.
13. Die Unterlagen zum Jahresabschluss 2022 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.
14. Der Prüfbericht ist nur im Zusammenhang mit dem geprüften Jahresabschluss 2022 zu verwenden. Der Prüfbericht dient der Berichterstattung an die Stadtvertretung und als Grundlage für den Entlastungsbeschluss.

## **B. Grundsätzliche Feststellungen zur Lage der Stadt Schönberg**

15. 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 9,49 % aus Zuweisungen (Schlüsselzuweisungen) und 25,64 % aus der Einkommens- und Umsatzsteuerbeteiligung gekennzeichnet. 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 2022 wird auch aus den Realsteuern (Grundsteuer A/B und Gewerbesteuer = 3.574,9 T€) mit 44,95 % erzielt. Gegenüber dem Vorjahr ist hier eine Ertragssteigerung von +833,4 T€ überwiegend aus der Gewerbesteuer zu verzeichnen.
16. Die Gesamterträge im Haushaltsjahr 2022, ohne Berücksichtigung der Auflösung der Sonderposten (T€ 7.654,0-380,9= 7.573,1), sind ausreichend um die laufenden Aufwendungen, ohne Berücksichtigung der Abschreibung auf das Anlagevermögen (T€ 7.472,2-924,2= 6.548,0) zu decken. Im Haushaltsjahr 2022 ist die Stadt Schönberg in der Lage nicht nur die laufenden Aufwendungen, sondern auch vollständig die Abschreibungen zu decken.

Im Haushaltsjahr 2022 entsteht ein Jahresüberschuss von +481,8 T€ vor Rücklagenentnahme. Die Entnahme aus der sonstigen zweckgebundenen Kapitalrücklage beinhaltet die Auflösung der Zuwendungen für die Ablösung der Altverbindlichkeiten im kommunalen Wohnungsbestand. Die Auflösung (84.862,67 €) ist deckungsgleich der ausgewiesenen Inanspruchnahme im Jahresabschluss 2022 der Grundstücksgesellschaft Stadt Schönberg mbH verbucht. Daraus ergibt sich ein Jahresabschluss nach Rücklagenentnahme von +566,7 T€.

# Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Schönberg

17. Die zweckgebundene Kapitalrücklage aus investiven Schlüsselzuweisungen (8,7 % der Gesamt SZW) und investiven übergemeindlichen Aufgaben (aufgebaut bis 2019) beläuft sich zum 31.12.2022 weiterhin auf 563,6 T€ und bleibt somit zum Vorjahr unverändert bestehen. Aus dieser Kapitalrücklage können Fehlbeträge bis zu einer Höhe der jährlichen Abschreibung abzüglich der Sonderposten gedeckt werden.
18. Ab 2020 wird von Seiten des Landes MV gemäß dem Finanzausgleichsgesetz (FAG M-V) der Stadt Schönberg Zuweisungen nach §§ 23 (Infrastrukturpauschale) und 24 (zentrale Orte) gewährt. Diese Zuweisungen werden als Kapitalzuschüsse zur Stärkung des Eigenkapital ausgezahlt. Im Haushaltsjahr 2022 hat die Stadt Zuweisungen nach § 23 in Höhe von 309.037,60 € erhalten. Dieser Betrag wurde unterteilt gewährt unter der Maßgabe der Einwohnerzahl zum Stand 31.12.2020 (189.620,02 €) und der Finanzkraft (119.417058 €) der Stadt. Ferner hat die Stadt Schönberg noch eine investive übergemeindliche Zuweisung nach § 24 – zentrale Orte – in Höhe von 97.697,74 € erhalten. Die zweckgebundene Kapitalrücklage nach §§ 23/24 FAG M-V beläuft sich somit zum 31.12.2022 auf insgesamt 1.325.087,73 € (Vorjahr: 918.352,39 €).
19. 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 Ergebnisvortrag zum 01.01.2022 beläuft sich auf 1.508.206,09 €, resultierend vor allem aus dem sehr positiven Abschluss 2018 und 2021). Dieser Ergebnisvortrag wird sich durch den positiven Abschluss 2022 weiter erhöhen, sodass zum 01.01.2023 ein Ergebnisvortrag von 2.074.901,30 € in der Bilanz ausgewiesen werden kann.
20. Mit dem Haushaltsplan 2022 wurde in der Ergebnisrechnung noch ein Fehlbetrag von -1.057,0 T€ veranschlagt. Zur teilweisen Deckung des Fehlbetrages wurde eine Entnahme aus der Kapitalrücklage in Höhe von 371,4 T€ veranschlagt. Der Restbetrag sollte über den Ergebnisvortrag gedeckt werden. Durch den sehr positiven Jahresabschluss ist eine Rücklagenentnahme nicht erforderlich.

Dieser prognostizierte negative Saldo der Erträge und Aufwendungen wurde im laufenden Haushaltsjahr 2022 erheblich auf +566,7 T€ verbessert, trotz der Berücksichtigung der HH-Ermächtigungen aus dem VJ in Höhe von 150,5 T€. Dieses sehr gute Ergebnis resultiert unter anderem auf höhere Erträgen sowie auf geringere Aufwendungen im laufenden Haushaltsjahr 2021.

In der Ergebnisrechnung konnten die geplanten Erträge um +1.174,8 T€ überboten werden. Ursächlich sind unter anderem höhere Gewerbesteuer sowie höhere Einkommens- und Umsatzsteuererträge und Schlüsselzuweisungen. Aber auch die höheren Erträge aus der Gebührenerhebung zum Wasser- und Bodenverband für die Abrechnungsjahr 2019 bis 2022 und höhere Erträge aus der Auflösung der Sonderposten sowie aus der Ausgleichsabgabe trugen zum guten Ertragsergebnis bei. In einigen Bereichen sind aber auch Mindererträge zu verzeichnen. Diese betrifft vor allem die geplanten Kompensationszahlungen für Corona-bedingten Gewerbesteuerausfall sowie den Erträgen aus der Dividende. Weitere Mindererträge werden bei der Grundsteuer A und B und den Kostenerstattungen aus der Schulumlage ausgewiesen.

Die geplanten Aufwendungen wurden im Jahr 2022 in Höhe von -506,3 T€ nicht in Anspruch genommen. Hier vor allem im Bereich der Sach- und Dienstleistungen, den Umlagen und Transferleistungen sowie für veranschlagte Zinsaufwendungen. Des Weiteren sind Minderaufwendungen noch bei den Personalaufwendungen und den sonstigen laufenden Aufwendungen ausgewiesen.

Die Ertrags- bzw. Aufwandlage ist im Bericht über die Prüfung zur Haushaltswirtschaft und dem Belegwesen 2022 der Stadt näher erläutert. Das Protokoll liegt dem Abschlussprüfbericht als Anlage bei.

21. Die Ertragslage der Stadt Schönberg kann auf Grund der diesjährigen hohen Gewerbesteuererträge als positiv bezeichnen werden. In wie weit diese positive Tendenz weiter anhält bzw. noch steigert kann nicht beurteilt werden. Es sind daher jährlich größere Anstrengungen zu unternehmen um die Ertragslage weiterhin positiv gestalten zu können. Die eigenen Steuereinnahmen im Jahr 2022 haben eine positive Entwicklung genommen, aber zur Bildung einer zweckgebundenen Ergebnissrücklage ist die Steigerung nicht erheblich genug. Die

# Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Schönberg

Bildung einer zweckgebundenen Ergebnismittelrücklage ist erst ab einer durchschnittlichen Erhöhung der Einnahmen der letzten drei Jahre von 30 % notwendig. Diese war gemäß den vorgelegten Berechnungen nicht der Fall.

22. Die Finanzlage der Stadt Schönberg stellt sich in den letzten Jahren ebenfalls positiv dar. Im Haushaltsjahr 2021 konnte der liquide Mittelbestand erheblich auf 4.505,0 T€ ausgebaut werden. Mit dem Jahresabschluss 2022 setzt sich der positive Trend weiter fort. Der liquide Mittelbestand hat sich um weitere 708,9 T€ auf nunmehr 5.213.852,92 € zum 31.12.2022 erhöht. Berücksichtigt werden muss aber hierbei, dass im Haushaltsjahr 2022 eine Kreditaufnahme in Höhe von 1.742,0 T€ erfolgte, welcher nicht im vollem Umfang (-227,5 T€) zur Finanzierung der Investitionen 2022 benötigt wurden.

Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen im Haushaltsjahr 2022 (+815.788,13 €) unter der Berücksichtigung der Ergebnisse der Vorjahre (+ 2.466,8 T€) reichte aus um die planmäßige Tilgung von 334.445,72 € zu decken. Die Finanzrechnung der Stadt Schönberg ist gemäß § 16 Abs. 2 GemHVO-Doppik ausgeglichen.

Der Saldo der investiven Ein- und Auszahlungen beläuft sich zum 31.12.2022 auf -1.514.456,57 €. Das negative Ergebnis wird vollständig durch die Kreditaufnahmen von 1.742,0 T€ gedeckt. Ferner besteht aus dem Jahresabschluss 2021 bereits ein positiver Vortrag von 2.031,9 T€ im Bereich des Investitionshaushaltes.

Diese finanziellen Mittel haben eine erhebliche Auswirkung auf den liquiden Mittelbestand der Stadt Schönberg zum 31.12.2022. Die Aufnahme der Investitionskredite war erforderlich, um die umfangreichen begonnen Investitionsmaßnahmen im Folgejahr 2023 zu decken. Haushaltsermächtigungen für investive Auszahlungen für das Folgejahr wurden im Jahresabschluss 2022 in Höhe von 5.176,6 T€ hinterlegt. Die Finanzierung ist angedacht über Zuwendungen (HH-Erm. aus dem VJ) 2.400,0 T€, einer Kreditermächtigung 2.462,6 T€ und den Mittelbestand aus dem Vorjahr.

Die Inanspruchnahme eines Kredites zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand des Amtes war zu keiner Zeit des Jahres 2022 erforderlich.

23. Die Eigenkapitalquote der Stadt Schönberg ist mit 53,37 % (Vorjahr: 56,65 %) bzw. die wirtschaftliche Eigenkapitalquote mit 86,58 % (Vorjahr: 89,12 %) als hoch anzusehen, berücksichtigt werden muss aber, dass sie zum größtenteils aus dem Anlagevermögen hervorgeht.
24. Das Eigenkapital hat sich in den letzten Jahren seit der Einführung der doppelten 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. Ergebnismittelrücklage=+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. Ergebnismittelrücklage =-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€

Rechnungsprüfungsausschuss  
der Stadt Schönberg

			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	18.879,0	- 678,8	allgemeine Kapitalrücklage - 10,1 T€ (Übergabe eines Grundstückes an den Bund) zweckgeb. Kapitalrücklage = - 277,6 T€ Jahresfehlbetrag= - 391,1 T€
31.12.2020	19.382,4	+ 503,4	allgemeine Kapitalrücklage + 1,6 T€ (Nachaktivierung Grünfläche) zweckgeb. Kapitalrücklage = + 492,8 T€ Jahresüberschuss= + 8,9 T€
31.12.2021	20.301,9	+ 919,5	allgemeine Kapitalrücklage - 4,8 T€ (Ausbuchung von Bäumen auf privaten Grundstücken) sonst. zweckgeb. Kapitalrücklage +123,7T€ zweckgeb. Kapitalrücklage = + 425,6 T€ Jahresüberschuss= + 375.0 T€
31.12.2022	21.190,5	+ 888,6	sonst. zweckgeb. Kapitalrücklage - 84,9 T€ zweckgeb. Kapitalrücklage = + 406,7 T€ Jahresüberschuss= + 566,7 T€

25. Insgesamt können die wirtschaftlichen Verhältnisse der Stadt Schönberg als entspannt mit positiver Tendenz angesehen werden. Beachtet werden müssen hier die hohen HH-Ermächtigungen für das Folgejahr von 5.365,1 T€ für investive Auszahlungen. Vorgesehen ist, diese HH-Ermächtigungen über investive Zuwendungen von 2.400,4 T€ und einer Kreditermächtigung über 2.462,6 T€ anteilig zu decken. Der Restbetrag (502,1 T€) muss über die Eigenmittel refinanziert werden. Mit dem Jahresabschluss 2022 stellt sich die Refinanzierungsmöglichkeit positiv dar. Der liquide Mittelbestand (+ 5.213,9 T€) reicht aus um die gebildeten HH- Ermächtigungen für das Folgejahr vollständig zu decken.

Für die Folgejahre ist aber in der Planung ein Anstieg des negativen Saldos prognostiziert. Hier sind Maßnahmen zu ergreifen, um die voraussichtlichen Jahresfehlbeträge (Planansätze) zu minimieren um den finanziellen Handlungsspielraum der Stadt nicht zu gefährden.

### C. rechtliche Verhältnisse, steuerliche Verhältnisse

26. 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 Verordnungen ab.

Im Rahmen der Selbstverwaltung wurden von Seiten der Stadtvertretung Schönberg folgende Satzungen und Verordnungen erlassen, welche im Haushaltsjahr 2022 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 12.03.2021, Beschluss der Stadtvertretung vom 11.03.2021:

## Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Schönberg

- 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 31.12.1996
- 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 Ortsteile 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:
- Nutzungs- 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 20.02.2014, Bekanntmachung im Amtsblatt des Amtes Schönberger Land 04/2014,
- einschließlich der Anlage zu § 6 Abs. 1 zur Nutzungs- 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

## Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Schönberg

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;
- Entgeltordnung der Stadt Schönberg über die Benutzung der Räumlichkeiten im Feuerwehrgeräteaus Lockwisch vom 21.10.2021, Beschluss der Stadtvertretung vom 21.10.2021
- 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, 2. Änderung der Satzung der Stadt Schönberg über die Erhebung von Gebühren zur Deckung der Verbandbeiträge des Wasser- und Bodenverbandes Stepenitz - Maurine vom 12.01.2021 (Beschluss der Stadtvertretung vom 17.12.2020) Bekanntmachung im Internet am 19.01.2021,
- 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

# Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Schönberg

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 2020 vor.

Die Steuererklärungen für das Wirtschaftsjahr 2021 wurden gegenüber dem Finanzamt im März 2023 erklärt. Die Jahressteuerfestsetzungen für 2021 wird nach Aussage des Steuerbüros in Kürze erwartet.

Die Steuererklärungen für das Wirtschaftsjahr 2022 ist bisher noch nicht fertiggestellt. Die Abgabe der Steuerklärung an das Finanzamt ist für Ende März/Anfang April geplant.

Die Steuerbescheide sind vom Finanzamt Wismar für das Abrechnungsjahr 2020 unter dem Vorbehalt der Nachprüfung ergangen, die entsprechenden Steuerbescheide liegen vor.

Aufstellung der ergangenen Steuerbescheide (2020) mit folgenden Ergebnissen:

Bescheid		in Euro
zum 31.12.2020 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 31.12.2020	Gewerbeverlust 2020	165.437 (Vorjahr: 148.686)
	vortragsfähiger Gewerbeverlust	2.186.510 (Vorjahr: 2.021.073)
für 2020 über Körperschaftssteuer und Solidaritätszuschlag	Festgesetzt Steuerbilanzverlust	0 -165.437
Über die gesonderte Feststellung des verbleibenden Verlustvortrages zur Körperschaftssteuer zum 31.12.2020	Verlustvortrag zum 31.12.2019	2.021.073
	Verlust 2020	165.437
	Verbleibender Verlustvortrag zum 31.12.2020	2.186.510
Umsatzsteuer 2020	Vorsteuerbeträge 2020 (4242.4629/5699)	- 674,32
	Abschlusszahlung 2020 (im HHJ 2022- 4240.5699)	1.828,71
	<b>GESAMT:</b>	<b>1.154,39</b>

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

Umsatzsteuer für das Abrechnungsjahr 2022 wurden wie folgt entrichtet:

Vorauszahlung I. bis III. Quartal 2022 in 2022 2.058,17 €

Vorauszahlung IV. Quartal 2022 in 2023 -1.558,61 €

Umsatzsteuerzahlung 2022= 499,56 €

# Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Schönberg

Weiterhin wurde im Haushaltsjahr 2022 die Umsatzsteuerendabrechnung für das Haushaltsjahr 2020 kassenwirksam in Höhe von 1.828,71 € verbucht.

## D. Verwaltungsaufbau, Organisation der Verwaltung, Personalstruktur

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

Gemäß Landes- und Kommunalwahlgesetz 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 2022 setzt sich die Stadtvertretung aus 19 Stadtvertretern zusammen. Im Haushaltsjahr 2022 fanden insgesamt 9 Sitzungen der Stadtvertretung Schönberg statt. Des Weiteren fanden im Haushaltsjahr 2022 = 41 Ausschusssitzungen, davon 9 Sitzungen des Rechnungsprüfungsausschusses statt.

Die Personalstruktur der Stadt Schönberg bezogen auf den Stellenplan 2022 weist 10 Planstellen aus, davon 3 Beschäftigte in Teilzeit. Weiterhin eine Stelle mit Sperrvermerk, gemäß Beschluss der Stadtvertretung vom 25.04.2019. (Vollzeitäquivalente beträgt: 8,5

Die tatsächliche Besetzung zum 30.06.2022 lag bei 7 Stellen, davon in Teilzeit 2 Beschäftigter.

## E. aktuelle wirtschaftliche Grundlagen

28. 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	4.751	+ 342
31.12.2019	4.730	- 21
31.12.2020	4.699	- 31
31.12.2021	4.676	- 23
31.12.2022	4.711	+ 35

### 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 m <sup>2</sup>	in m <sup>2</sup>	in m <sup>2</sup>	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

# Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Schönberg

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
31.12.2020	0	7.693	- 7.693	290.7708	6.414,7
31.12.2021	6.413	15.214	- 8.801	289.8907	6.384,4
31.12.2022	12	254	- 242	289.8665	6.389,1

## 29. Wichtige Kennzahlen - Pro-Kopf-Verschuldung

Es bestanden zum 01.01.2022 = 7 **Investitionskredite** mit einer Gesamtverschuldung von 3.760.524,00 Euro; das entspricht einer pro Kopf Verschuldung von (EW 4.676 – 31.12.2021) 804,22 Euro/Einwohner. Durch die Kreditaufnahmen von 1.742.000,00 € abzüglich der planmäßigen Tilgung von 334.445,72 € stieg die Verschuldung auf nunmehr **5.168.078,28 €**; das entspricht einer pro Kopf Verschuldung von (EW 4.711 – 31.12.2022) 1.097,02 Euro/Einwohner.

Die Investitionskredite sind in der Bilanz entsprechend dargestellt. Die Tilgungsbeträge wurden vollständig in Höhe der vertraglich vereinbarten planmäßigen Tilgung in der Finanzrechnung abgebildet.

Kreditinstitut	Bemerkungen	Verwendung	Stand	Stand	Tilgung	Stand
			31.12.2020	31.12.2021	2022	31.12.2022
DKB	Zinssatz bis 15.12.2041=0,49 % =1.496.400,00 €	Ausgleich Investitionen 2020/2021	0,00 €	1.496.400,00	71.390,52	1.425.009,48
Sparkasse MNW	Zinssatz bis zum 30.03.2043 = 3,14 % = 1.742.000,00€	Ausgleich Investitionshaushalt 2022				1.742.000,00
DKB	Zinssatz bis 30.09.2024=4,60 %	Neubau Palmberghalle	245.830,00 €	184.370,00	61.460,00	122.910,00
DKB	Umschuldung von Investitionsbank , Zinssatz 0,73 % fest bis 09/2028		893.180,94 €	780.748,73	113.255,22	667.493,51
DKB	Zinssatz 1,30% -Laufzeit 20 Jahre bis 12/2038	Rückkauf Schule	1.350.000,00 €	1.275.000,00	75.000,00	1.200.000,00
LFI	Zinssatz bis 2019= 0,15%/ bis 01.01.2022 0 %/	Erschl. Sandberg Lockwisch	8.878,49 €	1.849,62	1.849,62	0,00
DKB	Zinssatz 0,85 bis 15.01.2026 endfinanziert	Lockwisch	17.090,55 €	13.891,56	3.226,27	10.665,29
DKB	Zinssatz 0,38 % bis 31.12.2022 - endfinanziert	Lockwisch	16.496,68 €	8.264,09	8.264,09	0,00
<b>Gesamtverschuldung</b>			<b>2.531.476,66 €</b>	<b>3.760.524,00</b>	<b>334.445,72</b>	<b>5.168.078,28</b>

Der genehmigte Kredit zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit, festgeschrieben in der 2. Nachtragshaushaltssatzung 2021/2022 der Stadt Schönberg (Bekanntmachung im Internet am 15.06.2022), betrug 2.000.000,00 Euro. Eine Inanspruchnahme erfolgte im Haushaltsjahr 2022 nicht. Die vorhandenen liquiden Mittel reichten aus, um den Ausgleich der Verbindlichkeiten im laufenden Jahr 2022 jederzeit nachzukommen.

## 30. 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**.

# Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Schönberg

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 2020 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 12/2013	Stand 12/2014	Stand 12/2015	Stand 12/2016	Stand 12/2017	Stand 12/2018	Stand 12/2019	Stand 12/2020	Stand 12/2021	Stand 12/2022
in Euro		in T€									
2.439.424,69	für die Modernisierung von 162 Wohnungen	1.694,2	1.623,5	1.549,1	1.463,1	1.364,0	1.252,2	1.159,9	1.054,7	947,5	838,1
1.456.726,11	für Altschulden im kommunalen Wohnungsbau	1.219,3	1.164,8	1.107,7	1.046,7	969,7	891,3	811,2	729,6	646,4	561,6
<b>Gesamt:</b>											
3.896.150,80		2.913,5	2.788,3	2.656,8	2.509,8	2.333,7	2.143,5	1.971,1	1.784,3	1.593,9	1.399,7

31. 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 31.12.2021 = 14.428,64 € 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																		
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Stand 31.12.2014</th> <th>Stand 31.12.2015</th> <th>Stand 31.12.2016</th> <th>Stand 31.12.2017</th> <th>Stand 31.12.2018</th> <th>Stand 31.12.2019</th> <th>Stand 31.12.2020</th> <th>Stand 31.12.2021</th> <th>Stand 31.12.2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>15.645,52€</td> <td>15.471,68€</td> <td>15.297,84€</td> <td>15.124,00€</td> <td>14.950,16€</td> <td>14.776,32</td> <td>14.602,48</td> <td>14.428,64</td> <td>14.254,80</td> </tr> </tbody> </table>	Stand 31.12.2014	Stand 31.12.2015	Stand 31.12.2016	Stand 31.12.2017	Stand 31.12.2018	Stand 31.12.2019	Stand 31.12.2020	Stand 31.12.2021	Stand 31.12.2022	15.645,52€	15.471,68€	15.297,84€	15.124,00€	14.950,16€	14.776,32	14.602,48	14.428,64	14.254,80
Stand 31.12.2014	Stand 31.12.2015	Stand 31.12.2016	Stand 31.12.2017	Stand 31.12.2018	Stand 31.12.2019	Stand 31.12.2020	Stand 31.12.2021	Stand 31.12.2022											
15.645,52€	15.471,68€	15.297,84€	15.124,00€	14.950,16€	14.776,32	14.602,48	14.428,64	14.254,80											
Volkssolidarität Kreisverband Gadebusch/ Grevesmühlen e.V.	Kreditbetrag: 17.383,92 € - Stand 31.12.2021 = 14.602,48 € 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																		
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Stand 31.12.2014</th> <th>Stand 31.12.2015</th> <th>Stand 31.12.2016</th> <th>Stand 31.12.2017</th> <th>Stand 31.12.2018</th> <th>Stand 31.12.2019</th> <th>Stand 31.12.2020</th> <th>Stand 31.12.2021</th> <th>Stand 31.12.2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>15.819,36€</td> <td>15.645,52€</td> <td>15.471,68€</td> <td>15.297,84€</td> <td>15.124,00€</td> <td>14.950,16€</td> <td>14.776,32</td> <td>14.602,48</td> <td>14.428,64</td> </tr> </tbody> </table>	Stand 31.12.2014	Stand 31.12.2015	Stand 31.12.2016	Stand 31.12.2017	Stand 31.12.2018	Stand 31.12.2019	Stand 31.12.2020	Stand 31.12.2021	Stand 31.12.2022	15.819,36€	15.645,52€	15.471,68€	15.297,84€	15.124,00€	14.950,16€	14.776,32	14.602,48	14.428,64
Stand 31.12.2014	Stand 31.12.2015	Stand 31.12.2016	Stand 31.12.2017	Stand 31.12.2018	Stand 31.12.2019	Stand 31.12.2020	Stand 31.12.2021	Stand 31.12.2022											
15.819,36€	15.645,52€	15.471,68€	15.297,84€	15.124,00€	14.950,16€	14.776,32	14.602,48	14.428,64											
Lübecker gemeinnütziger Bauverein e.G., Lübeck	Kreditbetrag: 40.852,22 € - Stand 31.12.2021 = 33.498,86 € zur Mitfinanzierung der Erstellung von 24 Genossenschaftswohnungen, Tilgungsbeginn nach Ablauf des 5. Jahres nach Bezugsfertigkeit, 1,0 % jährlich, mithin 408,52 € seit 2004																		
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>Stand 31.12.2014</th> <th>Stand 31.12.2015</th> <th>Stand 31.12.2016</th> <th>Stand 31.12.2017</th> <th>Stand 31.12.2018</th> <th>Stand 31.12.2019</th> <th>Stand 31.12.2020</th> <th>Stand 31.12.2021</th> <th>Stand 31.12.2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>36.358,50€</td> <td>35.949,98€</td> <td>35.541,46€</td> <td>35.132,94€</td> <td>34.724,42€</td> <td>34.315,90€</td> <td>33.907,38</td> <td>33.498,86</td> <td>33.090,34</td> </tr> </tbody> </table>	Stand 31.12.2014	Stand 31.12.2015	Stand 31.12.2016	Stand 31.12.2017	Stand 31.12.2018	Stand 31.12.2019	Stand 31.12.2020	Stand 31.12.2021	Stand 31.12.2022	36.358,50€	35.949,98€	35.541,46€	35.132,94€	34.724,42€	34.315,90€	33.907,38	33.498,86	33.090,34
Stand 31.12.2014	Stand 31.12.2015	Stand 31.12.2016	Stand 31.12.2017	Stand 31.12.2018	Stand 31.12.2019	Stand 31.12.2020	Stand 31.12.2021	Stand 31.12.2022											
36.358,50€	35.949,98€	35.541,46€	35.132,94€	34.724,42€	34.315,90€	33.907,38	33.498,86	33.090,34											

## Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Schönberg

Die ausgegebenen Darlehen sind unter Finanzanlagen unter Position 1.3.9 in der Bilanz vollständig nachgewiesen.

32. Das Steueraufkommen (Ertrag Nr. 1 ER) der Stadt Schönberg konnte im Jahr 2022 um +983,9 T€ gesehen zum HH-Plan überboten werden. Im Haushaltsjahr 2022 sind hier 3.574,9 T€ (Vorjahr: 4.789,2 T€) ausgewiesen.

Das Ergebnis spiegelt sich in nachfolgenden Zahlen:

Steueraufkommen pro Kopf (Einwohner per 31.12.2022= 4.711)

Steuerart	Erträge Vorjahr	Ertrag 2022	pro Kopf	Einzahlung 2022	dav. Zahlungen auf offenen Posten Vorjahr	pro Kopf
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
Grundsteuer A	48.637,45	54.152,54	11,49	55.839,35 Offener Posten -492,95	820,72	11,85
Grundsteuer B	434.037,94	437.109,92	92,78	436.032,92 Offener Posten 15.541,59	3.652,69	92,56
Gewerbesteuer	2.258.834,27	3.083.676,49	654,57	2.455.719,70 Offener Posten 473.890,42	88.128,75	521,27
Gewerbesteuer- umlage	-222.438,71	- 271.690,60	-57,67	- 277.407,42 Offener Posten -52.961,60	-8.678,42	-58,89
Anteil an der Einkommensteuer	1.606.382,96	1.675.940,01	355,75	1.691.253,95 Offener Posten 19.149,26	34.463,20	359,00
Anteil an der Umsatzsteuer	411.517,01	363.249,03	77,11	365.884,91 Offener Posten 1.053,99	3.689,87	77,67

33. Angaben über Zuweisungen und Umlagen im Haushaltsjahr 2022 (Angaben gemäß Finanzrechnung) pro Kopf Berechnung erfolgt nach der Einwohnerzahl vom 31.12.2022 = 4.711

	Einzahlung Auszahlung Vorjahr	Einzahlung Auszahlung 2022	Erläuterung	pro Kopf
Schlüsselzuweisung (SZW)	724.824,96	754.909,64 €	FAG 2022	160,24 €
Zuweisung investiv kreisangeh. zentrale Orte, § 24 FAG M-V (Übergangszuweisung)	118.023,25	97.697,74 €	FAG 2022 für kreisangehörige zentrale Orte § 24 FAG M-V	20,74 €
Infrastrukturpauschale nach § 23 FAG M-V	307.548,82	309.037,60 €	Nach Einw. (2020=4699) 189.620,02 € Finanzkraft: 119.417,58 €	65,60 €
Kreisumlage	1.873.460,53	2.082.889,79 €	37,8385 % der Umlagegrundlage (Vorjahr 37,8385 % der Umlagegrundlage)	442,13 €
Amtsumlage	791.016,14	634.526,08 €	15,0 % der Umlagegrundlage (Vorjahr:15,0% der Umlagegrundlage)	134,69 €

Die **Umlagegrundlage, gemäß § 30 FAG M-V**, für das Haushaltsjahr 2022 (Steuerkraft 2020=4.645.312,34 + SZW 2022 = 754.909,64 €) wurde für die Stadt Schönberg auf **5.400.212,98 € für das Haushaltsjahr 2022** festgeschrieben.

# Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Schönberg

Für die Berechnung der Kreisumlage wird eine individuelle Absenkung von 188.089,73 € berücksichtigt, somit liegt die Umlagegrundlage zur Berechnung der Kreisumlage bei 5.212.132,25 €.

Die Berechnung der Amts- und Kreisumlage 2022 erfolgte ordnungsgemäß nach den Vorgaben des § 30 FAG M-V, einschließlich der Festlegung in der Haushaltssatzung 2022 des sowie des Amtes Schönberger Land bzw. des Landkreises NWM.

## nachrichtlich- Vorjahresberechnung:

### Schönberg ab 2019

Umlagegrundlage 2019: (Steuerkraft 2017= 5.420.760,13 € + SZW 2019 = 0,00 €) =	5.420.760,13 €
Umlagegrundlage 2020: (Steuerkraft 2018= 4.279.220,90 € + SZW 2020 = 818.941,61 €) = (Individuale Absenkung für Kreisumlage 355.143,10 €)	5.098.162,51 €
Umlagegrundlage 2021: (Steuerkraft 2019= 4.548.237,09 € + SZW 2021 = 724.825,01 €) = (Individuale Absenkung für Kreisumlage 367.321,51 €)	5.273.062,10 €

### 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 €

## 34. Angabe und Beschreibung von wesentlichen **freiwilligen Aufgaben** im Kernhaushalt

	Haushaltsplan 2022	ausgewiesenes Ergebnis zum 31.12.2022
	in Euro	in Euro
1110.5693 -Verwaltungssteuerung Repräsentationen	-7.800	-4.402,85
2520 Museum (Zuschuss)	-100.700	-59.720,93
2810 Kulturpflege (Zuschuss)	-110.500	-89.785,75
36601 Jugendarbeit (Zuschuss)	-66.500	-41.444,92
36602 Spielplätze (Zuschuss)	-5.500	-8.293,41
<b>GESAMT (Saldo E/A)</b>	<b>-291.000</b>	<b>-203,647,86</b>
prozentual zum Ergebnishaushalt (7.701,3 T€- Aufwendungen HHPL)	3,78 %	2,64 %

## F. Vorjahresabschluss 2021 der Stadt Schönberg

35. Die Unterlagen zur Jahresrechnung 2021 der Schönberg wurden durch den Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt abschließend am 18.10.2023 geprüft.

Die Einzelprüfungen zur Haushaltswirtschaft, dem Belegwesen, zur Auftragsvergabe sowie der Vor- und Hauptprüfung (Plausibilitätsprüfung und Fragekatalog) zum Jahresabschluss 2021 der Stadt Schönberg wurden durch den Rechnungsprüfungsausschuss in der Zeit vom 18.10.2022 bis zum 18.10.2023 geprüft.

# Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Schönberg

Im Ergebnis der abschließenden Prüfung wurde am 18.10.2023 der Bericht über die Prüfungen des Jahresabschlusses 2021 und der Bestätigungsvermerk mit Beschluss des Rechnungsprüfungsausschusses der Stadt genehmigt. Der Bestätigungsvermerk wurde ohne Einschränkungen erteilt. Die Mitglieder des Rechnungsprüfungsausschusses der Stadt Schönberg waren der Auffassung, dass keine Bedenken gegen den Beschluss der Stadtvertretung bestehen, den Jahresabschluss der Stadt Schönberg zum 31.12.2021 festzustellen und dem Bürgermeister für das Haushaltsjahr 2021 Entlastung zu erteilen. Die Bekanntmachung zur Einsichtnahme in den Bestätigungsvermerk und den Prüfbericht erfolgte am 21.12.2023 auf der Internetseite des Amtes [www.schoenberger-land.de/bekanntmachung](http://www.schoenberger-land.de/bekanntmachung) und als Bürgerinformation am 22.12.2023 im Amtsblatt Nr. 12/2023.

Die Stadtvertretung hat am 07.12.2023 den Jahresabschluss der Stadt Schönberg festgestellt und dem Bürgermeister die Entlastung erteilt. Die Bekanntmachung zur Feststellung des Jahresabschlusses 2021 erfolgte am 18.01.2024 auf der Internetseite des Amtes [www.schoenberger-land.de/bekanntmachung](http://www.schoenberger-land.de/bekanntmachung) und als Bürgerinformation am 26.01.2024 im Amtsblatt Nr. 01/2024.

Der Vorjahresabschluss 2021 der Stadt Schönberg schließt in seinen wirtschaftlichen Verhältnissen wie folgt ab:

Das Vermögen (Bilanzsumme) beträgt zum 31. Dezember 2021	T€	35.837,8
Die Eigenkapitalquote beträgt zum 31. Dezember 2021	%	56,6
Das wirtschaftliche Eigenkapital (unter Einbeziehung der Sonderposten) beträgt zum Gesamtvermögen zum 31. Dezember 2021	%	89,1
Langfristige Kreditverbindlichkeiten bestehen zum 31. Dezember 2021	T€	3.758,7
Die Verbindlichkeiten Quote (kurzfristiges und langfristiges Fremdkapital) beträgt zum 31. Dezember 2021	%	10,9

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

Das Jahresergebnis vor Veränderung der Rücklagen 2021 beträgt	T€	298,7
Entnahmen aus den Rücklagen erfolgten in Höhe von	T€	76,3
Zweckgebundene Ergebnisrücklagen wurden gebildet in Höhe von	T€	0,0
Das Jahresergebnis 2021 beträgt nach Veränderung der Rücklagen	T€	375,0
Das Ergebnis des Haushaltsvorjahres beträgt	T€	1.133,2

Unter Berücksichtigung des Ergebnisvortrages aus den Haushaltsvorjahren ist im Haushaltsjahr 2021 ein Haushaltsausgleich gemäß § 16 Abs. 2 (1) GemHVO-Doppik in der Ergebnisrechnung gegeben.

Die Finanzrechnung 2021 weist einen Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen aus in Höhe von	T€	488,0
aus dem Vorjahr sind gemäß § 16 Abs. 2 GemHVO-Doppik vorzutragen	T€	2.246,1
die planmäßigen Tilgungen für Investitionskredite betragen in 2021	T€	-267,4
Es verbleibt ein Saldo in Höhe von	T€	2.466,8

Unter Berücksichtigung des Vortrags aus Haushaltsvorjahren ist im Haushaltsjahr 2021 der Haushaltsausgleich, gemäß § 16 Abs.2 (2) GemHVO-Doppik in der Finanzrechnung gegeben.

Die Investitionsauszahlungen betragen in 2021	T€	504,3
Sie sind im Haushaltsjahr 2021 finanziert durch		
Investitionseinzahlungen	T€	1.411,2
Aufnahme von investiven Krediten	T€	1.496,4
durch Eigenkapital	T€	0,0
Die Investitionskredite haben unter Berücksichtigung der Tilgung zugenommen um	T€	1.229,1
Die liquiden Mittel haben insgesamt zugenommen um	T€	2.617,5

# Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Schönberg

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 2022, 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 2022 prüfungsbereit. Ausgangspunkt war der durch den Rechnungsprüfungsausschuss mit Datum vom 18.10.2023 geprüfte und bestätigte Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021. Es wurde vom Rechnungsprüfungsausschuss für den Jahresabschluss 2021 ein uneingeschränkter Bestätigungsvermerk erteilt. Der Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021 wurde am 07.12.2023 von der Stadtvertretung festgestellt. Die öffentliche Bekanntmachung erfolgte ordnungsgemäß.
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

# Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Schönberg

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 2022 wurden die einschlägigen Rechtsvorschriften und Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung verweigend beachtet. Die Gliederung des vorgelegten Jahresabschlusses entspricht den Vorgaben der GemHVO-Doppik. Wertansätze des zu prüfenden Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2022 konnten durch die Vorlage der bestands- und wertbegründenden Belege nachvollzogen werden.
46. Die Buchführung und das Belegwesen sind nach unseren Feststellungen weitgehend ordnungsgemäß und entsprechen im Wesentlichen dem Grundsatz der 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 genutzten Deckungskreise werden nur teilweise in der Haushaltssatzung § 8 (Bewirtschaftungsregelungen) 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 wurden 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 Kassensbereich 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 DSGVO 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.

# Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Schönberg

## 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 2017. Weitere Korrekturen zur Eröffnungsbilanz wurden bzw. sind in den Haushaltsjahren 2018 bis 2021 in die allgemeine Kapitalrücklage eingeflossen. Zum 01.01.2019 wurde der Bestand der allgemeinen Kapitalrücklage der (ehemaligen) Gemeinde Lockwisch in den Bestand der Stadt integriert (Fusionsvertrag). 2022 sind keine Korrekturen zur Eröffnungsbilanz verbucht.

Änderungen gemäß § 18 GemHVO-Doppik wurden zur allgemeinen Kapitalrücklage mit den Jahresabschlüssen 2012 bis 2018 bzw. 2020-2022 nicht vorgenommen. Im Haushaltsjahr 2019 wurde ein Grundstück in Schönberg an den Bund übertragen.

Die Korrekturen zur allgemeinen Kapitalrücklage sind wie folgt in die Bilanz eingearbeitet:

		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	17.191.202,40 €	934.378,21 €	944.430,69 €	Übernahme Bestand allgemeine Kapitalrücklage Gemeinde Lockwisch zum 31.12.2018
				-10.052,48 €	Übergabe Grundstück an den Bund Gemarkung Schönberg (4) Flst. 131
Bestand	31.12.2020	17.192.819,14 €	1.616,74 €	1.616,74 €	Nachaktivierung von Grünanlagen - Straße Rupensdorf
Bestand	31.12.2021	17.188.076,68 €	-4.742,46 €	4.742,46 €	Abgang von 18 Straßenbäumen a 263,47 € = 4.742,46 € aus EöB-, Bäume stehen auf privaten Eigentum/Boden
Bestand	31.12.2022	17.188.076,68 €	0,00 €	0,00 €	

## 3. Jahresabschluss 2022

53. 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 verspätete Vorlage eines prüffähigen Jahresabschlusses 2022 hingewiesen.

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 2022 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.

54. 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.

# Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Schönberg

55. 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 Stadt im Haushaltsjahr 2022 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 Stadt.

## **II. Gesamtaussage des Jahresabschlusses**

### **1. Wesentliche Bewertungsgrundlagen und deren Änderung**

56. 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 2022 im Wesentlichen unverändert.

### **2. Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses**

57. 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. 54 dargelegten Beschränkungen.
58. Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses für das Haushaltsjahr 2022 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.
59. Hingewiesen wird hier aber nochmals auf die nicht korrekte Darstellung der Deckungskreise. 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**

60. 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.

# Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Schönberg

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	168.900
Umlaufvermögen	0,5% der Summe des UV	29.800
Aktive Rechnungsabgrenzung	0,5% der Summe des aktiven RAP	100
Eigenkapital	0,5% der Summe des Eigenkapitals	106.100
Sonderposten	0,5% der Summe der Sonderposten	66.000
Rückstellungen	0,5% der Summe der Rückstellungen	0
Verbindlichkeiten	0,5% der Summe der Verbindlichkeiten	26.600
pas. Rechnungsabgrenzung	0,5% der Summe der passiven RAP	0
Posten der Ergebnisrechnung		
Ertragsposten Nr. 10	größer als 1% Summe der lfd. Erträge	79.600
Aufwandskonten Nr. 17	größer als 1% Summe der lfd. Aufwendungen	74.600
Posten der Finanzrechnung		
Einzahlungsposten Nr. 10	größer als 1% Summe der lfd. Einzahlungen	71.900
Auszahlungsposten Nr. 17	größer als 1% Summe der lfd. Auszahlungen	63.800
Posten der Investitionstätigkeit		
Einzahlungsposten Nr. 34	größer als 1% Summe der inv. Einzahlungen	23.600
Auszahlungsposten Nr. 40	größer als 1% Summe der inv. Auszahlungen	21.000

Die durchschnittliche **Wesentlichkeitsgrenze** in der **Bilanz** beläuft sich somit auf **49.700 €**. Daraus ableitend wird die **Nichtaufgriffsgrenze** auf einen Mindestbetrag von **1.800,00 €** ausgewiesen.

Die durchschnittliche **Wesentlichkeitsgrenze** in der **Ergebnisrechnung** beträgt **77.100 €**. Daraus ableitend wird die **Nichtaufgriffsgrenze** auf einen Mindestbetrag von **2.800,00 €** ausgewiesen.

Die durchschnittliche **Wesentlichkeitsgrenze** in der **Finanzrechnung** beträgt **40.300 €**. Daraus ableitend wird die **Nichtaufgriffsgrenze** auf einen Mindestbetrag von **1.500,00 €** ausgewiesen.

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

61. 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.



Rechnungsprüfungsausschuss  
der Stadt Schönberg

1.2 Sachanlagen					
Bilanzposten A 1.2	Vorjahr	Veränderung	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€	€	€
Wald, Forsten	53.873,41	0,00	<b>53.873,41</b>	0,00	<b>53.873,41</b>
Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.311.407,89	-3.236,06	<b>3.308.171,83</b>	0,00	<b>3.308.171,83</b>
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	9.885.662,30	-192.607,10	<b>9.693.055,20</b>	0,00	<b>9.693.055,20</b>
Infrastrukturvermögen	9.929.091,31	-515.905,12	<b>9.413.186,19</b>	0,00	<b>9.413.186,19</b>
Bauten auf fremden Grund und Boden	1,00	0,00	<b>1,00</b>	0,00	<b>1,00</b>
Kunstgegenstände, Denkmäler	19.526,24	0,00	<b>19.526,24</b>	0,00	<b>19.526,24</b>
Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	601.517,86	737.116,70	<b>1.338.634,56</b>	-6,00	<b>1.338.628,56</b>
Betriebs- und Geschäftsausstattung	126.744,79	279.983,59	<b>406.728,38</b>	-14,00	<b>406.714,38</b>
geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau	3.655.624,57	2.652.029,60	<b>6.307.654,17</b>	0,00	<b>6.307.654,17</b>
<b>Summe Sachanlagen</b>	<b>27.583.449,37</b>	<b>2.957.381,61</b>	<b>30.540.830,98</b>	<b>-20,00</b>	<b>30.540.810,98</b>
<b>Korrekturen:</b> Abgang von GWG im Wesentlichen Bereich Brandschutz 6,00 € + 14,00 €					
<b>Zugang: 3.856.046,22 € / Abgang: 15.731,02 € / Abschreibung: 882.953,59 €</b>					
<b>Umsetzung: Grundstück</b> Gemarkung Bauhof Flur 1 -34/12 von unbebaute Grundstücke nach Infrastrukturvermögen ( Grundstück -Versorgungsanlagen Wasser ZV GVM) <b>Wert: 2.858,50 €</b>					

**Zugang:**

<b>5,8 T€</b>	Grundstücke Kleinfeld Flur 1 =28m <sup>2</sup>
<b>3,0 T€</b>	VZ (50 Stück)
<b>50,7 T€</b>	Fahrzeuge /Anbauteile Mäher
<b>655,9 T€</b>	Drehleiter FFW (DLAK 23/12
<b>170,3 T€</b>	Tragkraftspritzenfahrzeug TSF-W
<b>3,6 T€</b>	Sitzgruppe OT Retelsdorf + Bänke Oberteich
<b>17,3 T€</b>	Ausstattung FFW (Wärmebildkamera/ mobiler Systemtrenner/ Rollcontainer/ Außenbordmotor
<b>77,7 T€</b>	Raumluftgeräte Schule
<b>217,0 T€</b>	EDV – Hardware Schule
<b>2,5 T€</b>	Laptop und Beamer – OT Lockwisch
<b>2.652,1 T€</b>	<b>Anlagen im Bau - siehe nachfolgende Aufstellung</b>

**Abgang:**

Verkauf von Grundstücken Lockwisch und Bauhof	<b>1,2 T€ /</b>
Ausbuchung Bäume (4)	<b>1,1 T€ /</b>
Anpassung Gruppenbewertung VZ	<b>7,3 T€ /</b>
Ausbuchung defekter Bänke und Hinweisschilder und GWG	<b>0,4 T€ /</b>
Verkauf alte Dehrleiter	<b>5,8 T€ /</b>

# Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Schönberg

Die Anlagen im Bau setzen sich wie folgt zusammen:

	Maßnahme	Stand 31.12.2019	Stand 31.12.2020	Stand 31.12.2021	Zugang 2022	Abgang 2022	Umsetzung 2022	Stand 31.12.2022
AN 8885	städtebaul. Sondervermögen- Gehweg am Oberteich	96.632,84 €	0,00 €	0,00 €				0,00 €
AN 8810	Kochscher Haus (Vorderhaus Neubau Kindertagesstätte	87.188,35 €	93.871,89 €	126.839,44 €	32,72 €			126.872,16 €
AN 1038	Amtsstraße 8	28.963,45 €	28.978,45 €	28.978,45 €	7.965,94 €			36.944,39 €
AN 11042	Schulanbau	65.095,78 €	65.095,78 €	65.095,78 €				65.095,78 €
AN 8820	Brandschutz Schule	5.592,20 €	79.787,53 €	135.244,96 €	457.767,97 €			593.012,93 €
AN 11002	Sporthalle Dassower Str.	876.951,45 €	0,00 €	0,00 €				0,00 €
AN 11001	Dorferneuerung Malzow	14.257,49 €	14.257,49 €	14.257,49 €				14.257,49 €
AN 1090	Dorferneuerung Kleinfeld	91.276,92 €	1.419.648,50 €	1.400.587,61 €				1.400.587,61 €
AN 11043	Regenentwässerung Feldstraße	16.774,54 €	16.774,54 €	16.774,54 €	136.467,52 €			153.242,06 €
AN 11003	Gewässerabau Kleinfeld	374.207,92 €	398.608,90 €	403.644,92 €				403.644,92 €
AN 11054	Gewässerabau Liebeck	146.671,26 €	1.114.817,02 €	1.199.288,66 €		34,94 €		1.199.253,72 €
AN 10587	Erneuerung Bahnhofstr.+Vorplatz	4.217,46 €	4.217,46 €	4.217,46 €	11.990,80 €			16.208,26 €
AN 8976	Buswartestellen - barrierefreier Umbau	0,00 €	0,00 €	4.448,60 €				4.448,60 €
AN 8798	ländl. Wegebau Schönberg- Rupensdorf	217.045,81 €	0,00 €	0,00 €				0,00 €
AN 10526	Feuerlöschteich Malzow	101.406,00 €	101.406,00 €	101.406,00 €	24.073,54 €			125.479,54 €
AN 8892	Umrüstung Straßenbeleuchtung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	8.471,49 €			8.471,49 €
AN 10607	Sportplatz Schönberg	32.157,36 €	90.330,28 €	90.330,28 €	903.593,97 €			993.924,25 €
AN 9095	Brücken Amtsgraben/ Wiesenweg Löschwasserentnahmestelle Kleinfeld	0,00 €	0,00 €	0,00 €				0,00 €
AN 9095		0,00 €	32.099,00 €	39.136,11 €				39.136,11 €
AN 4001023	Vermessung /Kataster Fl.st.45/10	93,48 €	93,48 €	93,48 €				93,48 €
AN 8835	Straßenbau Dorf Lockwisch	6.887,57 €	6.887,57 €	10.854,44 €	1.061.527,45 €			1.072.381,89 €
AN 4001021	Straßenbau Hauptstraße - Lockwisch	9.237,95 €	9.237,95 €	9.237,95 €				9.237,95 €
AN 8908	Ausbau Ratzeburgere Straße				26.445,00 €			26.445,00 €
AN 8886	Parkplatz/Buswende L.-Bicker-Str.			5.188,40 €	13.728,14 €			18.916,54 €
	GESAMT	2.174.657,83 €	3.476.111,84 €	3.655.624,57 €	2.652.064,54 €	34,94 €	0,00 €	6.307.654,17 €

## 1.3 Finanzanlagen

Bilanzposten A 1.3	Vorjahr €	Veränderung €	Prüfungsbeginn €	Korrektur €	Prüfungsende €
Anteile an verbundenen Unternehmen	25.600,00	0,00	25.600,00	0,00	25.600,00
Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, AdöR, Stiftungen	1.662.460,38	0,00	1.662.460,38	0,00	1.662.460,38
SSV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Ausleihungen	62.529,98	-756,20	61.773,78	0,00	61.773,78
<b>Summe Finanzanlagen</b>	<b>1.750.590,36</b>	<b>-756,20</b>	<b>1.749.834,16</b>	<b>0,00</b>	<b>1.749.834,16</b>
<b>Abgang:</b> 756,20 € Rückzahlung Darlehen sozialer Wohnungsbau					

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 €
Darlehen zum sozialen Wohnungsbau	61.773,78 €

## 2. Umlaufvermögen

2.1 Vorräte					
Bilanzposten A 2.1	Vorjahr	Veränderung	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€	€	€
Unfertige Erzeugnisse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fertige Erzeugnisse	13.121,60	0,00	13.121,60	0,00	13.121,60
geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Vorräte</b>	<b>13.121,60</b>	<b>0,00</b>	<b>13.121,60</b>	<b>0,00</b>	<b>13.121,60</b>

keine Veränderungen in 2022 / In den Vorräten sind zum 31.12.2022 noch 2 Grundstücke der Gemarkung Schönberg, Flur 4 eingestellt.

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					
Bilanzposten A 2.2	Vorjahr	Veränderung	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€	€	€
Öffentlich-rechtliche Forderungen, Transferforderungen	167.802,22	392.689,84	560.492,06	-222,48	560.269,58
Privatrechtliche Forderungen aus Lieferung und Leistung	44.680,54	-28.377,85	16.302,69	0,00	16.302,69
Forderungen gegen verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverband	36,94	0,00	36,94	0,00	36,94
Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	4.504.967,08	708.885,84	5.213.852,92	0,00	5.213.852,92
Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich	94.312,14	-10.653,18	83.658,96	0,00	83.658,96
Sonstige Vermögensgegenstände	48.109,33	16.895,63	65.004,96	0,00	65.004,96
<b>Summe Forderungen und sonst. VG</b>	<b>4.859.908,25</b>	<b>1.079.440,28</b>	<b>5.939.348,53</b>	<b>-222,48</b>	<b>5.939.126,05</b>
<b>Korrektur: Aufhebung nicht korrekter Wertberichtigungen</b>					

### Forderungen unter anderem:

Zahlungsmittelbestand	5.213,9 T€
Realsteuern (Grundsteuer A/B+ Gewerbe)	488,8 T€
Straßenausbaubeiträge	4,9 T€
Ausgleichsbeiträge einschl. Zinsen (SSV)	28,6 T€
Wasser- und Bodenverbandsbeiträge	73,9 T€
Schulkostenbeiträge	7,3 T€
Einkommens- und Umsatzsteuer	20,2 T€
Zuwendungen für laufenden Aufwand	64,4 T€
Pachten / Mieten	6,0 T€
Hundesteuer/Zweitwohnungssteuer	5,6 T€
Säumniszuschläge	5,5 T€

# Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Schönberg

## 3. aktive Rechnungsabgrenzung

3. aktive Rechnungsabgrenzungsposten					
Bilanzposten A 3	Vorjahr	Veränderung	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€	€	€
Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	42.506,29	-39.747,89	2.758,40	0,00	2.758,40
<b>Summe Rechnungsabgrenzung</b>	<b>42.506,29</b>	<b>-39.747,89</b>	<b>2.758,40</b>	<b>0,00</b>	<b>2.758,40</b>
<b>Auflösung: 41.990,77 € / Rest: 515,52 € // neue akt. RAP in 2022 = 2.242,88 € - GESAMT: 2.758,40 €</b>					

In den ausgewiesenen aktiven Rechnungsabgrenzungsposten ist eine VJ-Abgrenzung von - 1.938,51 € enthalten. Die VJ- Abgrenzung wurde bereits im Haushaltsjahr 2023 vollständig aufgelöst. Der Betrag liegt oberhalb der Nichtaufgriffsgrenze, wird aber nicht weiter beachtet, da der Betrag bereits aufgelöst ist.

## Passivseite

Bilanzposten	Vorjahr	Veränderung	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€	€	€
<b>Bilanzsumme Passiv</b>	<b>35.837.855,19</b>	<b>3.881.932,91</b>	<b>39.719.788,10</b>	<b>-15.867,48</b>	<b>39.703.920,62</b>

## 4. Eigenkapital

1. Eigenkapital					
Bilanzposten P 1	Vorjahr	Veränderung	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€	€	€
Kapitalrücklage – davon	18.793.688,90	321.872,67	19.115.561,57	0,00	19.115.561,57
Allgemeine Kapitalrücklage	17.188.076,68	0,00	17.188.076,68	0,00	17.188.076,68
sonst. Kapitalrücklage	123.655,79	-84.862,67	38.793,12	0,00	38.793,12
zweckgebundenen Kapitalrücklage	563.604,04	0,00	563.604,04	0,00	563.604,04
	918.352,39	406.735,34	1.325.087,73	0,00	1.325.087,73
Zweckgebundenen Ergebnisrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ergebnisvortrag	1.133.162,58	375.043,51	1.508.206,09	0,00	1.508.206,09
Jahresüberschuss/	375.043,51	207.519,18	582.562,69	-222,48	566.695,21
Jahresfehlbetrag				-15.645,00	
<b>Summe Eigenkapital</b>	<b>20.301.894,99</b>	<b>904.435,36</b>	<b>21.206.330,35</b>	<b>-15.867,48</b>	<b>21.190.462,87</b>
<b>Korrektur: -222,48 € Auflösung nicht korrekter Einzelwertberichtigungen / 15.625,00 Aufl. nach rückw.</b>					
<b>Aktivierung Zuschuss Kofi Kitaneubau für 2021 +2022 / 20,00 € Abgang von GWG im Wesentlichen Bereich Brandschutz</b>					

Bei der sonstigen zweckgebundenen Kapitalrücklage handelt es sich um die Altschuldenhilfe für den kommunalen Wohnungsbestand (ursprünglich 200,0 T€ - Tilgung 2021 76.344,21 €) abzüglich der Auflösung zur anteiligen Tilgung der Kreditverbindlichkeiten im HHJ 2022 (84.862,67 €) – Bestand zum 31.12.2022 = 38.793,12 €

# Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Schönberg

Die **zweckgebundene Kapitalrücklage** unterteilt sich in

1. die Zuweisungen gebildet aus der investive Schlüsselzuweisung (SZW) und den investiven übergemeindlichen Aufgaben (ügA) **bis 2019**
2. die Zuweisung nach § 23 und 24 FAG (Infrastrukturpauschale und Zuweisung an kreisangehörige zentrale Orte **ab 2020**)

Die Zuweisungen nach Punkt 1 können für Fehlbeträge in Höhe der Abschreibung abzüglich Auflösung der Sonderposten eingesetzt werden.

Die Zuweisungen nach Punkt 2 sind als Kapitalzuschüsse des Landes zur Stärkung des Eigenkapitals ausgewiesen. Eine Auflösung zu Gunsten von Fehlbeträgen ist nicht möglich.

**Die Entwicklung der zweckgebundenen Kapitalrücklage nach Punkt 1 stellt sich wie folgt dar:**

Jahr	Vortrag 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 €	184.823,72 €	462.468,54 €	563.604,04 €
+Lockwisch	+ 18.343,91 €			
31.12.2020	563.604,04 €	0,00 €	0,00 €	563.604,04 €
31.12.2021	563.604,04 €	0,00 €	0,00 €	563.604,04 €
31.12.2022	563.604,04 €	0,00 €	0,00 €	563.604,04 €

**Die Entwicklung der zweckgebundenen Kapitalrücklage nach Punkt 2 stellt sich wie folgt dar:**

Jahr	Zuweisung nach § 23 Infrastrukturpauschale nach Einwohner	Zuweisung nach § 23 Infrastrukturpauschale nach Finanzkraft	Zuweisung nach § 24 kreisang. zentrale Orte (Übergangszuweisung)	GESAMT im HHJ
31.12.2020	191.849,29 € (Einw. 2018 = 4.751)	124.066,41 €	176.864,62 €	492.780,32 €
31.12.2021	191.183,84 € (Einw. 2019 = 4.730)	116.364,98 €	118.023,25 €	425.572,07 €
31.12.2022	189.620,02 € (Einw. 2020 = 4.699)	119.417,58 €	97.697,74 €	406.735,34 €
			INSGESAMT:	1.325.087,73 €

Die dargestellten Veränderungen entsprechen den Unterlagen zum FAG M-V §§ 23 und 24 und sind ordnungsgemäß nachgewiesen.

# Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Schönberg

## 5. Sonderposten

2. Sonderposten					
Bilanzposten P 2	Vorjahr	Veränderung	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€	€	€
Sonderposten zum AV, davon	11.637.905,87	1.547.920,25	13.185.826,12	0,00	13.185.826,12
Sonderposten aus Zuwendungen	9.646.696,50	580.377,28	10.227.073,78	0,00	10.227.073,78
Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.165.077,25	-70.184,41	1.094.892,84	0,00	1.094.892,84
Sonderposten auf Anzahlung für AV	826.132,12	1.037.727,38	1.863.859,50	0,00	1.863.859,50
sonstige Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Sonderposten</b>	<b>11.637.905,87</b>	<b>1.547.920,25</b>	<b>13.185.826,12</b>	<b>0,00</b>	<b>13.185.826,12</b>

Zugang: 1.933.912,76 € / Abgang: 5.083,66 € / Auflösung Sopo 380.908,85 € / Umsetzung 55.465,22 €  
(Zuwendung Raumlufthgeräte Schule 24,5 T€ und 80,0 T€ Förderung DE Lockwisch von Zuwendung nach Anzahlung auf Zuwendung)

### Zugang:

233,0 T€	Förderung Drehleiter/
2,2 T€	Schenkung Grundstück/
873,6 T€	DE Lockwisch /
24,5 T€	Zuwendung Raumlufthgeräte/
17,7 T€	Planung Ratzeburger Str. /
66,5 T€	pauschale Kompensationszahlungen Land MV für Wegfall Straßenausbaubeiträge

### Abgang:

5,1 T€	Verkauf alte Drehleiter
--------	-------------------------

### Nachfolgend eine Aufstellung der Sonderposten aus Anzahlung:

	Maßnahme	Stand 31.12.2019	Stand 31.12.2020	Stand 31.12.2021	Zugang 2022	Abgang 2022	Umsetzung 2022	Stand 31.12.2022
51103	SSV- Gehweg Oberteich	96.632,84 €	0,00 €	0,00 €				0,00 €
AN 1130 +8810-1	Kochscher Haus (Vorderhaus)	140.194,62 €	140.194,62 €	140.194,62 €				140.194,62 €
AN 8880+8881	mobile Raumlufthgeräte				24.499,94 €		-24.499,94 €	0,00 €
	Neubau Kindertagesstätte	0,00 €	0,00 €	0,00 €				0,00 €
55201	Gewässerausbau Kleinfeld	342.412,87 €	342.412,87 €	342.110,94 €				342.110,94 €
AN 8835-1	DE Lockwisch				873.642,00 €		79.965,16 €	953.607,16 €
AN 8908	Ausbau Ratzeburger Straße				17.681,13 €			17.681,13 €
AN 8841-1	Kostenbeteiligung Ausbau Dorfstr. Kleinfeld	0,00 €	209.726,95 €	209.726,95 €				209.726,95 €
AN 8840	Ausgleich Wegfall Straßenausbaubeiträge	0,00 €	67.280,26 €	134.099,61 €	66.439,09 €			200.538,70 €
	<b>GESAMT</b>	<b>579.240,33 €</b>	<b>759.614,70 €</b>	<b>826.132,12 €</b>	<b>982.262,16 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>55.465,22 €</b>	<b>1.863.859,50 €</b>
<b>noch nicht aktivierte Sonderposten</b>								
AN 11002-1	Sanierung Schulsporthalle	476.711,50 €	0,00 €	0,00 €				0,00 €
AN 10607	Sportplatz Palmbergstadion				380.000,00 €			380.000,00 €
AN 11054-1	Hochwasserschutz Liebeck	176.872,80 €	176.872,80 €	377.030,56 €				377.030,56 €
AN 11045-2	Hochwasserschutz Schönberg -HWs	0,00 €	641.261,09 €	641.261,09 €				641.261,09 €
	Straßenausbaubeiträge							
AN 11005	Bünsdorfer Weg	96.600,47 €	96.600,47 €	0,00 €				0,00 €
AN 1090-1	Straßenbau Ol Kleinfeld	775.786,55 €	775.786,55 €	775.786,55 €				775.786,55 €
AN 8798-1	ländl. Wegebau Rupensdorf	184.282,92 €	0,00 €	0,00 €				0,00 €
AN 8835-1	DE Lockwisch	79.965,16 €	79.965,16 €	79.965,16 €			-79.965,16 €	0,00 €
AN 8836-1	DE Hof Lockwisch	107.865,17 €	107.865,17 €	107.865,17 €				107.865,17 €
		<b>1.898.084,57 €</b>	<b>1.878.351,24 €</b>	<b>1.981.908,53 €</b>	<b>380.000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-79.965,16 €</b>	<b>2.281.943,37 €</b>

## 6. Rückstellungen

3. Rückstellungen					
Bilanzposten P 3	Vorjahr	Veränderung	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€	€	€
Sonstige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00		0,00
<b>Summe Rückstellungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>

Die Rückstellungen sind im § 35 GemHVO-Doppik geregelt. Aus den Prüfungen zum Jahresabschluss 2022 haben sich keine Anhaltspunkte für fehlenden Rückstellungen ergeben.

## 7. Verbindlichkeiten

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

4. Verbindlichkeiten					
Bilanzposten P 4	Vorjahr	Veränderung	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€	€	€
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	3.758.674,38	1.409.403,90	5.168.078,28	0,00	5.168.078,28
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	16.674,44	43.057,36	59.731,80	0,00	59.731,80
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	1.197,25	1.197,25	0,00	1.197,25
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverband	425,78	2.150,57	2.576,35	0,00	2.576,35
Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Verbindlichkeiten gegen den öffentlichen Bereich	13.359,85	-1.756,54	11.603,31	0,00	11.603,31
Sonstige Verbindlichkeiten	108.919,88	-24.475,24	84.444,64	0,00	84.444,64
<b>Summe Verbindlichkeiten</b>	<b>3.898.054,33</b>	<b>1.429.577,30</b>	<b>5.327.631,63</b>	<b>0,00</b>	<b>5.327.631,63</b>

Die **Verbindlichkeiten aus Sicherheitseinbehalt** bzw. Kautionen werden bei den durchlaufenden Geldern nachgewiesen. In der Bilanz sind diese Positionen unter Lieferung und Leistung bzw. unter den sonstigen Verbindlichkeiten verbucht.

**Der Bestand beläuft sich zum 31.12.2022 auf insgesamt 6.244,57 € (Sicherheitseinbehalte) und 560,46 € Sicherheitseinbehalt RE – aus Übernahmen Bestände SSV.**

Rechnungsprüfungsausschuss  
der Stadt Schönberg

Überblick Investitionskredite –

Bilanzposten	Bezeichnung		Bilanzwert zum 31.12.2021	Bilanzwert zum 31.12.2022	Veränderung	Saldo FR Pos. 41/42 (Einz.- Ausz)
			Euro	Euro	Euro	Euro
P 4.2.1	Investitionskredite		3.758.674,38	<b>5.168.078,28</b>	1.409.403,90	1.236.076,21
P 4.10.2	Investitionskredite	Land	1.849,62	<b>0,00</b>	-1.849,62	-1.849,62
	<b>GESAMT</b>		<b>3.760.524,00</b>	<b>5.168.078,28</b>	<b>1.407.554,28</b>	<b>1.234.226,59</b>

Die Veränderungen beinhalten eine Kreditaufnahme über 1.742.000,00 € abzüglich der planmäßigen Tilgung von 334.445,72 €.

Eine detaillierte Aufstellung zu den Investitionskrediten ist auf Seite 11 des Berichtes abgebildet.

8. passive Rechnungsabgrenzungsposten

5. passive Rechnungsabgrenzungsposten					
Bilanzposten P 5	Vorjahr	Veränderung	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€	€	€
Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Rechnungsabgrenzung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Ergebnisrechnung und Finanzrechnung

9. Zusammengefasste Feststellungen je Hauptposten der Ergebnisrechnung

In der **Ergebnisrechnung** konnten die geplanten **Erträge um +1.174,8 T€** überboten werden.

**Mehrerträge:**

Ursächlich sind unter anderem höhere Gewerbesteuererträge (+997,0 T€), Einkommens- und Umsatzsteuererträge (+62,9 T€) sowie höhere Schlüsselzuweisung (+16,6 T€).

Ferner sind Zuwendungen für die mobilen Endgeräte Schule (+27,8 T€), für die Machbarkeitsstudien zur nachhaltigen Wärmeversorgung (+12,4 T€) und für die Erhebung der Gebühren zum Wasser- und Bodenverband für die Jahre 2019 – 2022 (+283,7 T€) in den Haushalt eingeflossen.

Aber auch die erzielten Erträge aus der Veranlagung der Ausgleichsabgaben für ein Teilgebiet SSV (+24,8 T€) sowie nicht geplante Kostenerstattungen für Schadensbeseitigung, Versicherungen und Gebühren (+16,7 T€) und Mehrerträge bei den Benutzungsgebühren für die Palmberghalle (+7,2 T€) trugen zum guten Ertragsergebnis bei.

**Mindererträge:**

In einigen Bereichen sind aber auch Mindererträge zu verzeichnen. Die geplanten Kompensationszahlungen für den Corona-bedingten Gewerbesteuerausfall sind nicht wie im Vorjahr geflossen, hier werden Mindererträge von – 219,7 T€ ausgewiesen.

Außerdem ist im Bereich der Grundsteuer A/B ein Minderertrag (-13,1 T€) und bei den Erstattungskosten im Bereich der Schulumlage (-22,4 T€) zu verzeichnen.

Ferner ist die Abrechnung der Dividende zum Jahr 2021 nicht mehr in den Jahresabschluss 2022, sondern in den Abschluss 2023 verbucht. Hier wird ein Defizit von 42,0 T€ für 2022 ausgewiesen.

Die geplanten **Aufwendungen** wurden im Jahr 2022 in Höhe von **-506,3 T€** nicht in Anspruch genommen.

**Minderaufwendungen:**

Hier vor allem im Bereich der Sach- und Dienstleistungen (-366,2 T€), davon unter anderen für die Bereiche Unterhaltung (-171,6 T€), Kostenerstattungen/ Dienstleistungen (-90,4 T€) und für Bewirtschaftung (-25,6 T€).

Außerdem sind Minderaufwendungen auch für Umlagen und Transferleistungen im Jahresabschluss 2022 von -116,8 T€ dokumentiert, davon für die WSA zur Kitabetreuung - 42,7 T€ und für Veranstaltungskosten -33,8 T€.

Des Weiteren sind Minderaufwendungen noch bei den Personalaufwendungen sowie bei den sonstigen laufenden Aufwendungen (Sachverständigen/ Fortbildung/ Reisekosten/ Schutzbekleidung usw.) ausgewiesen.

**Mehraufwendungen:**

Aber auch Mehraufwendungen sind in einzelnen Sachkonten zum Jahresabschluss 2022 der Stadt Schönberg zu verzeichnen. Vor allem bei der Abschreibung (72,3 T€), den Abgangsbuchungen (24,4 T€), den Wertberichtigungen (6,1 T€) und der Auflösung der Zuweisung für die Altschuldenhilfe in Höhe der Kredittilgung bei der Grundstücksgesellschaft Stadt Schönberg mbH (84,9 T€).

**Sonstigen Überschreitungen** in einzelnen Sachkonten sind über die Auflösung der Deckungskreise bzw. über zweckgebundene Erträge/Einzahlungen ausgeglichen bzw. minimiert, z. B. die Gewerbesteuerumlage (+71,7 T€), den Datenverarbeitungskosten (+32 T€)

Nachfolgend eine Gesamt-Übersicht der HH- Überschreitungen in den einzelnen Sachkonten nach Auflösung der Deckungskreise:

# Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Schönberg

Stadt Schönberg				Sachkontenaufstellung	HH- Überschreitungen			
Produkt	Kontenr.	Proj	SH	Bezeichnung	HH-Plan + HH-Ermächtigung/ Sollveränderung	AO-Soll	Ist	HH-Überschreitung
<b>Verwaltungssteuerung</b>								
11100	53851		S	Abschreibung auf Betriebsvorrichtungen	700,00	851,09	0,00	161,09 DK 6 Abschreibungen überzogen
<b>gemeindliche Grundstücke und Gebäude</b>								
11401	5224	39	S	Badeteich Aufwendungen für Gas	2.200,00	2.713,96	2.713,96	513,96 nicht korrekte Anbindung - DK 11 Badeteich
11401	5226	39	S	Badeteich - Aufwendungen für Strom	4.500,00	5.526,29	7.704,30	1.026,29 hintelegt ohne Anbindung der Konten an den DK
11401	5226	62	S	Bauhof - Aufwendung für Strom	0,00	354,49	388,00	364,49 nicht korrekte Anbindung DK 7 -
11401	56411	62	S	Bauhof - Gebäudeversicherung	0,00	287,42	0,00	287,42 Unterhaltung/Bewirtschaftung - Konten nur gebend ( DK 7 noch verf. Mittel= 59,7 T€)
11401	5650	10	S	Auflösung anteilige Afa zur Kofi Kilaneubau für die HHJ 2021 und 2022	0,00	15.625,00	0,00	15.625,00 DK 6 Abschreibung überzogen
<b>zentrale Dienste</b>								
11408	53851		S	Abschreibung BGA	0,00	96,91	0,00	96,91 DK 6 Abschreibungen überzogen
<b>Brandschutz</b>								
1260	5650		S	Verluste durch Abgang von Vermögensgütern	0,00	18,00	0,00	18,00 DK 6 Abschreibungen überzogen
<b>Regionale Schule mit Grundschule</b>								
21501	52313		S	Unterhaltung Gebäude	0,00	2.100,35	2.100,35	2.100,35 Unterhaltung/Bewirtschaftung - Konten nur gebend ( DK 7 noch verf. Mittel= 59,7 T€)
21501	5383-53851		S	Abschreibung Betriebsvorrichtungen / Abschreibung BGA	12.078,89	27.718,75	0,00	15.639,86 DK 6 Abschreibungen überzogen
21501	5655		S	Wertberichtigungen	0,00	30,00	0,00	30,00 DK 6 Abschreibung überzogen
<b>Museum</b>								
25200	52313		S	Unterhaltung Gebäude	0,00	574,84	574,84	574,84 nicht korrekte Anbindung DK 7 - Unterhaltung/Bewirtschaftung - Konten nur
<b>Kultur- und Heimatpflege</b>								
28100	5383-53851		S	Abschreibung Betriebsvorrichtungen / Abschreibung BGA	200,00	363,12	0,00	163,12 DK 6 Abschreibung überzogen
<b>Jugendarbeit/ Jugendklub</b>								
36601	5382 5383 53851		S	Abschreibung technische Anlagen / Abschreibung Betriebsvorrichtungen / Abschreibung BGA	0,00	725,47	0,00	725,47 DK 6 Abschreibung überzogen
36601	5621		S	Mieten /Pachten	8.400,00	8.465,00	8.465,00	65,00 - Konten nur gebend ( DK 3661 noch verf.
<b>öffentliche Spielplätze</b>								
36602	5231		S	Unterhaltung öffentliche Spielplätze	5.000,00	5.877,43	1.463,72	2.806,23 Übertragung nach 2023 = 1,9 T€/ Gleichzeitig von 2023 Rechnungsabgrenzung von 1,9 € / +Sollstellung für Spielplatzreinigung 2,5 T€ - Deckung über Spende
36602	5383		S	Abschreibung Betriebsvorrichtungen	400,00	2.324,43	0,00	1.924,43 DK 6 Abschreibung überzogen
36602	5650		S	Verluste durch Abgang von Vermögensgütern	0,00	2,00	0,00	2,00 DK 6 Abschreibung überzogen
<b>Palmerberghalle</b>								
42400	5349 5382		S	Abschreibung bebaute Grundstücke / Abschreibung Betriebsvorrichtungen /	0,00	180,91	0,00	180,91 DK 6 Abschreibung überzogen
42400	5621		S	Miete /Pachten	0,00	120,05	120,05	120,05 Palmerberghalle - Konten nur gebend ( DK 424
42400	56411		S	Gebäudeversicherung	2.700,00	2.865,99	2.865,99	165,99 Unterhaltung/Bewirtschaftung - Konten nur
<b>städttebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen</b>								
51103	5659		S	Abschreibung - Wertminderung	0,00	84.862,67	0,00	84.862,67 Altschuldenhilfe kommunale Wohnungen- an GGS - Landeszuschuss Wirtminderung um Tilgungsanteil
<b>Gemeindestraßen/ Straßenbeleuchtung</b>								
54101	5233	32/ 55	S	Unterhaltung Straßenbäume / Unterhaltung Parkpalette	118.209,40	134.131,49	137.561,07	15.922,09 nicht korrekte Anbindung DK 7 - Unterhaltung/Bewirtschaftung - Konten nur gebend ( DK 7 noch verf. Mittel= 59,7 T€)
54101	5351- 5387+5650		S	Abschreibung Brücken/ Abschreibung Entwässerungsanlagen / Abschreibung Straßen, Wege usw. /	47.300,00	101.296,08	0,00	53.997,08 DK 6 Abschreibung überzogen
<b>Verkehrsausstattung</b>								
54104	5650		S	Verluste durch Abgang von VG	0,00	7.328,14	0,00	7.328,14 DK 6 Abschreibung überzogen
<b>öffentliches Grün</b>								
5510	073		S	Betriebsvorrichtungen	1.500,00	2.130,10	2.130,10	633,08 Ersatz + Reparatur Bänke -Oberteichweg
5510	5381 -5383		S	Abschreibung Fahrzeuge/ + Abgang/ Abschreibung Betriebsvorrichtungen /	600,00	882,07	0,00	284,07 DK 6 Abschreibung überzogen
<b>Kommunale Wirtschaftsförderung/ Gewerbegebiete</b>								
57100	5323		S	Abschreibung Investitionszuschüsse	2.800,00	3.400,46	0,00	600,46 DK 6 Abschreibung überzogen
<b>sonst. allgem. Finanzdienstleistungen</b>								
6120	5655		S	Wertberichtigungen	0,00	192,48	0,00	192,48 DK 6 Abschreibung überzogen
<b>206.390,48 GESAMT</b>								
<b>96.959,02</b>								<b>Abschreibung/Abgang Wertberichtigung</b>
<b>84.862,67</b>								<b>Teilauflösung Altschuldenhilfe kommunale Wohnungen</b>
<b>633,08</b>								<b>Investitionen</b>
<b>23.935,71</b>								<b>laufender Aufwand/Ausz.</b>
<b>206.390,48</b>								<b>GESAMT</b>

Die einzelnen Haushaltsüberschreitungskonten wurden durch die Mitglieder des Rechnungsprüfungsausschusses geprüft und als unabweislich beurteilt.

# Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Schönberg

Nachfolgend eine **Übersicht der Erträge und Aufwendungen - Jahresabschluss  
Ergebnisrechnung zum 31.12.2022**

Posten Ergebnisrechnung	Vorjahr €	HHPL + sonst. Ermächtigung	Prüfungsbeginn €	Korrektur €	Prüfungsende €
		€			
<b>Erträge</b>					
Steuern und ähnliche Abgaben	4.789.250,84	4.529.800,00 73.616,68	<b>5.645.056,38</b>	0,00	<b>5.645.056,38</b>
Zuwendungen, allg. Umlagen und sonst. Transfererträge	1.321.421,46	1.276.800,00 35.523,06	<b>1.168.843,69</b>	0,00	<b>1.168.843,69</b>
Erträge aus sozialer Sicherung	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	<b>0,00</b>
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	98.934,47	179.000,00 2.530,00	<b>484.110,37</b>	0,00	<b>484.110,37</b>
Privat-rechtliche Leistungsentgelte	149.010,63	133.400,00 11.925,75	<b>150.206,56</b>	0,00	<b>150.206,56</b>
Kostenerstattungen und-umlagen	345.664,48	317.800,00 8.933,22	<b>310.691,80</b>	0,00	<b>310.691,80</b>
Zinserträge/ sonstige Finanzerträge	73.394,61	49.100,00 0,00	<b>2.262,78</b>	0,00	<b>2.262,78</b>
sonstige laufende Erträge	483.279,42	158.400,00 2.435,42	<b>192.855,37</b>	0,00	<b>192.855,37</b>
<b>Summe ordentlicher Erträge</b>	<b>7.260.955,91</b>	<b>6.644.300,00</b> <b>134.964,13</b>	<b>7.954.026,95</b>	<b>0,00</b>	<b>7.954.026,95</b>

sonstige Ermächtigung:

**134.964,13 €** zweckgebundenen Mehrerträge zur Deckung von Mehraufwendungen davon:

- Gewerbesteuer für Gewerbesteuerumlage **71.690,60 €** (611.4013-611.5431)
- Grundsteuer A für Amtsumlage **1.926,08 €** (611.4011-611.40422)
- Auflösung Sopo aus Zuwendung/Beiträgen für Abschreibung **2.734,60 €** (SK 4151/9-53)
- Zuweisung Land/Kreis für Datenverarbeitung Schule **27.974,58 €** (SK 41442/3 -5624)
- Zuweisung Land/ Kreis für Gasabr. Schule **1.152,00 €** /SK 41442/3 -5224
- Zuweisung Land/Kreis für Dienstleistung Straßenwesen **3.661,88 €** /SK 41442/3-5292)
- Entgelte für Selbstbest. und EDV Schule e **2.530,00 €** (4320/2-5643/5624)
- Miete für Selbstbesteuerung **11.925,75 €** (4411 -5643)
- Kostenerstattung f. Unterhaltung/Dienstleistung **8.933,22 €** (442-52313/5292/5624)
- sonst. lauf. Erträge für Sachverst. kosten Palmberghalle **2.276,74 €** (4629 – 5625)
- Gewinne aus Veräußerung an Versicherungsleistungen **158,68 €** (SK 4610 – 5640)  
ohne FR-Anbindung

Rechnungsprüfungsausschuss  
der Stadt Schönberg

Posten Ergebnisrechnung	Vorjahr	HHPL	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
		+ sonst. Ermächtigung			
	€	€	€	€	€
<b>Aufwendungen</b>					
Personalaufwendung	379.988,00	500.600,00 -12,22	<b>403.351,55</b>	0,00	<b>403.351,55</b>
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und Kostenerstattungen	1.619.354,49	1.973.000,00	<b>1.783.072,21</b>		<b>1.783.072,21</b>
		5.500,00			
		13.722,56			
		37.817,73			
		119.281,06			
Bilanzielle Abschreibungen	919.965,31	851.300,00	<b>924.161,61</b>	0,00	<b>924.161,61</b>
		2.734,60			
		-2.200,00			
Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferaufwendungen	3.701.787,53	3.925.100,00	<b>3.862.807,50</b>	0,00	<b>3.862.807,50</b>
		-3.400,00			
		-2.657,85			
		73.616,68			
		-13.074,30			
		0,00			
Zinsaufwendungen/ sonstige Finanzaufwendungen	35.562,50	103.600,00	<b>36.096,69</b>	0,00	<b>36.096,69</b>
Sonst. laufende Aufwendungen	305.598,78	347.700,00	<b>446.837,37</b>		<b>462.704,85</b>
		-5.500,00		222,48	
		44.890,29		15.625,00	
		-24.731,21		20,00	
		31.169,43			
<b>Summe ordentlicher Aufwendungen</b>	<b>6.962.256,61</b>	<b>7.701.300,00</b>	<b>7.456.326,93</b>	<b>15.867,48</b>	<b>7.472.194,41</b>
		<b>-3.400,00</b>			
		<b>-2.657,85</b>			
		<b>134.964,13</b>			
		<b>-2.200,00</b>			
		<b>150.450,49</b>			
<b>sonstige Ermächtigung:</b> üpl/apl <b>-3.400,00</b> Raumluftgeräte Schule / <b>5.500</b> Schallschutz Besprechungsraum / <b>2.657,85</b> € überdachte Bänke und Leinwand+ Beamer €-/ <b>134.964,13</b> € zweckgebundenen Mehrerträge zur Deckung von Mehraufwendungen <b>150.450,49</b> € Ermächtigungen aus dem VJ					
<b>Korrekturen:</b> <b>222,48</b> € Auflösung von nicht korrekten Einzelwertberichtigungen / <b>15.625,00</b> € ant. Auflösung der Afa zum Investitionszuschuss Kofi Kita-Neubau für die Jahre 2021-2022/ <b>20,00</b> € Abgang von GWG im Bereich Brandschutz					

Die Deckungskreisauflösung bzw. die Sollverschiebungen sind nicht korrekt vollzogen hier wird eine Differenz über 2.200,00 € aus dem Bereich der Abschreibung ausgewiesen. Eine Auswirkung auf das Endergebnis zum 31.12.2022 in der Ergebnisrechnung wird dadurch nicht bewirkt.

**Die HH- Ermächtigungen aus dem Vorjahr werden in 2022 wie folgt in Anspruch genommen:**

Übertragung aus 2021: 211,1 T€ / Auflösung-Abgang: 60,6 T€ / zahlungswirksam in Anspruch genommen: 150,5 T€

# Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Schönberg

Haushaltsermächtigungen Gesamtübersicht HHJ 2022 -Abrechnung							
laufenden ordentlichen Aufwendungen und Auszahlungen							
Haushaltsstelle	Bezeichnung	Haushalt- Ermächtigung Gesamt 2022	aus dem Jahr	Grund	Inanspruch- nahme 2022	Abgang in 2022	noch offen 31.12.2022
<b>Gemeindlich Grundstücke und Gebäude</b>							
11401.52313-35	Unterhaltung	7.426,23	2021	Sanitäranlagen	6.418,54	1.007,69	0,00
11401.52313-56	Unterhaltung	20.000,00	2021	Gemeindehaus/FFW Lockwisch	0,00	20.000,00	0,00
<b>Brandschutz/ Freiwillige Feuerwehr</b>							
1260.5249	Verbrauchsmittel						0,00
1260.5238	GWG	15.957,44	2021	FME + div. Ausrüstung	15.957,44	0,00	0,00
1260.52544	Kostenerst. an ZV	2.600,00	2021	Hydranten	1.991,27	608,73	0,00
1260.5615	Schutzbekleidung	54.592,77	2021	Schutzbekleidung	26.994,85	27.597,92	0,00
1260.5615-126	Schutzbekleidung	4.174,58	2021	First Responder	4.174,58		0,00
<b>Regionale Schule mit Grundschulteil</b>							
21501.5238	GWG + Unterhaltung	350,00	2021	Rasentrimmer + Akku	292,87	57,13	0,00
<b>Palmberghalle</b>							
4240.5238	Ausrüstung /GWG	350,00	2021	Ipad	350,00		0,00
<b>räumlich Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen /Bauleitplanung</b>							
51102.5292	Dienstleistung	16.564,80	2021	energetische Machbarkeitsstudie	16.564,80		0,00
<b>Städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen</b>							
51103.5260	sonstige Aufwendungen	11.913,86	2021	Projektentwicklung / Treuhandervergütung	7.573,90	4.339,96	0,00
<b>Gemeindestraßen und Straßenbeleuchtung</b>							
54101.5233	Unterhaltung Infrastruktur	18.661,87	2021	Unterhaltung Bankette	18.638,55	23,32	0,00
54101.5233 / 32	Straßenbäume	13.221,80	2021	Heckenschnitt /Baumpflanzungen usw.	13.209,40	12,40	0,00
54101.5233 / 33	Beleuchtung	3.630,31	2021	Str.bel. Anschlussschrank/ Zählerablesung	3.599,12	31,19	0,00
54101.5290	Dienstleistung	27.146,64	2021	Verkehrskonzept	20.592,12	6.554,52	0,00
<b>öffentliches Grün</b>							
5510.5231	Unterhaltung	2.902,80 €	2020/ 2021	Hecken- und Baumpflege	2.490,55	412,25	0,00
<b>Friedhofs- und Bestattungswesen</b>							
5530.5234	Unterhaltung	11.610,00	2021	Restauration Kriegsgräbersteine	11.602,50	7,50	0,00
<b>Gesamt laufende Aufwendungen</b>		<b>211.103,10</b>			<b>150.450,49</b>	<b>60.652,61</b>	<b>0,00</b>

Aus dem Vorjahr sind bereits HH-Ermächtigungen aus dem VV-Jahr eingetragen – nicht zulässig nach § 15 gemHVO-Doppik.

Saldo	Vorjahr	HHPL + sonst. Ermächtigung	Prüfungs- beginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€	€	€
Jahresfehlbetrag/ Jahresüberschuss		-1.057.000,00			
Erträge abzüglich Aufwendung vor Rücklagenentnahme	298.699,30	3.400,00 2.657,85 0,00 2.200,00 -150.450,49	497.700,02	-15.867,48	481.832,54
Rücklagenbildung für Belastung f. kommende Jahre (FAG)		0,00	0,00	0,00	0,00
Rücklagenentnahme	0,00	371.400,00	84.862,67	0,00	84.862,67
Jahresfehlbetrag / Jahresüberschuss	298.699,30	-685.600,00 3.400,00 2.657,85 0,00 2.200,00 -150.450,49	582.562,69	-15.867,48	566.695,21

# Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Schönberg

**Der Haushaltsausgleich nach § 16 Abs. 2 GemHVO-Doppik ist in der Ergebnisrechnung 2022 erreicht.**

Begründung zum Haushaltsausgleich - Berechnung:

Der Jahresabschluss 2022 schließt mit einem Jahresüberschuss vom + 566.695,21 € ab.  
Als Ergebnisvortrag aus dem Vorjahr ist in der Bilanz ein Betrag von + 1.508.206,09 € 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.

Aus den nicht verbrauchten Aufwendungen sind im Haushaltsjahr 2022 **Haushaltsermächtigungen von 188,5 T€ ins Folgejahr 2023** übertragen.

<b>Haushaltsermächtigungen Gesamtübersicht HHJ 2022 - für das Folgejahr</b>				
<b>laufenden ordentlichen Aufwendungen und Auszahlungen</b>				
Haushalts-stelle	Bezeichnung	Grund	noch offen 31.12.2022	Neue HH- Ermächtigungen
<b>zentrale Dienste</b>				
114085238	Ausrüstung			5.500,00
<b>Brandschutz/ Freiwillige Feuerwehr</b>				
1260.5249	Verbrauchsmittel			2.331,46
1260.5238	GWG	FME + div. Ausrüstung		19.984,40
1260.5615	Schutzbekleidung	Schutzbekleidung		8.027,99
<b>Regionale Schule mit Grundschulteil</b>				
21501.52313-21502	Unterhaltung	Schulgebäude Dassower Str.		7.272,13
21501.52312-37	Unterhaltung-Schulgarten			15.065,34
21501.5238	GWG + Unterhaltung	Rasentrimmer + Akku		18.000,00
21501.5240	Betriebs-aufwendungen			500,00
<b>öffentliche Spielpätze</b>				
36602.5231	Unterhaltung			1.927,80
<b>räumlich Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen /Bauleitplanung</b>				
51102.5292	Dienstleistung	energetische Machbarkeitsstudie		19.204,82
<b>Gemeindestraßen und Straßenbeleuchtung</b>				
54101.5233	Unterhaltung Infrastruktur	Unterhaltung Bankette		82.525,00
<b>öffentliches Grün</b>				
5510.5231	Unterhaltung	Hecken- und Baumpflege		8.191,95
<b>Gesamt laufende Aufwendungen</b>			<b>0,00</b>	<b>188.530,89</b>

Die Finanzierung der Haushaltsermächtigungen für das Folgejahr ist über den liquiden Mittelbestand gesichert.

### 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 +813,0 T€ erreicht. Mehreinzahlungen wurden vor allem durch höhere Gewerbesteuerzahlungen erzielt. Diese Mehreinzahlungen konnten die Mindereinzahlungen in anderen Bereich kompensieren.

Die geplanten laufenden Auszahlungen wurden um -753,5 T€ nicht in Anspruch genommen. Größere Minderauszahlungen sind im Bereich der Sach- und Dienstleistungen, den WSA zur Kinderbetreuung und bei den sonstigen laufenden Auszahlungen ausgewiesen.

Aus den nichtverbrauchten laufenden Auszahlungen sind Haushaltsermächtigungen für das Folgejahr über 188.530,89 € gebildet. Eine explizierte Aufstellung ist auf Seite 35 enthalten.

Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen beläuft sich zum 31.12.2022 auf + 815.788,13 € und hat sich zum Haushaltsplanansatz einschl. zusätzlichen Ermächtigungen um 1.566,5 T€ verbessert.

Nachfolgend eine entsprechende Übersicht der laufenden Ein- und Auszahlungen:

Posten Finanzrechnung	Vorjahr	HHPL	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
		+ sonst. Ermächtigung			
laufende Einzahlungen	€	€	€	€	€
Steuern und ähnliche Abgaben	4.704.731,10	4.459.300,00 73.616,68	5.335.672,92	0,00	5.335.672,92
Zuwendungen, allg. Umlagen und sonst. Transfererträge	1.032.663,98	1.010.700,00 32.788,46	847.054,63	0,00	847.054,63
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	36.681,95	115.100,00 2.530,00	334.256,35	0,00	334.256,35
Privat- rechtliche Leistungsentgelte	146.737,45	133.400,00 11.925,75	147.322,55	0,00	147.322,55
Kostenerstattungen und-umlagen	361.458,28	317.800,00 8.933,22	317.834,85	0,00	317.834,85
Zinseinzahlungen/ sonstige Finanzauszahlungen	68.448,78	49.100,00 0,00	49.245,47	0,00	49.245,47
Sonst. laufende Einzahlungen	138.366,69	158.400,00 2.276,74	157.480,66	0,00	157.480,66
<b>Summe laufende Einzahlungen</b>	<b>6.489.088,23</b>	<b>6.243.800,00</b> <b>132.070,85</b>	<b>7.188.867,43</b>	<b>0,00</b>	<b>7.188.867,43</b>

sonstige Ermächtigungen: zweckgebundenen laufende Einzahlungen für laufende Auszahlungen; siehe Aufstellungen Ergebnisrechnung

Die sonstigen Ermächtigungen beziehen sich auf

**132.070,85 €** zweckgebundenen Mehrerträge zur Deckung von Mehraufwendungen

davon:

- Gewerbesteuer für Gewerbesteuerumlage **71.690,60 €** (611.4013-611.5431)
- Grundsteuer A für Amtsumlage **1.926,08 €** (611.4011-611.40422)
- Zuweisung Land/Kreis für Datenverarbeitung Schule **27.974,58 €** (SK 41442/3 -5624)
- Zuweisung Land/ Kreis für Gasabr. Schule **1.152,00 €** /SK 41442/3 -5224
- Zuweisung Land/Kreis für Dienstleistung Straßenwesen **3.661,88 €** /SK 41442/3-5292)

# Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Schönberg

- Entgelte für Selbstbest. und EDV Schule e **2.530,00 €** (4320/2-5643/5624)
- Miete für Selbstbesteuerung **11.925,75 €** (4411 -5643)
- Kostenerstattung f. Unterhaltung/Dienstleistung **8.933,22 €** (442-52313/5292/5624)
- sonst. lauf. Erträge für Sachverst. kosten Palmberghalle **2.276,74 €** (4629 – 5625)

Posten Finanzrechnung	Vorjahr	HHPL	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
		+ sonst. Ermächtigung			
laufende Auszahlungen	€	€	€	€	€
Personalauszahlungen	379.938,00	500.600,00 -12,22	403.351,55	0,00	403.351,55
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.616.117,45	1.973.000,00 5.500,00 13.722,56 37.817,73 119.281,06	1.822.797,27		1.822.797,27
Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferauszahlungen	3.683.239,11	3.925.100,00 -3.400,00 -2.657,85 73.616,68 -13.074,30 0,00	3.815.736,32	0,00	3.815.736,32
Zinsaufwendungen/ sonst. Finanzauszahlungen	35.318,77	103.600,00	36.178,81	0,00	36.178,81
Sonst. laufende Auszahlungen	286.448,38	347.700,00 -5.500,00 44.890,29 -24.731,21 31.169,43	295.015,35	0,00	295.015,35
<b>Summe laufende Auszahlungen</b>	<b>6.001.061,71</b>	<b>6.850.000,00</b> <b>-3.400,00</b> <b>-2.657,85</b> <b>132.229,53</b> <b>0,00</b> <b>150.450,49</b>	<b>6.373.079,30</b>	<b>0,00</b>	<b>6.373.079,30</b>
sonstige Ermächtigungen s. Ergebnisrechnung					

### sonstigen Ermächtigungen:

**132.070,85 €** zweckgebundene laufende Einzahlungen für zweckgebundene laufende Auszahlungen (Differenz **158,68 €** für Versicherungsleistungen – Deckung aus Gewinn SK 4610 ohne Finanzrechnungsanbindung- nicht zahlungswirksam)

**-3.400,00 €** üpl./apl für Investition - Raumluftgeräte Schule /

**-2.657,85 €** üpl./apl. für Investition - überdachte Bänke und Leinwand+ Beamer

**5.500,00 €** Schallschutz Besprechungsraum

**150.450,49 €** Ermächtigungen aus dem Vorjahr – siehe Aufstellung Ergebnisrechnung, Seite 34

Rechnungsprüfungsausschuss  
der Stadt Schönberg

Saldo Finanzrechnung	Vorjahr	HHPL + sonst. Ermächtigung	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€	€	€
<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen</b>	488.026,52	-606.200,00	815.788,13	0,00	815.788,13
		6.057,85			
		-158,68			
		0,00			
		-150.450,49			
sonst. Ermächtigungen siehe Erläuterungen Ergebnisrechnung (auf zahlungswirksame Vorgänge)// <b>Differenz 158,68 €</b> zweckgeb. Einzahlungen auf zweckgeb. Auszahlungen - Deckung in ER über 5510.4610 - Gewinne - kein FR-Konto					

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

Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	+ 815.788,13 €
planmäßige Tilgung – Nachweis FR	- 334.445,72 €
Vorjahresergebnis Stadt Schönberg	+ 2.466.818,34 €
	+ 2.948.160,75 €

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

Investitionseinzahlungen	Vorjahr	HHPL	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
		+ sonst. Ermächtigung			
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	829.299,83	5.888.800,00	2.274.209,01	0,00	2.274.209,01
		24.400,00			
		1.479.447,35			
Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	170.416,70	67.200,00	67.380,53	0,00	67.380,53
Einzahlung aus Anlagevermögen	183.651,84	0,00	9.631,54	0,00	9.631,54
		823,50			
		39.667,00			
Einzahlungen aus Ausleihungen und Kreditgewährung	756,20	700,00	756,20	0,00	756,20
Einzahlungen aus Vorräten	227.040,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		340.960,00			
sonst. Investitionseinzahlungen /- verrechnungen gem § 12 Nr. 4 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten</b>	1.411.164,57	5.956.700,00	2.351.977,28	0,00	2.351.977,28
		25.223,50			
		1.860.074,35			
zweckgeb. Einz. für Auszahlungen <b>25.223,50 €</b> , davon 24.400,00 € für RLT-Anlage Schule und 823,50 € für TS FFW Schönberg					

# Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Schönberg

Die investiven Einzahlungen setzen sich aus	406.735,34 €
den Zuweisungen nach dem FAG M-V §§ 23+24 insgesamt	
Zuweisung Land/Kreis für die Drehleiter	432.500,00 €
Zuweisung für Tragkraftspritzenfahrzeug	136.975,60 €
Zuweisung Sanierung Sportplatz	380.000,00 €
Zuweisung für DE Lockwisch (Dorfstraße)	873.642,00 €
Zuweisung für mobile Raumluftgeräte Schule	24.499,94 €
Zuschuss Planung Ortsdurchfahrt –Ratzeburger Straße	17.681,13 €
Zahlung auf offenen Posten –Straßenausbaubeiträge	941,44 €
Kompensationszahlungen für den Wegfall der Straßenausbaubeiträge	66.439,09 €
Verkauf von Grundstücken/ Fahrzeugen	9.631,54 €
Überlassung /Schenkung Grundstück Straße Kleinfeld	2.175,00 €
Rückzahlung Darlehen sozialer Wohnungsbau	756,20 €

Die **Haushaltsermächtigungen aus dem Vorjahr** werden wie folgt in 2022 abgerechnet:

Übertragung aus 2021: 2.026.727,00 € abzügl. Auflösung 166.652,65 € -verbleiben **1.860.074,35 €**

investive Einzahlungen		Haushalt- Ermächtigung Gesamt 2022	aus dem Jahr	Grund	Inanspruch- nahme 2022	Abgang in 2022	noch offen 31.12.2022
<b>Gemeindliche Grundstücke und Gebäude</b>							
11401.023	Ackerland	39.667,00	2020	Tauschvertrag			39.667,00
11401.23142-40	Palmbergstadion	863.100,00	2020/ 2021	Palmbergstadion- Außenanlagen	380.000,00	16.041,68	467.058,32
11401.1431	Verkauf -Vorräte	340.960,00	2021	Baugrundstücke			340.960,00
<b>Regionale Schule mit Grundschulteil</b>							
21501.2331 - 215	Zuwendungen			Digitalpakt	0,00		0,00
<b>Brandschutz / Freiwillige Feuerwehr</b>							
1260.23142-126	Zuschuss	210.000,00	2020	Drehleiter	199.500,00		10.500,00
1260.23143-126	Zuschuss	210.000,00	2020	Drehleiter	210.000,00		0,00
<b>Gemeindestraßen / Straßenbeleuchtung</b>							
54101.23142-31	Förderung Land	100.000,00	2018	Regenentwässerung obere Feldstraße	0,00	100.000,00	0,00
54101.2331-8	Förderung Land	135.000,00	2019/ 2021	Ratzenburger Str.	17.681,13		117.318,87
54101.23142-9	Förderung Land	128.000,00	2020	Buswarteallen		50.610,97	77.389,03
<b>GESAMT</b>	<b>investive Einzahlungen</b>	<b>2.026.727,00</b>			<b>807.181,13</b>	<b>166.652,65</b>	<b>1.052.893,22</b>

Neue **Haushaltsermächtigungen für das Folgejahr (2023)** sind im Haushaltsjahr 2022 in Höhe von insgesamt **2.400.393,22 €** wie folgt hinterlegt.

investive Einzahlungen		Grund	noch offen 31.12.2022	Neue HH- Ermächtigungen
Haushaltsstelle	Bezeichnung			
<b>Gemeindliche Grundstücke und Gebäude</b>				
11401.023	Ackerland	Tauschvertrag	39.667,00	
11401.23142-40	Palmbergstadion	Palmbergstadion- Außenanlagen	467.058,32	
11401.1431	Verkauf -Vorräte	Baugrundstücke	340.960,00	
<b>Regionale Schule mit Grundschulteil</b>				
21501.2331 - 215	Zuwendungen	Digitalpakt	0,00	228.500,00
<b>Brandschutz / Freiwillige Feuerwehr</b>				
1260.23142-126	Zuschuss	Drehleiter	10.500,00	
<b>Gemeindestraßen / Straßenbeleuchtung</b>				
54101.23142 33	Förderung Straßenbeleuchtung	Umrüstung auf LED	0,00	50.000,00
54101.2331-8	Förderung Land	Ratzenburger Str.	117.318,87	
54101.23142-9	Förderung Land	Buswarteallen	77.389,03	
<b>Gewässerunterhaltung</b>				
55201.2331-55202	Renaturierung Rupesdorfer Bach	Zuwendung		135.000,00
55201.2331- 55203	Renaturierung Maurine	Zuwendung		934.000,00
<b>GESAMT</b>	<b>investive Einzahlungen</b>		<b>1.052.893,22</b>	<b>1.347.500,00</b>
			<b>2.400.393,22</b>	

Rechnungsprüfungsausschuss  
der Stadt Schönberg

Investitionsauszahlungen	Vorjahr	HHPL + sonst. Ermächtigung	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€	€	€
Auszahlungen für Sachanlagen	504.053,11	9.036.100,00	3.866.433,85		3.866.433,85
		25.223,50			
		3.400,00			
		2.657,85			
		4.168.957,99			
Auszahlungen für Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonst. Investitionsauszahlungen	301,93	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00			
		0,00			
		178.252,81			
<b>Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeiten</b>	<b>504.355,04</b>	<b>9.036.100,00</b>	<b>3.866.433,85</b>	<b>0,00</b>	<b>3.866.433,85</b>
		<b>25.223,50</b>			
		<b>3.400,00</b>			
		<b>2.657,85</b>			
		<b>4.347.210,80</b>			
<b>sonstige Ermächtigungen: 4.347.210,80 €</b> HH-Ermächtigungen aus dem VJ und <b>3.400,00 + 2.657,85</b> laufende Auszahlungen für zweckge. investive Auszahlung/ <b>25.223,50 € zweckg. inv. Einz. für zweck. inv. Auszahlungen</b>					

Die investiven Auszahlungen setzen sich unter anderen Zusammen aus:

<b>11,7 T€</b>	Erwerb von Datenverarbeitungs-Software
<b>5,8 T€</b>	Erwerb von Straßengrundstücken
<b>3,0 T€</b>	Erwerb von Verkehrszeichen
<b>50,7 T€</b>	Erwerb eines Fahrzeuges, Anhängers, Aufsitzmähers, Frontmäher,
<b>826,2 T€</b>	Erwerb einer Drehleiter und eines Tragkraftspritzenfahrzeuges
<b>3,6 T€</b>	überdachte Sitzgruppe und Bänke
<b>17,2 T€</b>	Ausrüstung FFW (Wärmebildkamera/ Außenbordmotor/Systemtrenner/Rollcontainer)
<b>77,7 T€</b>	Raumluftgeräte für die Schule
<b>217,0 T€</b>	Hardware für die Schule
<b>2,6 T€</b>	Hardware – zentrale Dienste und Gemeindehaus OT Lockwisch
<b>2.652,1 T€</b>	Anlagen im Bau – siehe Aufstellung Seite 23 des Bericht (Zugang)

Die **Haushaltsermächtigungen aus dem Vorjahr** für investive Auszahlungen wurde in 2022 wie folgt in Anspruch genommen:

Übertragung aus 2021: 5.784.879,33 € abzügl. Auflösung 1.437.668,53 € -verbleiben **4.347.210,80 €** davon zahlungswirksam in Anspruch genommen: **2.438.810,14 €**

Saldo Finanzrechnung	Vorjahr	HHPL + sonst. Ermächtigung	Prüfungsegin	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€	€	€
<b>Saldo der investiven Ein- und Auszahlungen</b>	906.809,53	-3.079.400,00	-1.514.456,57	0,00	-1.514.456,57
		0,00			
		-3.400,00			
		-2.657,85			
		-2.487.136,45			

# Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Schönberg

Nachfolgend einen Überblick über die Abrechnung der HH- Ermächtigungen aus dem Vorjahr:

Haushaltsermächtigungen Gesamtübersicht HHJ 2022 Abrechnung							
Haushaltsstelle	Bezeichnung	Haushalt- Ermächtigung Gesamt 2022	aus dem Jahr	Grund	Inanspruch- nahme 2022	Abgang in 2022	noch offen 31.12.2022
<b>Investive Auszahlungen</b>							
<b>Gemeindliche Grundstücke und Gebäude</b>							
11401.029	sonst. Unbebaute Flächen	210.452,55		Flächenankauf Lüb. Str. Bahnhofstr.		210.452,55	0,00
11401.023	Ackerland	9.129,00	2020	Ankauf Teilfläche Schönberg (1)511/17		9.129,00	0,00
11401.096-24	Jugendklub Amtsstr.	250.000,00	2021	Baugrunduntersuchung Planung/ Vermessung	1.558,90		248.441,10
11401.096-2	Sanierung Kochsches Haus	10.257,01	2017	Sanierung + Außenanlagen	32,75	8.654,76	1.569,50
11401.096-43	Schulzenhof	50.000,00	2021	Bestandsaufnahme		50.000,00	0,00
11401.096-48	Vereinsheim Ludwig-Bicker-Str.	5.000,00	2021	Vorplanung		5.000,00	0,00
11401.096-40	Palmbergstadion	1.259.327,08	2020/ 2021	Freianlagen	903.593,97		355.733,11
11401.23142-40- S	Palmbergstadion	116.700,00	2020/ 2021	Kofi	0,00	4.900,00	111.800,00
11401.23142-10S	Kofi Kindertagesstätte	16.452,81	2017	kommunaler Anteil an Kitaneubau	0,00		16.452,81
11401.1431	Vorräte	50.000,00	2021	Ankauf von Flächen			50.000,00
<b>Brandschutz / Freiwillige Feuerwehr</b>							
1260.0714	FFW- Fahrzeuge	10.000,00	2021		9.515,08	484,92	0,00
1260.0714-1260	FFW-Fahrzeuge	680.197,98	2020	Drehleiter	655.917,85	24.280,13	0,00
1260.0820	BGA	31.000,00	2021	Funkmeldeempfänger, Rollcontainer,	17.230,35	13.769,65	0,00
1260.0960	Löschwasserversorgung	52.962,89	2020/ 2021	Malzow	24.073,54	20.889,35	8.000,00
<b>Regionale Schule mit Grundschulteil</b>							
21501.0739	Betriebsvorrichtung	8.390,47	2020	Spielgeräte-Schulhof	0,00		8.390,47
21501.072-21502	Maschinen /techn. Anlagen	8.500,00	2021	Schulgebäude Dassower Str.	8.400,00	100,00	0,00
21501.0820-21501	BGA	14.300,00	2021	Schulgebäude Amtsstraße	14.300,00		0,00
21501.0820-21502	BGA	35.700,00	2021	Schulgebäude Dassower Str.	35.700,00		0,00
21501.08224	EDV Schule	18.835,20	2020/ 2021	EDV-lpad-Digitalpakt	0,00	18.835,20	0,00
21501.096	Schulneubau	400.000,00	2020/ 2021	Planung	0,00	400.000,00	0,00
21501.096-21500	Schulanbau	126.819,94	2018	Planung		126.819,94	0,00
21501.096-215022	Brandschutz	1.279.755,04	ab 2019	baul. Umsetzung	457.767,97		821.987,07
<b>öffentliche Spielplätze</b>							
36602.0739	Betriebsvorrichtung	20.900,83	2020/21	Spielgeräte + Aufbau		20.900,83	0,00
36602.096	Spielplatz	26.600,00	2020	Spielplatz Lübecker Str.		26.600,00	0,00
<b>Palmberghalle</b>							
4240.0720	BGA	8.500,00	2021	Aufsitzmäher	7.850,00	650,00	0,00
<b>Gemeindestraßen / Straßenbeleuchtung</b>							
54101.013-61	Investitions-zuschuss			Lockwisch			
54101.0481	Straßengrundstück	4.000,00	2020	Ankauf OL Kleinfeld	3.402,12	597,88	0,00
54101.04825	Straßenbegleitgrün	24.978,56	2020/21	Ersatzpflanzungen	0,00	24.978,56	0,00
54101.096-14	AiB - Bahnhoftsstraße und Vorplatz	45.782,54	2016-2018	Planung	11.990,80		33.791,74
54101.096- 31	Regenentwässerung obere Feldstraße	200.659,01	2017/ 2018	Baumaßnahme	136.467,52	18.591,49	45.600,00
54101.096-4	DE Kleinfeld	19.060,89	2019	DE Kleinfeld Straßenbau		19.060,89	0,00
54101.096-45	DE Dorf Lockwisch	112.033,13	2021	Planung /Bausführung	112.033,13		0,00
54101.096-51	Garagen	44.811,60	2021	Ludwig-Bicker Straße	13.728,14		31.083,46
54101.096-52	Straßenbau	50.000,00	2021	Fr.-Reuter-Str./ Rottensdorfer Str.		50.000,00	0,00
54101.096-541	Gehweg	10.000,00	2021	Marienstraße			10.000,00
54101.096-8	AiB - Ratzeburger Straße	300.000,00	2019/ 2021	Planung+ Bau	23.351,00	276.649,00	0,00
54101.096-7	AiB - Brücke Amtsgraben /Wiesenweg	20.000,00	2020	Oberteich Wiesenweg		20.000,00	0,00
54101.096-9	AiB - Buswarteallen	155.551,40	2020	barrierefreier Umbau			155.551,40
<b>Verkehrsausstattung</b>							
54104.0485	Verkehrsanlagen	400,00	2021	Verkehrszeichen	400,00		0,00
54104.04859	Verkehrsanlagen	442,11	2021	Verkehrszeichen		442,11	0,00
<b>öffentliches Grün</b>							
5510.021	Wald, Forst	20.000,00	2020	Ersatzpflanzung Wald Heinrich-B.-Weg	0,00	20.000,00	0,00
5510.0730	Betriebsvorrichtung	1.500,00	2020	Papierkörbe, Bänke	1.497,02	2,98	0,00
<b>Gewässerunterhaltung</b>							
55201.096	Gewässerausbau	7.167,95	2015-2017	Kleinfeld	0,00	7.167,95	0,00
55201.096 - 55201	Hochwasser-schutz Liebeck	68.711,34	2016- 2019	Liebeck		58.711,34	10.000,00
<b>Gesamt</b>	<b>investive Auszahlungen</b>	<b>5.784.879,33</b>			<b>2.438.810,14</b>	<b>1.437.668,53</b>	<b>1.908.400,66</b>

Der noch offene Betrag von 1.908,4 T€ ist weiter nach 2023 übertragen. Aus nicht verbrauchten investiven Haushaltsmitteln des Jahres 2022 sind weitere HH-Ermächtigungen für das Folgejahr (2023) in Höhe von 3.268,2 T€ gebildet. Somit werden für das Haushaltjahr 2023 zusätzliche Investitionsmittel von 5.176,6 T€ bereitgestellt. Die Prüfung zu den HH-Ermächtigungen hat zu keinen wesentlichen Feststellungen geführt.

Die Finanzierung ist geplant über die HH- Ermächtigungen aus investiven Einzahlungen 2.400,4T€ und der Kreditermächtigung von 2.462,6 T€. Das sich daraus ergebene Finanzierungsdefizit von 313,6 T€ muss über den liquiden Mittelbestand von 5.213,8 T€ gedeckt werden.

# Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Schönberg

Die Haushaltsermächtigungen für das Folgejahr (2023) für investive Auszahlungen beziehen sich auf folgende Maßnahmen

Haushaltsermächtigungen Gesamtübersicht HHJ 2022 - für das Folgejahr				
Haushalts-stelle	Bezeichnung	Grund	noch offen 31.12.2022	Neue HH- Ermächtigungen
<b>investive Auszahlungen</b>				
<b>Gemeindliche Grundstücke und Gebäude</b>				
11401.0481	Straßengrundstück			2.621,15
11401.096-24	Jugendklub Amtsstr.	Baugrunduntersuchung Planung/ Vermessung	248.441,10	44.732,22
11401.096-2	Sanierung Kochsches Haus	Sanierung + Außenanlagen	1.569,50	
11401.096-43	Schulzenhof	Bestandsaufnahme	0,00	33.860,74
11401.096-40	Palmbergstadion	Freianlagen	355.733,11	385.000,00
11401.23142-40- S	Palmbergstadion	Kofi	111.800,00	
11401.23142-10S	Kofi Kindertagesstätte	kommunaler Anteil an Kitaneubau	16.452,81	
11401.1431	Vorräte	Ankauf von Flächen	50.000,00	
<b>Brandschutz / Freiwillige Feuerwehr</b>				
1260.0725	techn. Anlagen			18.823,50
1260.0820	BGA	Funkmeldeempfänger, Rollcontainer,	0,00	32.971,27
1260.0960	Löschwasser-versorgung	Malzow	8.000,00	
<b>Regionale Schule mit Grundschulteil</b>				
21501.0739	Betriebsvorrichtung	Spielgeräte-Schulhof	8.390,47	
21501.08224	EDV Schule	EDV-Ipad-Digitalpakt	0,00	40.753,39
21501.096	Schulneubau	Planung	0,00	150.000,00
21501.096-215022	Brandschutz	baul. Umsetzung	821.987,07	103.000,00
<b>Gemeindestraßen / Straßenbeleuchtung</b>				
54101.013-61	Investitions-zuschuss	Bau Wasserleitung - Löschwasser Lockwisch		240.000,00
54101.096-14	AiB - Bahnstraße und Vorplatz	Planung	33.791,74	
54101.096- 31	AiB- Regenentwässerung obere Feldstraße	Baumaßnahme	45.600,00	
54101.096-33	AiB- Beleuchtung		0,00	241.528,51
54101.096-4	DE Kleinfeld	DE Kleinfeld Straßenbau	0,00	
54101.096-45	DE Dorf Lockwisch	Planung /Bausführung	0,00	500.505,68
54101.096-51	Garagen	Ludwig-Bicker Straße	31.083,46	
54101.096-52	Straßenbau	Fr.-Reuter-Str./ Rottensdorfer Str.	0,00	
54101.096-541	Gehweg	Marienstraße	10.000,00	
54101.096-8	AiB - Ratzeburger Straße	Planung+ Bau	0,00	371.906,00
54101.096-9	AiB - Buswartehallen	barrierefreier Umbau	155.551,40	
<b>Verkehrsausstattung</b>				
54104.0485	Verkehrsanlagen	Verkehrszeichen	0,00	5.784,39
<b>öffentliches Grün</b>				
5510.021	Wald, Forst	Ersatzpflanzung Wald Heinrich-B.-Weg	0,00	12.000,00
5510.071	Fahrzeuge			710,00
<b>Gewässerunterhaltung</b>				
55201.096 - 55201	Hochwasserschutz Liebeck	Liebeck	10.000,00	
55201.096-55202	Renaturierung Rupesdorfer Bach			150.000,00
55201.096- 55203	Renaturierung Maurine			934.000,00
<b>Gesamt</b>	<b>investive Auszahlungen</b>		<b>1.908.400,66</b>	<b>3.268.196,85</b>
			<b>5.176.597,51</b>	

Die Prüfung der HH- Ermächtigungen für das Folgejahr haben zu keinen Feststellungen geführt.

Rechnungsprüfungsausschuss  
der Stadt Schönberg

Investitionskredite	Vorjahr	HHPL	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
		+ sonst. Ermächtigung			
	€	€	€	€	€
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	1.496.400,00	3.079.400,00	1.742.000,00		1.742.000,00
		1.125.200,00			
Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen	267.352,66	430.000,00	334.445,72		334.445,72
		0,00			
Saldo der Ein- und Auszahlung für Kredite	1.229.047,34	2.649.400,00	1.407.554,28		1.407.554,28
		1.125.200,00			

Die planmäßigen Tilgungsbeträge laut Vertrag wurden vollständig bis zum 31.12.2022 abgebucht. Die Kreditverbindlichkeiten bestehen insgesamt zum 31.12.2022 in Höhe von 5.168.078,28 €- Das entspricht einer pro Kopf von 1.097,02 €/pro EW (Stand 01.01.2022= 4.711 Einwohner). Eine Aufstellung der Kreditverbindlichkeiten ist auf Seite 11 dieses Berichtes hinterlegt.

Durchlaufende Gelder	Vorjahr	HHPL	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€	€	€
Einzahlungen aus durchlaufende Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen	0,00	0,00	0,00		0,00
Auszahlungen aus durchlaufende Gelder	6.420,50	0,00	0,00		0,00
Saldo der durchlaufenden Gelder	-6.420,50	0,00	0,00		0,00

Der Bestand der durchlaufenden Gelder zum 31.12.2021 beläuft sich auf 6.244,57 €.

Im Muster 5a wird ein Bestand in Höhe von 4.587,13 € ausgewiesen. Die Differenz (1.657,44 €) bezieht sich auf Bestände von Sicherheitseinbehalte, Umsatzsteuer und Kautionen. Der Nachweis der Differenz erfolgt im Muster 5a über die laufenden E/A.

Nachfolgend eine Gesamtübersicht zur Veränderung der liquiden Mittel:

Rechnungsprüfungsausschuss  
der Stadt Schönberg

Gesamtzusammenstellung					
Saldo Finanzrechnung	Vorjahr	HHPL + sonst. Ermächtigung	Prüfungs- beginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€	€	€
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	488.026,52	-606.200,00	815.788,13	0,00	815.788,13
		6.057,85			
		-158,68			
		0,00			
		-150.450,49			
Saldo der investive Ein- und Auszahlungen	906.809,53	-3.079.400,00	-1.514.456,57	0,00	-1.514.456,57
		0,00			
		-6.057,85			
		-2.487.136,45			
Saldo der Ein- und Auszahlung für Kredite	1.229.047,34	2.649.400,00	1.407.554,28	0,00	1.407.554,28
		1.125.200,00			
Saldo der durchlaufenden Gelder	-6.420,50	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Veränderung der liquiden Mittel</b>	<b>2.617.462,89</b>	-1.036.200,00	<b>708.885,84</b>	<b>0,00</b>	<b>708.885,84</b>
		-158,68			
		0,00			
		-1.512.386,94			

Insgesamt verändern sich die liquiden Mittel der Stadt im Haushaltsjahr 2022 um 708.885,84 €. Die Zunahme der Kassenmittel ist in der Bilanz unter Forderung gegen den gemeinsamen Zahlungsmittelbestand (A 2.2.6.1) in gleicher Höhe dargestellt.

Der liquide Mittelbestand beläuft sich somit zum 31.12.2022 auf 5.213.852,92 €. Der Nachweis erfolgt über den Tagesabschluss und dem Muster 5a in der Gesamtsumme korrekt.

## 11. Anhang und Anlagen

62. 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 2022 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.
63. Die Forderungs- und Verbindlichkeitenübersicht spiegeln identisch die ausgewiesenen Forderungen und Verbindlichkeiten in der Bilanz wieder.
64. Die Veränderungen der Bilanz im Anlage- und Finanzvermögen sowie bei den Sonderposten werden in der Anlagenübersicht zum Ende des Haushaltsjahres 2022 wieder korrekt reflektiert.

Die beigefügte Übersicht über die das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen 2022 werden Ermächtigungen für das Folgejahr wie folgt ausgewiesen: für laufende Aufwendungen und Auszahlungen 188.530,89 € und für investive Auszahlungen 5.176.597,54 € und Kreditermächtigungen 2.462.600,00 €. In der Ergebnis- und Finanzrechnung werden Übertragungen von Haushaltsermächtigungen für das Folgejahr in den genannten Höhen ebenfalls angezeigt.

# Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Schönberg

Die investiven HH-Ermächtigungen werden bis auf 313.604,32 € aus den übertragenen investiven Einzahlungen und der Kreditermächtigung gedeckt.

Der errechnete Saldo der investiven HH-Ermächtigungen (-313,6 T€) kann aus dem liquiden Mittelbestand zum 31.12.2022 (5.213,8 T€) gedeckt werden.

## 12. Rechenschaftsbericht

65. Im Rechenschaftsbericht werden der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die wirtschaftliche und finanzielle Lage der Stadt Schönberg für das Haushaltsjahr 2022 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.

### 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.

	31.12.2021		31.12.2022		+ / -
			T€	%	T€
<b>Aktivseite</b>					
Anlagenvermögen	30.922,3	86,3	33.748,9	85,0	2.826,6
<b>Langfristig gebundenes Vermögen</b>	30.922,3	86,3	33.748,9	85,0	2.826,6
Forderungen und sonstige VG, Vorräte	368,0	1,0	738,4	1,9	370,4
Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	4.505,0	12,6	5.213,8	13,1	708,8
Liquide Mittel, Bankbestände	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
aktive Rechnungsabgrenzung	42,5	0,1	2,8	0,0	-39,7
<b>Kurzfristig gebundenen Vermögen</b>	4.915,5	13,7	5.955,0	15,0	1.039,5
<b>Summe Aktiva</b>	35.837,8	100,0	39.703,9	100,0	3.866,1
<b>Passivseite</b>					
Eigenkapital	20.301,9	56,6	21.190,5	53,4	888,6
Sonderposten	11.637,9	32,5	13.185,8	33,2	1.547,9
<b>wirtschaftliches Eigenkapital</b>	31.939,8	89,1	34.376,3	86,6	2.436,5
Langfristige Verbindlichkeiten (Kredite)	3.758,7	10,5	5.168,1	13,0	1.409,4
abzüglich Tilgung für Folgejahr	-334,4		-387,4		
Leasingvertrag	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Langfristige Rückstellungen (Pensionen)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Langfristiges Fremdkapital</b>	3.424,3	9,6	4.780,7	12,0	1.356,4
<b>Langfristiges verfügbares Kapital (wirtschaftl. Eigenkapital + langfristiges Fremdkapital)</b>	35.364,1	98,7	39.157,0	98,6	3.792,9
sonstige Rückstellungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kurzfristige Verbindlichkeiten und RAP	139,3	0,4	159,5	0,4	20,2
planm. Tilgung Folgejahr	334,4	0,9	387,4	1,0	53,0
<b>Kurzfristiges Fremdkapital</b>	473,7	1,3	546,9	1,4	73,2
<b>Summe Passiva</b>	35.837,8	100,0	39.703,9	100,0	3.866,1

# Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Schönberg

66. Aus der Abbildung der wirtschaftlichen Lage ist ersichtlich, dass sich die wirtschaftliche Eigenkapitalquote gegenüber dem Jahresabschluss 2021 geringfügig auf 86,6 % verringert und die Fremdkapitalquote sich entsprechend auf 13,4 % erhöht hat. Dieses prozentuale negative Ergebnis beruht größtenteils auf die Erhöhung der Bilanzsumme im Zusammenhang mit der Zunahme an liquiden Mittel und der Zunahme an langfristigen Verbindlichkeiten (Kreditaufnahme).
67. Das zu Restbuchwerten ausgewiesene Brutto-Anlagevermögen der Stadt Schönberg (T€ 33.748,9) ist zu 54,4 % aus unterschiedlichen Fördermitteln des Bundes, des Landes und des Landkreises sowie Ausbaubeiträgen (insgesamt T€ 13.185,8) und durch Investitionskredite (T€ 5.168,1) finanziert.
68. Hinsichtlich der Finanzrechnung, die die Zahlungsströme des Haushaltsjahres verdeutlicht und die Veränderung des Finanzmittelfonds darstellt, verweisen wir auf die Zusammenfassung der Finanzrechnung des Haushaltsjahres 2022 sowie auf die Erläuterungen im Bericht.

Der Finanzmittelfonds erhöht sich im Haushaltsjahr um T€ 708,9. Der Bestand an liquiden Mitteln entspricht dem Wert der Forderung der Stadt Schönberg gegenüber dem Amt aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand und beläuft sich zum 31.12.2022 auf 5.213.852,92 €.

Bei der Betrachtung des Jahresergebnisses 2022 hinsichtlich der Haushaltsplanung 2022 hat sich der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen um +1.312,5 T€ verbessert (Haushaltsplan - 606,2 T€ sonst. Ermächtigungen -150,5 T€ / Ergebnis 31.12.2022= +815,8 T€). Dieses positive Ergebnis beruht nicht nur auf höhere Einzahlungen (+813,0 T€), sondern auf erhebliche Minderauszahlungen (-753,5 T€).

69. Auch der Saldo der investiven Ein- und Auszahlungen hat sich gravierend zur Planung geändert. (Plan -3.079,4 T€ sonst. Ermächtigungen -2.487,1 T€ / Ergebnis 31.12.2022 = -1.514,5 T€). Viele Investitionsvorhaben konnten nicht wie geplant im laufenden Haushaltsjahr 2022 vollständig umgesetzt werden.

Berücksichtigt werden müssen 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 5.176,6 T€ ins Folgejahr übertragen. Dem entgegen stehen zu erwartende investive Einzahlungen von 2.400,4 T€ und eine Kreditermächtigung über 2.462,6 T€. Daraus ergibt sich eine Nettobelastung von -313,6 T€ für die Folgejahre.

Der zum 31.12.2022 ausgewiesene liquide Mittelbestand ist ausreichend, um die übertragenen Haushaltsermächtigungen vollständig zu decken.

Eine Übersicht der Haushaltsermächtigungen einschließlich der Verwendung in 2021 liegt dem Protokoll zur Haushaltswirtschaft bei.

70. Die Liquiditätskennziffern der Stadt Schönberg stellen sich zum 31. Dezember 2021 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	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022
	%	%	%	%	%	%	%	%	%	%	%	%
<b>Liquidität 1. Grades</b>	104,35	102,54	300,44	329,94	199,70	116,32	348,66	739,99	687,63	394,68	950,76	953,19
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 €	1.887.504,24 €	4.504.967,08 €	5.213.852,92 €
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 €	478.231,12 €	473.825,67 €	546.992,40 €
<b>Liquidität 2. Grades</b>	167,12	218,72	470,00	395,37	258,53	182,24	437,97	815,41	780,04	466,73	1.034,65	1.088,68
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 €	2.232.051,09 €	4.902.414,54 €	5.955.006,05 €
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 €	478.231,12 €	473.825,67 €	546.992,40 €
<b>Liquidität 3. Grades</b>	195,62	286,85	514,41	439,15	295,45	200,04	453,40	831,15	785,05	470,05	1.037,41	1.091,08
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 €	2.247.921,59 €	4.915.536,14 €	5.968.127,65 €
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 €	478.231,12 €	473.825,67 €	546.992,40 €

# Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Schönberg

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

71. Die Zahlungsfähigkeit der Stadt Schönberg war im Haushaltsjahr 2022 jederzeit gegeben.

Insgesamt hat sich die Liquiditätslage der Stadt Schönberg zum 31. Dezember 2022 im Vergleich zum Vorjahr verbessert. Das Ergebnis muss aber unter der Prämisse der Kreditaufnahme für zahlungswirksame Investitionen des Folgejahres betrachtet werden.

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 noch gute Ergebnis ist dem hohen Bestand an flüssigen liquiden Mitteln geschuldet.

72. Einen Haushaltsausgleich kann die Stadt Schönberg in der Finanzrechnung gemäß § 16 (2) 2 GemHVO-Doppik in diesem Haushaltsjahr erreichen. Der Jahresüberschuss (Saldo der laufenden 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.

73. Einen Haushaltsausgleich in der Ergebnisrechnung gemäß § 16 (2) 1 konnte ebenfalls erreicht werden. Eine Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage war nicht erforderlich.

Der positive Ergebnisvortrag aus dem Vorjahr von +1.508,2 T€ erhöht sich durch den Jahresüberschuss 2022 entsprechend.

Der Ergebnisvortrag zum 01.01.2023 beläuft sich somit auf eine Gesamtsumme von 2.074,9 T€.

Ferner sind in der Bilanz noch zweckgebundene Kapitalrücklagen (Stand 31.12.2022) in Höhe von 563.604,04 € ausgewiesen. Dieser Betrag kann in den Folgejahren noch zur Deckung von Jahresfehlbeträgen eingesetzt werden.

Des Weiteren wird ab 2020 eine zweckgebundene Kapitalrücklage aus den Kapitalzuschüssen des Landes M-V nach §§ 23+24 FAG M-V in der Bilanz nachgewiesen. Der Bestand beläuft sich zum 31.12.2022 auf insgesamt 1.325.087,73 €. Dieser Betrag dient der Eigenkapitalstärkung.

Die Prüfungen zu den Veränderungen im Abgleich mit den zahlenmäßigen Angaben im Finanzausgleichsgesetz (FAG M-V) hat einen ordnungsgemäßen Nachweis der Zuweisungen ergeben.

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

# Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Schönberg

Stadt Schönberg		Saldo ordentl. E/A F	Saldo inv. E/A	Saldo E/A Durchlaufg	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	468.086,91 SZW
	Korrektur	-240.046,77 €	240.046,77 €			207.374,70- inv. SZW+üG	32.672,07 Umb. 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	1.028.164,85 SZW
	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	12.023,64 Umb. nach Aufwand
	planm. Tilgung	-148.396,69 €				186.014,60 €	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 € Kautions	
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 € Kautions	
	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 €	
2020	31.12.2020	649.222,07 €	-1.621.675,42 €	0,00 €			818.941,56 SZW
	planmäßige Tilgung	-266.459,86 €					
	Kreditaufnahme					-1.238.913,21 €	Veränderung liquide Mittel 2020
	Abschluss 2020	2.246.144,48 €	-371.305,36 €	12.665,12 €	1.887.504,24 €	Gewährleistungen 12.665,12 €	
2021	31.12.2021	488.026,52 €	906.809,53 €	-6.420,55 €			724.824,96 SZW
	planmäßige Tilgung	-267.352,66 €					
	Kreditaufnahme		1.496.400,00 €			2.617.462,84 €	Veränderung liquide Mittel 2021
	Abschluss 2021	2.466.818,34 €	2.031.904,17 €	6.244,57 €	4.504.967,08 €	Gewährleistung 6.244,57	
2022	31.12.2022	815.788,13 €	-1.514.456,57 €	0,00 €			754.909,64 SZW
	planmäßige Tilgung	-334.445,72 €					
	Kreditaufnahme		1.742.000,00 €			708.885,84 €	Veränderung liquide Mittel 2022
	Abschluss 2022	2.948.160,75 €	2.259.447,60 €	6.244,57 €	5.213.852,92 €	Gewährleistung 6.244,57	

In der Anlage 5a (Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Haushaltsjahr 2022) zur Jahresrechnung werden die durchlaufenden Gelder nicht korrekt dargestellt. Diese Diskrepanz hängt größtenteils mit den Sicherheitseinbehalten im Bereich der Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung (1.591,18 €) sowie einer negativen Umsatzsteuerforderung (-66,26 €) zusammen. Hier sollte in den kommenden Jahren eine entsprechende Korrektur vorgenommen werden.

Die Kreditaufnahme dient der Finanzierung der Investitionsauszahlungen. Nach Auskunft des Fachamtes waren noch weitere größere Investitionsauszahlungen zu Beginn des Jahres 2023 prognostiziert. Durch die Kreditaufnahme Ende Dezember 2022 sollte diese investiven Kosten abgedeckt werden. (z.B. Freianlagen Palmbergstadion/ Straßensanierung/ Brandschutz Schule/Jugendklub Amtsstraße)

Rechnungsprüfungsausschuss  
der Stadt Schönberg

II. Ertragslage

Ertragslage	2021		2022		Differenz 2022/2021
	T€	%	T€	%	T€
Steuern und ähnliche Abgaben	4.789,3	66,0	5.645,1	71,0	855,8
Zuwendungen, allg, Umlagen und sonst. Transfererträge	1.321,4	18,2	1.168,8	14,7	-152,6
soziale Sicherung	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Öffentlich- rechtliche Leistungsentgelte	98,9	1,4	484,1	27,1	385,2
Privatrechtliche Leistungsentgelte	149,0	2,1	150,2	1,9	1,2
Kostenerstattungen	345,7	4,8	310,7	3,9	-35,0
Bestandsveränderungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Zinserträge	73,4	0,0	2,3	0,0	-71,1
sonstige laufende Erträge	483,3	6,7	192,8	2,4	-290,5
Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	7.261,0	100,0	7.954,0	100,0	693,0
Personalaufwand	380,0	5,2	403,3	5,1	23,3
Versorgungsaufwand	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistung	1.619,4	22,3	1.783,1	22,4	163,7
Abschreibung	919,9	12,7	924,2	51,8	4,3
außerplanm. Abschreibung	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Zuwendungen, Umlagen, sonstige Transferaufwendungen	3.701,8	51,0	3.862,8	48,6	161,0
Soziale Sicherung	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Zinsaufwendungen	35,6	0,0	36,1	0,5	0,5
sonstige laufende Aufwendungen	305,6	4,2	462,7	5,8	157,1
Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.962,3	95,9	7.472,2	93,9	509,9
Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	298,7	4,1	481,8	6,1	183,1
Finanzergebnis	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
ordentliches Ergebnis	298,7	4,1	481,8	6,1	183,1
außerordentliches Ergebnis	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Jahresergebnis vor Veränderung der Rücklagen	298,7	4,1	481,8	6,1	183,1
Veränderung der Rücklagen	76,3	1,1	84,9	1,1	8,6
Jahresergebnis	375,0	5,2	566,7	7,1	191,7

# Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Schönberg

75. Wesentliche Ertragskomponenten im Haushaltsjahr 2022 sind:

– Steueraufkommen aus Grundsteuer A/B,	T€ 490,3	(Vorjahr: 482,6 T€)
– Gewerbesteuer	T€ 3.574,0	(Vorjahr: 2.258,8 T€)
– Einkommen- und Umsatzsteuer	T€ 2.039,2	(Vorjahr: 2.017,9 T€)
– Allgemeine Schlüsselzuweisungen des Landes	T€ 754,9	(Vorjahr: 724,8 T€)
– Kompensationszahlung Gewerbesteuer	T€ 0,0	(Vorjahr: 155,0 T€)
– Fusionszuweisung und Ausgl.zahlungen nach FusionsVO	T€ 0,0	(Vorjahr: 49,4 T€)
– Gebühren WBV	T€ 363,7	(Vorjahr: 11,7 T€)
– Schulkostenumlage/-beiträge	T€ 197,6	(Vorjahr: 223,2 T€)
– BK- Erstattung für die Palmberghalle	T€ 59,8	(Vorjahr: 51,7 T€)
– Zuweisung Land für laufende Zwecke (mobile Endgeräte Schule/PK Jugendarbeit/Machbarkeitsstudie)	T€ 79,4	(Vorjahr: 72,8 T€)
– Konzessionsabgabe	T€ 144,2	(Vorjahr: 135,4 T€)
– Auflösung Sonderposten	T€ 380,9	(Vorjahr: 365,4 T€)
– Gewinne aus Veräußerungen	T€ 7,8	(Vorjahr: 338,2 T€)

76. Zur Deckung der Personalaufwendungen wurden im Haushaltsjahr 2022 5,1 % der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit verwendet.

77. Die Abschreibungen des Sachanlagevermögens (T€ 924,2) sind zu 41,21 % durch Erträge aus der Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen (T€ 310,7) und Beiträgen (T€ 70,2) gedeckt.

78. Insgesamt werden 45,8 % der laufenden Erträge aus der Verwaltungstätigkeit zur Deckung der Kreis- und Amtsumlage sowie der Abschreibungen verwendet.

79. Das Jahresergebnis 2022 wird wesentlich durch folgende Aufwendungen beeinflusst:

Kreisumlage von	2.082,9 T€ (Vorjahr: 1.873,5 T€),
Amtsumlage	634,5 T€ (Vorjahr 791,0 T€)
Abschreibungen	924,2 T€ (Vorjahr 920,0 T€)
Unterhaltung gesamt	616,6 T€ (Vorjahr: 548,1 T€)
Wohnsitzanteile für die Kinderbetreuung	704,5 T€ (Vorjahr: 660,2 T€).
Schulbetrieb (Gesamtaufwendungen)	972,4 T€ (Vorjahr: 863,0 T€)
Schulbetrieb Zuschuss (Saldo E/A)	699,4 T€ (Vorjahr: 595,2 T€)
Prod. Gemeindestraßen/-beleuchtung	1.043,1 T€, dav.Afa 474,2 T€ (Vorjahr 1.049,1 T€/547,3 T€)

80. **Fazit:** Die Ertragslage der Stadt Schönberg ist wie bereits im Vorjahr sehr gut. Die Abschreibungen konnten vollständig erwirtschaftet werden.

Von den Gesamterträgen (7.954,0 T€) konnte 7,1% dem Ergebnisvortrag über den Jahresüberschuss zugeführt werden.

**M. Ordnungsmäßigkeit der Verwaltungsführung in Anlehnung an § 53  
Haushaltsgrundsätze-gesetz (HGr.G)**

**I. Erledigung und Behandlung von Prüfungsfeststellungen der Haushaltsvorjahre**

81. Wesentliche Feststellungen aus der Prüfung der Eröffnungsbilanz stehen noch im Bereich des Infrastrukturvermögens aus. Hier fehlt noch eine Überprüfung der Anzahl und der Standort für die Kabelkästen der Straßenbeleuchtung sowie eine eventuelle Nachaktivierung des Anlagevermögens einschl. Sonderposten für den 3. BA Gewerbegebiet Sabower Höhe.
82. 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.
83. 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 2022 wurde der Inventurrahmenplan nicht aufgestellt. Die Bestandsfortschreibung des Inventars zum 31.12.2022 erfolgte nach den Büchern und Belegen.

**II. Weitere eigene Prüfungsfeststellungen im Rahmen der Jahresabschlussprüfung**

84. Die Erstellung des Jahresabschlusses 2022 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 2021 vorliegen. Nach heutiger Kenntnis wird es noch ein Jahr brauchen, um die nachträglichen Jahresabschlüsse aufzuarbeiten.
85. 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 unter anderen die VJ-Abgrenzungen unter den Bilanzpositionen sonstige Vermögensgegenstände sowie sonstige Verbindlichkeiten.
86. Die Gebühren für den Wasser- und Bodenverband wurden für das Abrechnungsjahr 2022 vollständig erhoben. Ferner wurden die fehlenden Abrechnungsjahre 2019-2021 ebenfalls im HHJ 2022 erhoben und veranlagt.
87. Die Deckungskreise orientieren sich nicht an den Teilhaushalten. Die Zweckbestimmung der Teilhaushalte wird damit nicht genutzt. Die genutzten Deckungskreise werden teilweise über die Festlegungen in der Haushaltssatzung der Stadt Schönberg § 8 (Bewirtschaftungsregelungen) erläutert. Teilweise sind Investitionsmittel nicht korrekt in den genutzten Deckungskreisen hinterlegt. Eine Prüfung der Deckungskreisbindungen wird empfohlen.
88. Die Übertragungen von laufenden und investiven Haushaltsermächtigungen für das Folgejahr sind sehr hoch. Weiterübertragungen von laufendem Aufwand und Auszahlung sind gemäß § 15 GemHVO-Doppik nicht zulässig. Im Haushaltsjahr 2022 wurden Ermächtigungen aus 2020 noch zahlungsmäßig in Anspruch genommen. Es wird empfohlen, alle vorliegenden Haushaltsermächtigungen jährlich gemäß den rechtlichen Vorschriften § 15 GemHVO-Doppik zu prüfen und ggf. aufzulösen.
89. Die Gegenüberstellungen der Kassenreste mit den offenen Posten und der Bilanz weisen in den Forderungen eine Differenz von 179,93 € auf. Dieser Betrag liegt unterhalb der Nichtaufgriffsgrenze, sollte aber geprüft und ggf. bereinigt werden.
90. 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.

# Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Schönberg

91. 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**

92. Der Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Schönberg hat für das Haushaltsjahr 2022 weitere Prüfungshandlungen vorgenommen. Die Prüfungen umfassten die Haushaltswirtschaft und das Belegwesen. Ferner wurden Prüfungen zur Auftragsvergabe und zum aktivierungspflichtigen Anlagevermögen im Haushaltsjahr 2022 vorgenommen.
93. Im Protokoll zur Prüfung der Haushaltswirtschaft und dem Belegwesen wurde auf die verspätete Erstellung der Haushaltsrechnung 2022 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. Das entsprechende Protokoll liegt dem Prüfungsbericht als Anlage bei.  
Die Prüfung zur Auftragsvergabe umfasste neun Aufträge zur Vergabe von Dienstleistungen bzw. Bauleistungen. Die Unterlagen zum Vergabeverfahren waren im Wesentlichen übersichtlich und nachvollziehbar. Vier Aufträge wurde in Form einer Verhandlungsvergabe, weitere vier als Direktaufträge und ein Auftrag als öffentliche Ausschreibung durchgeführt. Abschließend wurde vom Rechnungsprüfungsausschuss angemerkt, dass die durchgeführten Vergabeverfahren, die über die Vergabestelle abgewickelt wurden, unter Einhaltung der gesetzlichen Vergabebestimmungen sowie unter vollständiger Beachtung der Dienstanweisung über die Durchführung von Vergabeverfahren für Bau- Liefer- und Dienstleistungen durch das Amt Schönberger Land vom 05.05.2020 und der Hauptsatzung der Stadt Schönberg zeitlich geordnet erfolgt. Die Dokumentation zu diesen Vergabeverfahren sind umfänglich und nachvollziehbar. Bei den anderweitigen Vergabeunterlagen sind nicht immer alle gesetzlichen Vergabebestimmungen beachtet und die Regelungen der Hauptsatzung der Stadt Schönberg nicht in jedem Fall umfänglich eingehalten.  
Unter anderen erfolgte die Beauftragung durch das Fachamt, dieses entsprach nicht den Regelungen der Hauptsatzung der Stadt Schönberg. Im § 11 Abs. 3 der Hauptsatzung der Stadt Schönberg ist die Berechtigung zur Unterzeichnung von Aufträgen geregelt. Auf die Einhaltung dieser Festlegungen ist zukünftig zu achten. Das entsprechende Protokoll liegt dem Prüfungsbericht, einschließlich der Auftragsvergabestatistik 2022 als Anlage bei.
94. Eine Prüfung zum Belegwesen wurde ebenfalls im Bereich der aktivierungspflichtigen Anlagegüter, vorgenommen. Wesentliche Feststellungen haben sich bei der Prüfung nicht ergeben.

## **IV. Fremde Prüfungsfeststellungen**

95. Die Stadt Schönberg wurde in dem 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**

96. Wesentliche Prüfungsfeststellungen, die die Aussagen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Stadt merklich beeinflussen, bestehen über das Prüfungsende hinaus nicht.
97. 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 2022

# Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Schönberg

## N. Fazit

98. Der Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Schönberg hat die Prüfung des verspätet aufgestellten Jahresabschlusses 2022 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.
99. 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.
100. 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.
101. Die Prüfung hat zu keinen größeren wesentlichen Einwendungen geführt.
102. Nach der Beurteilung der Mitglieder des Rechnungsprüfungsausschusses der Stadt Schönberg entspricht der Jahresabschluss aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse 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.
103. Die Einhaltung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung ist nicht vollständig im Haushaltsjahr 2022 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.
104. Die wirtschaftlichen Verhältnisse der Stadt Schönberg geben nach unserer Beurteilung keinen größeren Anlass zu wesentlichen Beanstandungen. Die Liquiditätsgrade werden mit dem Jahresabschluss 2022 erreicht. Für die Folgejahre kann hier aber mit Defiziten gerechnet werden. Grund: hohe investive Haushaltsermächtigungen für die Folgejahre.
105. Die Mitglieder des Rechnungsprüfungsausschusses der Stadt Schönberg bekunden, dass ihnen kein Hinderungsgrund bekannt ist, welcher einem Feststellungsbeschluss der Stadtvertretung zum Jahresabschluss 2022 der Stadt Schönberg zum 31.12.2022 in der vorliegenden Fassung vom 15.03.2024 entgegensteht. Eine Entlastung des Bürgermeisters für das Haushaltsjahr 2022 wird empfohlen.
106. Der Rechnungsprüfungsausschuss befürwortet einen entsprechenden Bestätigungsvermerk.

Schönberg, 25.03.2024



Manuela Backer  
Vorsitzende des Rechnungsprüfungsausschusses  
der Stadt Schönberg

# Rechnungsprüfungsausschuss 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 2022 bis zum 31. Dezember 2022 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. In 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:

## Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Schönberg

Das Vermögen (Bilanzsumme) beträgt zum 31. Dezember 2022	T€ 39.703,9
Die Eigenkapitalquote beträgt zum 31. Dezember 2022	% 53,4
Das wirtschaftliche Eigenkapital (unter Einbeziehung der Sonderposten) beträgt zum Gesamtvermögen zum 31. Dezember 2022	% 86,6
Langfristige Kreditverbindlichkeiten bestehen zum 31. Dezember 2022 in Höhe von	T€ 5.168,1
Die Verbindlichkeiten Quote (kurzfristiges und langfristiges Fremdkapital) beträgt zum 31. Dezember 2022	% 13,4

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

Das Jahresergebnis vor Veränderung der Rücklagen 2022 beträgt	T€ 481,8
Entnahmen aus den Rücklagen erfolgten in Höhe von	T€ 84,9
Zweckgebundene Ergebnisrücklagen wurden gebildet in Höhe von	T€ 0,0
Das Jahresergebnis 2022 beträgt nach Veränderung der Rücklagen	T€ 566,7
Das Ergebnis des Haushaltsvorjahres beträgt	T€ 1.508,2

Unter Berücksichtigung des Ergebnisvortrages aus den Haushaltsvorjahren ist im Haushaltsjahr 2022 ein Haushaltsausgleich, gemäß § 16 Abs. 2 (1) GemHVO-Doppik in der Ergebnisrechnung gegeben.

Die Finanzrechnung 2022 weist einen Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus in Höhe von:	T€ 815,8
aus dem Vorjahr sind gemäß § 16 Abs. 2 (2) GemHVO-Doppik vorzutragen	T€ 2.466,8
die planmäßigen Tilgungen für Investitionskredite betragen in 2022	T€ - 334,4
Es verbleibt ein Saldo in Höhe von	T€ 2.948,2

Unter Berücksichtigung des Vortrags aus Haushaltsvorjahren ist im Haushaltsjahr 2022 der Haushaltsausgleich, gemäß § 16 Abs. 2 (2) GemHVO-Doppik in der Finanzrechnung gegeben.

Die Investitionsauszahlungen betragen in 2022	T€ 3.866,4
Sie sind im Haushaltsjahr 2022 finanziert durch	
Investitionseinzahlungen	T€ 2.352,0
Aufnahme von investiven Krediten	T€ 1.742,0
durch Eigenkapital	T€ 0,0
Die Investitionskredite haben unter Berücksichtigung der Tilgung zugenommen um	T€ 1.409,4
Die liquiden Mittel haben insgesamt zugenommen um	T€ 708,9

Der Haushaltsausgleich für die Stadt Schönberg ist gemäß § 16 Abs. 2 GemHVO-Doppik in der Ergebnisrechnung und in der Finanzrechnung zum Jahresabschluss 2022 gegeben.

Die wirtschaftlichen Verhältnisse der Stadt Schönberg geben nach unserer Beurteilung keinen Anlass zu wesentlichen Beanstandungen

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.

# Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Schönberg

## Schlussbemerkungen

Grundlage des vorliegenden Berichtes ist der durch das Amt Schönberger Land vorgelegte Jahresabschluss der Stadt Schönberg zum 31. Dezember 2022 mit Datum vom 15.03.2024.

Nach unserer Auffassung bestehen keine Bedenken gegen den Beschluss, den Jahresabschluss der Stadt Schönberg zum 31.12.2022 in der Fassung vom 15.03.2024 festzustellen, und dem Bürgermeister für das Haushaltsjahr 2022 Entlastung zu erteilen.

Die Verwendung der vorstehenden Prüfungsfeststellungen ist nur in Verbindung mit der gesamten Stellungnahme gestattet und bezieht sich auf den Jahresabschluss 2022 in der Endfassung vom 15.03.2024.

Schönberg, 25.03.2024



---

Manuela Backer  
Vorsitzende des Rechnungsprüfungsausschusses  
der Stadt Schönberg

Rechnungsprüfungsausschuss  
der Stadt Schönberg

# **Anlagen**

**zum Bericht über die Prüfung**

**des Jahresabschlusses**

**2022**

**der Stadt Schönberg**

**TEIL I**

## Inhaltsverzeichnis:

- Fragekatalog mit Feststellungen zum Jahresabschluss 2022 der Stadt Schönberg (Stand 14.03.2024)
- Plausibilitätsprüfung zum Jahresabschluss 2022 der Stadt Schönberg, (Stand 23.01.2024)
- Wesentlichkeitsberechnung zum Jahresabschluss 2022 der Stadt Schönberg (Stand 23.01.2024)

nachrichtlich: Anlagen Teil II - Einzelprüfungen zur:

Haushaltswirtschaft und dem Belegwesen der Stadt Schönberg im Haushaltsjahr 2022

Auftragsvergabe im HHJ 2022 der Stadt Schönberg, einschließlich der Auftragsvergabestatistik

**Fragebogen und Prüfungsfeststellungen  
zum Jahresabschluss zum 31.12.2022**

**Inhaltsverzeichnis**

A.	Ordnungsmäßigkeit des Rechnungswesen	2
B.	Einhaltung der Grundsätze ordnungsgemäßer DV-gestützter Buchungssystemen	3
C.	Rechnungslegungsbezogenes internes Kontrollsystem	3
	<u>Bilanz</u>	
D.	Aktivseite	4
	1. Anlagevermögen	4
	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	5
	1.2 Sachanlagen	6
	1.3 Finanzanlagen	7
	2. Umlaufvermögen	8
	2.1 Vorräte	9
	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	9
	3. Liquide Mittel	11
	4. aktive Rechnungsabgrenzungsposten	11
E.	Passivseite	12
	1. Eigenkapital	12
	2. Sonderposten	13
	3. Rückstellungen	14
	4. Verbindlichkeiten	15
	5. Rechnungsabgrenzungsposten	16
F.	Ergebnisrechnung	17
G.	Finanzrechnung	22
H.	Teilrechnungen	30
I.	Anhang	31
J.	Rechenschaftsbericht	33

**Stadt Schönberg**  
**Jahresabschluss zum 31.12.2022 (Stand vom 14.03.2024)**

**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 zum I. Quartal 2024. Die Aufstellungsfrist gemäß § 60 Abs. 4 KV M-V wurde nicht eingehalten.	30.05. des Folgejahres (2023)
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

**Stadt Schönberg**  
**Jahresabschluss zum 31.12.2022 (Stand vom 14.03.2024)**

---

**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 protokolliert?	Sofern Änderungen notwendig werden, erfolgen diese in Verantwortung der Kämmererei und wurden in der EDV protokolliert.	
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 Kassensbereich 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 Kämmererei und steht im Einklang mit der bestehenden Dienstanweisung	Steuern/Abgaben – FA II Mieten/Pachten -FA IV // FA I für Sitzungsgeld/ Aufwandsentschädigung- FA II (Kämmererei) für sonstige PK
14	Gibt es eine interne Revision	Eine besondere interne Revision ist nicht eingerichtet	nur zur Unterstützung des örtlichen Rechnungsprüfungsausschusses
15	Gib es Anhaltspunkte dafür, dass die Regelungen der Dienstanweisung nicht beachtet werden?	Verstöße konnten im Verlauf der Prüfung nicht festgestellt werden	

**Stadt Schönberg**  
**Jahresabschluss zum 31.12.2022 (Stand vom 14.03.2024)**

**BILANZ**

**D. Aktivseite**

Bilanzposten	Vorjahr	Veränderung	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€	€	€
<b>Bilanzsumme Aktiv</b>	<b>35.837.855,19</b>	<b>3.881.932,91</b>	<b>39.719.788,10</b>	<b>-222,48</b>	<b>39.719.565,62</b>

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 31.12.2022 sind alle Beträge in der Anlagenübersicht identisch mit den entsprechenden Bilanzwerten ausgewiesen.	
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;
19	Wurde von der Korrekturmöglichkeit 53a GemHVO-Doppik Gebrauch gemacht?	Es wurden keine Korrekturen nach § 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 2022 wurden nicht festgestellt.	

**Stadt Schönberg**  
**Jahresabschluss zum 31.12.2022 (Stand vom 14.03.2024)**

**1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände**

**1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände**

Bilanzposten A 1.1	Vorjahr	Veränderung	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€	€	€
entgeltlich erworben. Software	12,00	11.067,79	<b>11.079,79</b>	0,00	<b>11.079,79</b>
gezahlte Investitionszuschüsse	1.588.267,32	-125.452,68	<b>1.462.814,64</b>	0,00	<b>1.462.814,64</b>
Anzahlungen auf immaterielle VG einschl. SSV	0,00		<b>0,00</b>	0,00	<b>0,00</b>
	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	<b>0,00</b>
<b>Summe immaterielle VG</b>	<b>1.588.279,32</b>	<b>-114.384,89</b>	<b>1.473.894,43</b>	<b>0,00</b>	<b>1.473.894,43</b>
<b>Zugang: 11.685,800 € = Software Schule / Abgang: Altschuldenhilfe/Auflösung-Tilgung GGS 84.862,67/ Abschreibung: 41.208,02 €</b>					

Lfd. Nr.	Fragestellungen	Wesentliche PH/ Feststellungen	Anmerkung RPA
21	Ist der Posten wesentlich?	Die Bilanzposition ist wesentlich	
22	Welche Veränderungen wurden festgestellt?	Veränderungen beinhalten: Afa = 41,2 T€, Zugang 11,7 T€ und Abgang 84,9 T€	Veränderungen korrekt dargestellt
23	Entspricht die Bewertung der Neuzugänge den Vorschriften der GemHVO-Doppik?	Der Zugang wurde zutreffend zu Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet.	
24	Wurden die korrespondierenden Posten der Finanzrechnung sachgerecht dargestellt?	Es treten keine Abweichungen in den korrespondierenden Posten zur Finanzrechnung auf.	
	Wurden die korrespondierenden Posten der Ergebnisrechnung sachgerecht dargestellt?	Abschreibung: Differenz zu Sachanlagen von 1.206,93 €	Kontenzuordnung in den Abschreibungspositionen nicht immer präzise
		In der Anlagebuchhaltung sind die Vermögensgüter die Kofi –Kitaneubau noch nicht aktiviert	AN 8799 Inbetriebnahme Kita 2022

**Stadt Schönberg**  
**Jahresabschluss zum 31.12.2022 (Stand vom 14.03.2024)**

**1.2 Sachanlagen**

1.2 Sachanlagen					
Bilanzposten A 1.2	Vorjahr	Veränderung	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€	€	€
Wald, Forsten	53.873,41	0,00	<b>53.873,41</b>	0,00	<b>53.873,41</b>
Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.311.407,89	-3.236,06	<b>3.308.171,83</b>	0,00	<b>3.308.171,83</b>
Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	9.885.662,30	-192.607,10	<b>9.693.055,20</b>	0,00	<b>9.693.055,20</b>
Infrastrukturvermögen	9.929.091,31	-515.905,12	<b>9.413.186,19</b>	0,00	<b>9.413.186,19</b>
Bauten auf fremden Grund und Boden	1,00	0,00	<b>1,00</b>	0,00	<b>1,00</b>
Kunstgegenstände, Denkmäler	19.526,24	0,00	<b>19.526,24</b>	0,00	<b>19.526,24</b>
Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	601.517,86	737.116,70	<b>1.338.634,56</b>	0,00	<b>1.338.634,56</b>
Betriebs- und Geschäftsausstattung	126.744,79	279.983,59	<b>406.728,38</b>	0,00	<b>406.728,38</b>
geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau	3.655.624,57	2.652.029,60	<b>6.307.654,17</b>	0,00	<b>6.307.654,17</b>
<b>Summe Sachanlagen</b>	<b>27.583.449,37</b>	<b>2.957.381,61</b>	<b>30.540.830,98</b>	<b>0,00</b>	<b>30.540.830,98</b>
<b>Zugang: 3.856.046,22 € / Abgang: 15.711,02 € / Abschreibung: 882.953,59 €</b>					
<b>Zugang:</b> Grundstücke Kleinfeld Flur 1 =28m <sup>2</sup> -Wert: 5,8 T€ / VZ (50 Stück) 3,0 T€ / Fahrzeuge /Anbauteile Mäher 50,7 T€/ Drehleiter 655,9 T€ /TSF-W 170,3 T€/Sitzgruppe + Bänke 3,6 T€/ Ausstattung FFW 17,3 T€/ Raumluftgeräte Schule 77,7 T€/EDV Schule Hardware 217,0 T€/ Laptop und Beamer 2,5 T€/ Anlagen im Bau 2.652,1 T€ (davon: Brandschutzsanierung Schule 457,8 T€/ DE Lockwisch 1.061,5 T€/Regenentwässerung obere Feldstraße 136,5 T€/ Sportplatz 903,6 T€/ Feuerlöschteich Sanierung 24,1 T€/ Planung Ratzeburger Str. 26,4 T€/ Parkplatz L.-Bicker Str. 13,7 T€/ Neubau Jugendklub 8,0 T€)					
<b>Abgang:</b> Verkauf von Grundstücken Lockwisch und Bauhof 1,2 T€ / Ausbuchung Bäume (4) 1,1 T€/ Anpassung Gruppenbewertung VZ 7,3 T€ / Ausbuchungdefekter Bänke und Hinweisschilder 0,4 T€/ Verkauft alte Drehleiter 5,8 T€ /					
<b>Umsetzung: Grundstück</b> Gemarkung Bauhof Flur 1 -34/12 von unbebaute Grundstücke nach Infrastrukturvermögen ( Grundstück -Versorgungsanlagen Wasser ZV GVM) <b>Wert: 2.858,50 €</b>					

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

**Stadt Schönberg**  
**Jahresabschluss zum 31.12.2022 (Stand vom 14.03.2024)**

26	Welche Veränderungen wurden festgestellt?	Die Veränderungen beinhalten die Abschreibung mit 883,0 T€, Zugänge von 3.856,0 T€ und Abgänge 15,7 T€ Abgänge Korrekturen sind in der vorstehenden Tabelle erläutert.	Zugänge und Abgänge sind in der vorstehenden Tabelle aufgezählt. <i>Einzelprüfung über akt. AV</i>
27	Entspricht die Bewertung der Neuzugänge den Vorschriften der GemHVO-Doppik?	Die Zugänge wurden zutreffend zu Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet.	stichprobenartig geprüft <i>Einzelprüfung über akt. AV</i>
28	Wurden die korrespondierenden Posten der Finanzrechnung sachgerecht dargestellt?	In der Finanzrechnung wurden die Einzahlungen und Auszahlungen für Sachanlagen nicht in gleicher Höhe dargestellt. <b>Differenzen</b> Buchung auf offene Posten und Umsetzungen sowie Ausweisung von Gewinnen und Verlusten bei den Änderungen zum Sachanlagevermögen	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 882.953,59 € 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 €.
		Aktivierungen einiger Investitionsmaßnahmen steht noch aus	<i>für 2022 ist keine Aktivierung mehr vorgesehen</i>

### 1.3 Finanzanlagen

1.3 Finanzanlagen					
Bilanzposten A 1.3	Vorjahr	Veränderung	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€	€	€
Anteile an verbundenen Unternehmen	25.600,00	0,00	25.600,00	0,00	25.600,00
Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, AdöR, Stiftungen	1.662.460,38	0,00	1.662.460,38	0,00	1.662.460,38
SSV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Ausleihungen	62.529,98	-756,20	61.773,78	0,00	61.773,78
<b>Summe Finanzanlagen</b>	<b>1.750.590,36</b>	<b>-756,20</b>	<b>1.749.834,16</b>	<b>0,00</b>	<b>1.749.834,16</b>
<b>Abgang:</b> 756,20 € Rückzahlung Darlehen sozialer Wohnungsbau					

**Stadt Schönberg**  
**Jahresabschluss zum 31.12.2022 (Stand vom 14.03.2024)**

Lfd. Nr.	Fragestellungen	Wesentliche PH/ Feststellungen	Anmerkung RPA
29	Ist der Posten wesentlich?	Der Posten Finanzanlagen ist insgesamt wesentlich. Sonstige Ausleihungen Stand <b>31.12.2022 = 61.773,78 €</b> Darlehen betreutes Wohnen	Sondervermögen beinhaltet: Aktienanteile EON 254.220,00 € Anteil der Stadt am ZV GVM 1.408.240,38 € Ferner: 25,6 T€ Einlage GGS
30	Sind die Veränderungen in den Posten sachgerecht in der Buchhaltung abgebildet und begründet?	Es liegen Veränderungen im HHJ 2022 vor. Sie beinhalten die Rückzahlung des Darlehens für betreute Wohneinheiten 756,20 €.	

**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 2021 (45.394,16 €) werden vollständig in 2022 durch Zahlung ausgeglichen.
35	Wurde von der Korrekturmöglichkeit § 53a GemHVO-Doppik Gebrauch gemacht?	Es wurden keine Korrekturen nach § 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. (2.018,18 €)

**Stadt Schönberg**  
**Jahresabschluss zum 31.12.2022 (Stand vom 14.03.2024)**

Lfd. Nr.	Fragestellungen	Wesentliche PH/ Feststellungen	Anmerkung RPA
40	Ist der Posten wesentlich?	Der Posten Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind insgesamt wesentlich	
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 -925,70 € ausgewiesen.	<u>Forderung Bilanz</u> 5.939.126,05 € abzügl. Zahlungsbestand 5.213.852,92 €, zuzügl. EWB 50.315,40 €, abzügl. debitorische Kreditoren bzw. kreditorische Debitoren 4.191,99 €/ 2.018,18 € <i>insgesamt: 769.600,84 €</i>  <u>Kassenreste Stand 31.12.2022</u> = 708.745,32 € + VJ-Abgrenzung 60.812,97 € <i>insgesamt: 769.558,29 €</i>  <u>Differenz: 179,93 €</u> Unterhalb der Nichtaufgriffsgrenze
42	Wurde der Bestand an Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand ordnungsgemäß nachgewiesen?	Die Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand bestehen zum 31.12.2022 in Höhe von 5.213.852,92 €. Hier liegt eine Veränderung in Höhe von +708.885,84 € vor.	In der FR unter Pos. 36- ist eine Zunahme der Forderungen identisch nachgewiesen.
43	Wurden Wertminderungsgründe zutreffend berücksichtigt?	Wertminderungen sind in der Jahresabschlussbilanz 2022 in einer Gesamthöhe von 50.315,40 € berücksichtigt. (Veränderung zum Vorjahr = 5.874,98 €)	<b>Vorjahre:</b> Stand 31.12.2017 = 42.690,27 € Stand 31.12.2018 = 39.674,81 € Stand 31.12.2019 = 40.448,38 € Stand 31.12.2020 = 55.584,48 € Stand 31.12.2021 = 56.190,38 €
44	Wurde von der Korrekturmöglichkeit § 53a GemHVO-Doppik Gebrauch gemacht und sind sie sachgerecht begründet?	Es wurden keine Korrekturen nach § 53a GemHVO-Doppik im Bereich der Forderungen vorgenommen.	
45	Sind die sonstige Vermögensgegenstände sachgerecht ausgewiesen	insgesamt: 65.004,96 €; Hier handelt es sich in Höhe von 60.812,97 € um VJ- Abgrenzungen 4.191,99 € Überzahlung Kreditoren	VJ Jahresabgrenzung aus 2021 = 45.394,16 € sind in 2022 durch Zahlung ausgeglichen
	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

**Stadt Schönberg**  
**Jahresabschluss zum 31.12.2022 (Stand vom 14.03.2024)**

**2.1 Vorräte**

2.1 Vorräte					
Bilanzposten A 2.1	Vorjahr	Veränderung	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€	€	€
Unfertige Erzeugnisse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fertige Erzeugnisse	13.121,60	0,00	13.121,60	0,00	13.121,60
geleistete Anzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Vorräte</b>	<b>13.121,60</b>	<b>0,00</b>	<b>13.121,60</b>	<b>0,00</b>	<b>13.121,60</b>

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?	keine Veränderungen zum Vorjahr: <u>Im Bestand noch bilanziert zum 31.12.2022:</u> Schönberg (4) Ratzeburger Str. Flst.17= 6.449,60 € (145m <sup>2</sup> ), A.-Bebel-Str. Flst.63=6.672,00€ (150m <sup>2</sup> )	
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	Veränderung	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€	€	€
Öffentlich-rechtliche Forderungen, Transferforderungen	167.802,22	392.689,84	560.492,06	-222,48	560.269,58
Privatrechtliche Forderungen aus Lieferung und Leistung	44.680,54	-28.377,85	16.302,69	0,00	16.302,69
Forderungen gegen verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverband	36,94	0,00	36,94	0,00	36,94
Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	4.504.967,08	708.885,84	5.213.852,92	0,00	5.213.852,92
Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich	94.312,14	-10.653,18	83.658,96	0,00	83.658,96
Sonstige Vermögensgegenstände	48.109,33	16.895,63	65.004,96	0,00	65.004,96
<b>Summe Forderungen und sonst. VG</b>	<b>4.859.908,25</b>	<b>1.079.440,28</b>	<b>5.939.348,53</b>	<b>-222,48</b>	<b>5.939.126,05</b>
<b>Korrektur: Aufhebung nicht korrekter Wertberichtigungen</b>					

**Stadt Schönberg**  
**Jahresabschluss zum 31.12.2022 (Stand vom 14.03.2024)**

**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 4.504.967,08 € ist in Übereinstimmung mit dem Jahresabschluss 2021 unter Forderungen ausgewiesen.

Die Veränderungen für das laufende Haushaltsjahr 2022 sind in der Finanzrechnung unter Position 36 – Veränderung der Forderungen bzw. Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand in Höhe von +708.885,84 € eingetragen.

Der Bestand an Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand zum 31.12.2022 beträgt somit 5.213.852,92 €.

Dieser Betrag ist im Muster 5a (Anlage zur Jahresrechnung) in gleicher Höhe nachgewiesen. Der Nachweis der Veränderungen der liquiden Mittel im laufenden HHJ 2022 ist zusätzlich über den Tagesabschluss der Kasse des Amtes Schönberger Land dokumentiert.

**4. aktive Rechnungsabgrenzungsposten**

3. aktive Rechnungsabgrenzungsposten					
Bilanzposten A 3	Vorjahr	Veränderung	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€	€	€
Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	42.506,29	-39.747,89	2.758,40	0,00	2.758,40
<b>Summe Rechnungsabgrenzung</b>	<b>42.506,29</b>	<b>-39.747,89</b>	<b>2.758,40</b>	<b>0,00</b>	<b>2.758,40</b>
<b>Auflösung: 41.990,77 € / Rest: 515,52 € // neue akt. RAP in 2022 = 2.242,88 € - GESAMT: 2.758,40 €</b>					

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 2023 für: Versicherungsbeiträge, Geschäftsaufwendungen.  Auflösung: 41.990,77 €/ Zuführung: 2.242,88 €  Veränderung: -39.747,89 €	vom Bestand bereits aus VJ =512,52 €-  Im Bestand enthalten eine VJ-Abgrenzung von -1.938,51 € wurde bereits in 2023 aufgelöst.

**Stadt Schönberg**  
**Jahresabschluss zum 31.12.2022 (Stand vom 14.03.2024)**

**E. Passivseite**

Bilanzposten	Vorjahr	Veränderung	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€	€	€
<b>Bilanzsumme Passiv</b>	<b>35.837.855,19</b>	<b>3.881.932,91</b>	<b>39.719.788,10</b>	<b>-222,48</b>	<b>39.719.565,62</b>

**1. Eigenkapital**

1. Eigenkapital					
Bilanzposten P 1	Vorjahr	Veränderung	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€	€	€
Kapitalrücklage – davon	18.793.688,90	321.872,67	<b>19.115.561,57</b>	0,00	<b>19.115.561,57</b>
Allgemeine Kapitalrücklage	17.188.076,68	0,00	<b>17.188.076,68</b>	0,00	<b>17.188.076,68</b>
sonst. Kapitalrücklage	123.655,79	-84.862,67	<b>38.793,12</b>	0,00	<b>38.793,12</b>
zweckgebundenen Kapitalrücklage	563.604,04	0,00	<b>563.604,04</b>	0,00	<b>563.604,04</b>
	918.352,39	406.735,34	<b>1.325.087,73</b>	0,00	<b>1.325.087,73</b>
Zweckgebundenen Ergebnisrücklage	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	<b>0,00</b>
Ergebnisvortrag	1.133.162,58	375.043,51	<b>1.508.206,09</b>	0,00	<b>1.508.206,09</b>
Jahresüberschuss/	375.043,51	207.519,18	<b>582.562,69</b>	-222,48	<b>582.340,21</b>
Jahresfehlbetrag				0,00	
<b>Summe Eigenkapital</b>	<b>20.301.894,99</b>	<b>904.435,36</b>	<b>21.206.330,35</b>	<b>-222,48</b>	<b>21.206.107,87</b>
<b>Korrektur - Auflösung nicht korrekter Einzelwertberichtigungen</b>					

Lfd. Nr.	Fragestellungen	Wesentliche PH/ Feststellungen	Anmerkung RPA
48	Gab es Veränderungen in der allgemeinen Kapitalrücklage gegenüber der Eröffnungsbilanz?	Es wurde eine Veränderung der allgemeinen Kapitalrücklage gegenüber der Eröffnungsbilanz im HHJ 2022 nicht vorgenommen.	
49	Woraus setzen sich die zweckgebundene Kapitalrücklage und die zweckgebundene Ergebnisrücklage zusammen?	2022 Zuweisung nach dem FAG § 23 Infrastrukturpauschale 309.037,60 € und nach § 24 FAG Zuweisung für zentrale Orte = 97.697,74 € = GESAMT: 406.735,34 €.  Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage zur Deckung des Fehlbetrages = war im HHJ 2022 nicht erforderlich.  Aus VJ vorgetragen 563.604,04 € Stand 01.01.2022	Zuweisung nach § 23+24 FAG- Kapitalzuschüsse zur Stärkung des Eigenkapitals- keine Entnahme  höchst mögl. Entnahme: Afa 924.161,61 € abzgl. Sopo 380.908,85 € = <u>543.252,76 €</u>

**Stadt Schönberg**  
**Jahresabschluss zum 31.12.2022 (Stand vom 14.03.2024)**

		Sonstige Kapitalrücklage beinhaltet die Altschuldenhilfe für die kommunalen Wohnungen (200.000 €) abzüglich der Auflösung in 2021/2022 (76.344,21/84.862,67 €) – Spiegelverfahren Abschluss 2022 GGS.	Eine Rücklagenbildung nach § 37 GemHVO Doppik (Finanzausgleichsrücklage) wurde im HHJ 2022 nicht vorgenommen. Berechnung liegt unter 30% Steigerung.
--	--	---	--

**2. Sonderposten**

2. Sonderposten					
Bilanzposten P 2	Vorjahr	Veränderung	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€	€	€
Sonderposten zum AV, davon	11.637.905,87	1.547.920,25	<b>13.185.826,12</b>	0,00	<b>13.185.826,12</b>
Sonderposten aus Zuwendungen	9.646.696,50	580.377,28	<b>10.227.073,78</b>	0,00	<b>10.227.073,78</b>
Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.165.077,25	-70.184,41	<b>1.094.892,84</b>	0,00	<b>1.094.892,84</b>
Sonderposten auf Anzahlung für AV	826.132,12	1.037.727,38	<b>1.863.859,50</b>	0,00	<b>1.863.859,50</b>
sonstige Sonderposten	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	<b>0,00</b>
<b>Summe Sonderposten</b>	<b>11.637.905,87</b>	<b>1.547.920,25</b>	<b>13.185.826,12</b>	<b>0,00</b>	<b>13.185.826,12</b>
<b>Korrekturen: keine</b>					
<b>Zugang: 1.933.912,76 € / Abgang: 5.083,66 € / Auflösung Sopo 380.908,85 € / Umsetzung 55.465,22 € (Zuwendung Raumlüftgeräte Schule 24,5 T€ und 80,0 T€ Förderung DE Lockwisch von Zuwendung nach Anzahlung auf Zuwendung)</b>					
<b>Zugang: 233,0 T€ Förderung Drehleiter/ 2,2 T€ Schenkung Grundstück/ 873,6 T€ DE Lockwisch / 24,5 T€ Zuwendung Raumlüftgeräte/ 17,7 T€ Planung Ratzeburger Str. / 66,5 T€ pauschale Kompensationszahlungen Land MV für Wegfall Straßenausbaubeiträge</b>					
<b>Abgang: 5,1 T€ Verkauf Drehleiter</b>					

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.	Zu- und Abgänge sind in der vorstehenden Aufstellung erläutert
52	Stimmt die Entwicklung des Bestandsverzeichnisses mit den Bestandskonten überein?	Die Übersicht über die Entwicklung der Sonderposten ist mit den Sachkonten verprobt worden.	keine Abweichung

**Stadt Schönberg**  
**Jahresabschluss zum 31.12.2022 (Stand vom 14.03.2024)**

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 = 380.908,85 €  Es besteht eine Differenz von 164,68 € jeweils in Sopo Zuwendung bzw. Beiträgen	Sopo aus Zuwendung 310.469,92 € -Konto 4151 ER Pos 2 419,20 € unter 4159 ER Pos.2 Sopo aus Beiträgen 70.019,73 € Konto 437 ER Pos. 4  <i>Sachkontenanpassung erforderlich</i>
	Korrekturen		Es sind noch einige Sonderposten (4.079,6 T€) für nicht aktivierte Investitionsvorhaben in der Anlagenbuchhaltung enthalten

**3. Rückstellungen**

3. Rückstellungen					
Bilanzposten P 3	Vorjahr	Veränderung	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€	€	€
Sonstige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00		0,00
<b>Summe Rückstellungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>

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	analytisch
55	Sind die Voraussetzungen für die Rückstellungen gemäß § 35 GemHVO-Doppik erfüllt?	Sind keine Rückstellungen entsprechen § 35 GemHVO-Doppik ausgewiesen	
56	Ist die Zusammensetzung der Rückstellungen hinreichend erläutert?	entfällt	
57	Ist die Inanspruchnahme / Zuführung von Rückstellungen zutreffend in der Ergebnisrechnung ausgewiesen?	keine Veränderungen	

Stadt Schönberg  
Jahresabschluss zum 31.12.2022 (Stand vom 14.03.2024)

4. Verbindlichkeiten

4. Verbindlichkeiten					
Bilanzposten P 4	Vorjahr	Veränderung	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€	€	€
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	3.758.674,38	1.409.403,90	<b>5.168.078,28</b>	0,00	<b>5.168.078,28</b>
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	16.674,44	43.057,36	<b>59.731,80</b>	0,00	<b>59.731,80</b>
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	1.197,25	<b>1.197,25</b>	0,00	<b>1.197,25</b>
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	<b>0,00</b>
Verbindlichkeiten gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverband	425,78	2.150,57	<b>2.576,35</b>	0,00	<b>2.576,35</b>
Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	<b>0,00</b>
Sonstige Verbindlichkeiten gegen den öffentlichen Bereich	13.359,85	-1.756,54	<b>11.603,31</b>	0,00	<b>11.603,31</b>
Sonstige Verbindlichkeiten	108.919,88	-24.475,24	<b>84.444,64</b>	0,00	<b>84.444,64</b>
<b>Summe Verbindlichkeiten</b>	<b>3.898.054,33</b>	<b>1.429.577,30</b>	<b>5.327.631,63</b>	<b>0,00</b>	<b>5.327.631,63</b>

Lfd. Nr.	Fragestellungen	Wesentliche PH/ Feststellungen	Anmerkung RPA
58	Ist es ein wesentlicher Posten?	Der Posten ist insgesamt wesentlich.	Die Veränderungen des Haushaltsjahres wurden stichprobenartig geprüft
59	Stimmen die Bilanzwerte mit den Sachkonten überein?	Die Abstimmung der OP-Liste mit den Sachkonten ergab keine Beanstandungen.  <i>Übereinstimmung gewährleistet</i>	<p><b>Bilanzwert:</b> 5.327.631,63 € abzügl. Kredite 5.168.078,28 €, abzügl. debitorische Kreditoren/kreditosche Debitoren 4.191,99 €/ 2.018,18 € abzügl. Gewährleistungen 6.244,57 €+560,46 € zuzügl. Umsatzst. 66,26 € <b>Insgesamt: 146.604,41 €</b></p> <p><b>Kassenreste:</b> 68.723,69 € zuzügl. VJ-Abgrenzungen 77.880,72 € <b>Insgesamt: 146.604,41 €</b></p> <p style="text-align: center;"><b>Übereinstimmung</b></p>

**Stadt Schönberg**  
**Jahresabschluss zum 31.12.2022 (Stand vom 14.03.2024)**

60	Sind die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen durch entsprechende Verträge begründet?	Die nachgewiesenen Kredite der Stadt Schönberg wurden mit den Kreditverträgen abgestimmt. Übereinstimmung gegeben	Der Landeskredit (LFI) ist den sonst. Verbindlichkeiten gegenüber dem sonst. öffentl. Bereich zugeordnet Veränderung -Tilgung: 1.849,62
61	Sind die Veränderungen der Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen sachgerecht in der Finanzrechnung abgebildet?	FR. Pos. 42 ant. Zahlungen für Tilgung -334.445,72 € entspricht den in den gesamten Kreditverträgen ausgewiesenen Tilgungsanteil für 2022 lt. Vertrag.	keine Beanstandungen
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 2021 (92.698,45 €) wurden vollständig durch Zahlungen in 2022 ausgeglichen.
64	Wurde der Bestand an Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand ordnungsgemäß nachgewiesen?	entfällt	
65	Sind die sonstigen Verbindlichkeiten sachgerecht ausgewiesen?	Sonstige Verbindlichkeiten liegen in Höhe von 84.444,64 € vor. Davon für: Steuern/Abgaben: -53,39 € VJ- Abgrenzungen: 77.880,72 € Überzahlungen: 2.018,18 € Umsatzsteuern: - 66,26 € Kautions: 50,00 € / -50,00 € Sicherheitseinbehalte: 4.653,39 € Organmitglieder: -20,00 € Erstattungsinsen Gewerbest.: 32,00 €	VJ-Abgrenzung aus 2022 sind in der Bilanz in Höhe von 77.880,72 € ausgewiesen. (VJ-Abgrenzungen sind keine offenen Posten in der Kasse

**5. passive Rechnungsabgrenzungsposten**

5. passive Rechnungsabgrenzungsposten					
Bilanzposten P 5	Vorjahr	Veränderung	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€	€	€
Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe Rechnungsabgrenzung</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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 zum VJ	

**Stadt Schönberg**  
**Jahresabschluss zum 31.12.2022 (Stand vom 14.03.2024)**

**F. Ergebnisrechnung**

Posten Ergebnisrechnung	Vorjahr €	HHPL	Prüfungsbeginn €	Korrektur €	Prüfungsende €
		+ sonst. Ermächtigung €			
<b>Erträge</b>					
Steuern und ähnliche Abgaben	4.789.250,84	4.529.800,00 73.616,68	<b>5.645.056,38</b>	0,00	<b>5.645.056,38</b>
Zuwendungen, allg. Umlagen und sonst. Transfererträge	1.321.421,46	1.276.800,00 35.523,06	<b>1.168.843,69</b>	0,00	<b>1.168.843,69</b>
Erträge aus sozialer Sicherung	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	<b>0,00</b>
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	98.934,47	179.000,00 2.530,00	<b>484.110,37</b>	0,00	<b>484.110,37</b>
Privat-rechtliche Leistungsentgelte	149.010,63	133.400,00 11.925,75	<b>150.206,56</b>	0,00	<b>150.206,56</b>
Kostenerstattungen und-umlagen	345.664,48	317.800,00 8.933,22	<b>310.691,80</b>	0,00	<b>310.691,80</b>
Zinserträge/ sonstige Finanzerträge	73.394,61	49.100,00 0,00	<b>2.262,78</b>	0,00	<b>2.262,78</b>
sonstige laufende Erträge	483.279,42	158.400,00 2.435,42	<b>192.855,37</b>	0,00	<b>192.855,37</b>
<b>Summe ordentlicher Erträge</b>	<b>7.260.955,91</b>	<b>6.644.300,00</b> <b>134.964,13</b>	<b>7.954.026,95</b>	<b>0,00</b>	<b>7.954.026,95</b>

sonstige Ermächtigung:

**134.964,13 €** zweckgebundenen Mehrerträge zur Deckung von Mehraufwendungen

davon:

- Gewerbesteuer für Gewerbesteuerumlage **71.690,60 €** (611.4013-611.5431)
- Grundsteuer A für Amtsumlage **1.926,08 €** (611.4011-611.40422)
- Auflösung Sopo aus Zuwendung/Beiträgen für Abschreibung **2.734,60 €** (SK 4151/9-53)
- Zuweisung Land/Kreis für Datenverarbeitung Schule **27.974,58 €** (SK 41442/3 -5624)
- Zuweisung Land/ Kreis für Gasabr. Schule **1.152,00 €** /SK 41442/3 -5224
- Zuweisung Land/Kreis für Dienstleistung Straßenwesen **3.661,88 €** /SK 41442/3-5292)
- Entgelte für Selbstbest. und EDV Schule e **2.530,00 €** (4320/2-5643/5624)
- Miete für Selbstbesteuerung **11.925,75 €** (4411 -5643)
- Kostenerstattung f. Unterhaltung/Dienstleistung **8.933,22 €** (442-52313/5292/5624)
- sonst. lauf. Erträge für Sachverst. kosten Palmberghalle **2.276,74 €** (4629 – 5625)
- Gewinne aus Veräußerung an Versicherungsleistungen **158,68 €** (SK 4610 – 5640)  
ohne FR-Anbindung

**Stadt Schönberg**  
**Jahresabschluss zum 31.12.2022 (Stand vom 14.03.2024)**

Posten Ergebnisrechnung	Vorjahr	HHPL + sonst. Ermächtigung	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€	€	€
<b>Aufwendungen</b>					
Personalaufwendung	379.988,00	500.600,00 -12,22	<b>403.351,55</b>	0,00	<b>403.351,55</b>
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und Kostenerstattungen	1.619.354,49	1.973.000,00 5.500,00 13.722,56 37.817,73 119.281,06	<b>1.783.072,21</b>		<b>1.783.072,21</b>
Bilanzielle Abschreibungen	919.965,31	851.300,00 2.734,60 -2.200,00	<b>924.161,61</b>	0,00	<b>924.161,61</b>
Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferaufwendungen	3.701.787,53	3.925.100,00 -3.400,00 -2.657,85 73.616,68 -13.074,30 0,00	<b>3.862.807,50</b>	0,00	<b>3.862.807,50</b>
Zinsaufwendungen/ sonstige Finanzaufwendungen	35.562,50	103.600,00	<b>36.096,69</b>	0,00	<b>36.096,69</b>
Sonst. laufende Aufwendungen	305.598,78	347.700,00 -5.500,00 44.890,29 -24.731,21 31.169,43	<b>446.837,37</b>	222,48	<b>447.059,85</b>
<b>Summe ordentlicher Aufwendungen</b>	<b>6.962.256,61</b>	<b>7.701.300,00</b> -3.400,00 -2.657,85 134.964,13 -2.200,00 150.450,49	<b>7.456.326,93</b>	<b>222,48</b>	<b>7.456.549,41</b>
<b>sonstige Ermächtigung: üpl/apl -3.400,00 Raumlüftgeräte Schule / 5.500 Schallschutz Besprechungsraum / 2.657,85 € überdachte Bänke und Leinwand+ Beamer €-/</b> <b>134.964,13 € zweckgebundenen Mehrerträge zur Deckung von Mehraufwendungen</b> <b>150.450,49 € Ermächtigungen aus dem VJ</b>					
<b>Korrekturen: Auflösung von nicht korrekten Einzelwertberichtigungen</b>					

**Stadt Schönberg**  
**Jahresabschluss zum 31.12.2022 (Stand vom 14.03.2024)**

Saldo	Vorjahr	HHPL + sonst. Ermächtigung	Prüfungs- beginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€	€	€
Jahresfehlbetrag/ Jahresüberschuss		-1.057.000,00			
		3.400,00			
Erträge abzüglich Aufwendung vor Rücklagenentnahme	298.699,30	2.657,85	497.700,02	-222,48	497.477,54
		0,00			
		2.200,00			
		-150.450,49			
Rücklagenbildung für Belastung f. kommende Jahre (FAG)		0,00	0,00	0,00	0,00
Rücklagenentnahme	0,00	371.400,00	84.862,67	0,00	84.862,67
Jahresfehlbetrag / Jahresüberschuss	298.699,30	-685.600,00			
		3.400,00			
		2.657,85	582.562,69	-222,48	582.340,21
		0,00			
		2.200,00			
		-150.450,49			

Die ausgewiesenen sonstigen Ermächtigungen beinhalten:

**3.400,00 €** Beschluss Hauptausschuss vom 22.02.2022 – üpl- Raumluftgeräte Schule – 2810.54159-281

**1.450,00 €** Sollveränderung HHS 2022 § 8 Nr. 8 von 2810.54159 nach 2810.073 (Gartengarnitur OT Retelsdorf)

**1.207,85 €** Sollveränderung HHS 2022 § 8 Nr. 8 von 2810.54159 nach 2810.08224 (Beamer+ Leinwand OT Lockwisch)

**2.200,00 €** nicht korrekte Sollveränderungen im Bereich der Abschreibungen

**150.450,49 €** Haushaltsermächtigungen aus dem Vorjahr – siehe nachfolgende Aufstellung

# Stadt Schönberg

## Jahresabschluss zum 31.12.2022 (Stand vom 14.03.2024)

Der Betrag über 1.522,80 € aus dem HHJ 2020 wurde im HHJ 2022 aufgelöst – zahlungsmäßig in Anspruch genommen. Dieses widerspricht den Regelungen der GemHVO-Doppik.

Haushaltsermächtigungen Gesamtübersicht HHJ 2022 -Abrechnung							
laufenden ordentlichen Aufwendungen und Auszahlungen							
Haushaltsstelle	Bezeichnung	Haushalt- Ermächtigung Gesamt 2022	aus dem Jahr	Grund	Inanspruch- nahme 2022	Abgang in 2022	noch offen 31.12.2022
<b>Gemeindlich Grundstücke und Gebäude</b>							
11401.52313-35	Unterhaltung	7.426,23	2021	Sanitäranlagen	6.418,54	1.007,69	0,00
11401.52313-56	Unterhaltung	20.000,00	2021	Gemeindehaus/FFW Lockwisch	0,00	20.000,00	0,00
<b>Brandschutz/ Freiwillige Feuerwehr</b>							
1260.5249	Verbrauchsmittel						0,00
1260.5238	GWG	15.957,44	2021	FME + div. Ausrüstung	15.957,44	0,00	0,00
1260.52544	Kostenerst. an ZV	2.600,00	2021	Hydranten	1.991,27	608,73	0,00
1260.5615	Schutzbekleidung	54.592,77	2021	Schutzbekleidung	26.994,85	27.597,92	0,00
1260.5615-126	Schutzbekleidung	4.174,58	2021	First Responder	4.174,58		0,00
<b>Regionale Schule mit Grundschulteil</b>							
21501.5238	GWG + Unterhaltung	350,00	2021	Rasentrimmer + Akku	292,87	57,13	0,00
<b>Palmberghalle</b>							
4240.5238	Ausrüstung /GWG	350,00	2021	Ipod	350,00		0,00
<b>räumlich Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen /Bauleitplanung</b>							
51102.5292	Dienstleistung	16.564,80	2021	energetische Machbarkeitsstudie	16.564,80		0,00
<b>Städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen</b>							
51103.5260	sonstige Aufwendungen	11.913,86	2021	Projektentwicklung / Treuhandervergütung	7.573,90	4.339,96	0,00
<b>Gemeindestraßen und Straßenbeleuchtung</b>							
54101.5233	Unterhaltung Infrastruktur	18.661,87	2021	Unterhaltung Bankette	18.638,55	23,32	0,00
54101.5233/ 32	Straßenbäume	13.221,80	2021	Heckenschnitt /Baumpflanzungen usw.	13.209,40	12,40	0,00
54101.5233/ 33	Beleuchtung	3.630,31	2021	Str.bel. Anschlussschrank/ Zählerablesung	3.599,12	31,19	0,00
54101.5290	Dienstleistung	27.146,64	2021	Verkehrskonzept	20.592,12	6.554,52	0,00
<b>öffentliches Grün</b>							
5510.5231	Unterhaltung	2.902,80 €	2020/ 2021	Hecken- und Baumpflege	2.490,55	412,25	0,00
<b>Friedhofs- und Bestattungswesen</b>							
5530.5234	Unterhaltung	11.610,00	2021	Restauration Kriegsgräbersteine	11.602,50	7,50	0,00
<b>Gesamt laufende Aufwendungen</b>		<b>211.103,10</b>			<b>150.450,49</b>	<b>60.652,61</b>	<b>0,00</b>

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 Auszahlungskonten 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)

**Stadt Schönberg**  
**Jahresabschluss zum 31.12.2022 (Stand vom 14.03.2024)**

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:	)
73	Wurde von der Übertragung von Haushaltsermächtigungen in das Folgejahr Gebrauch gemacht? Sind die gesetzl. Voraussetzungen erfüllt?	Es werden Haushaltsermächtigungen im Bereich der Aufwendungen übertragen ins Folgejahr (2023) von insgesamt <b>188.530,89 €</b>  <b>(siehe nachfolgende Aufstellung)</b>	§ 15 GemHVO-Doppik Aufwendungen sind nur ins Folgejahr übertragbar, danach sind sie aufzulösen
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.  <u>Begründung:</u> Die Ergebnisrechnung 2022 schließt mit einem Jahresüberschuss (Stand 14.03.2022) von 582.340,21 € ab. Eine Entnahme aus der zweckgebundenen Rücklage ist nicht erforderlich.	Ergebnisvortrag aus dem HH-Jahr 2022= + <u>1.508.206,09 €</u>
75	Sind sonstige Unstimmigkeiten in einzelnen Konten aufgetreten?	Unstimmigkeiten in den Konten der Ergebnisrechnung sind nicht erkennbar	nachfolgend eine Übersicht der HH-ermächtigungen für das Folgejahr

Haushaltsermächtigungen Gesamtübersicht HHJ 2022 - für das Folgejahr				
laufenden ordentlichen Aufwendungen und Auszahlungen				
Haushalts-stelle	Bezeichnung	Grund	noch offen 31.12.2022	Neue HH-Ermächtigungen
<b>zentrale Dienste</b>				
114085238	Ausrüstung			5.500,00
<b>Brandschutz/ Freiwillige Feuerwehr</b>				
1260.5249	Verbrauchsmittel			2.331,46
1260.5238	GWG	FME + div. Ausrüstung		19.984,40
1260.5615	Schutzbekleidung	Schutzbekleidung		8.027,99
<b>Regionale Schule mit Grundschulteil</b>				
21501.52313-21502	Unterhaltung	Schulgebäude Dassower Str.		7.272,13
21501.52312-37	Unterhaltung-Schulgarten			15.065,34
21501.5238	GWG + Unterhaltung	Rasentrimmer + Akku		18.000,00
21501.5240	Betriebs-aufwendungen			500,00
<b>öffentliche Spielpätze</b>				
36602.5231	Unterhaltung			1.927,80
<b>räumlich Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen /Bauleitplanung</b>				
51102.5292	Dienstleistung	energetische Machbarkeitsstudie	0,00	19.204,82
<b>Gemeindestraßen und Straßenbeleuchtung</b>				
54101.5233	Unterhaltung Infrastruktur	Unterhaltung Bankette	0,00	82.525,00
<b>öffentliches Grün</b>				
5510.5231	Unterhaltung	Hecken- und Baumpflege	0,00	8.191,95
<b>Gesamt laufende Aufwendungen</b>			<b>0,00</b>	<b>188.530,89</b>

**Stadt Schönberg**  
**Jahresabschluss zum 31.12.2022 (Stand vom 14.03.2024)**

**F. Finanzrechnung**

Posten Finanzrechnung laufende Einzahlungen	Vorjahr	HHPL + sonst. Ermächtigung	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€	€	€
Steuern und ähnliche Abgaben	4.704.731,10	4.459.300,00 73.616,68	5.335.672,92	0,00	5.335.672,92
Zuwendungen, allg. Umlagen und sonst. Transfererträge	1.032.663,98	1.010.700,00 32.788,46	847.054,63	0,00	847.054,63
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	36.681,95	115.100,00 2.530,00	334.256,35	0,00	334.256,35
Privat-rechtliche Leistungsentgelte	146.737,45	133.400,00 11.925,75	147.322,55	0,00	147.322,55
Kostenerstattungen und-umlagen	361.458,28	317.800,00 8.933,22	317.834,85	0,00	317.834,85
Zinseinzahlungen/ sonstige Finanzauszahlungen	68.448,78	49.100,00 0,00	49.245,47	0,00	49.245,47
Sonst. laufende Einzahlungen	138.366,69	158.400,00 2.276,74	157.480,66	0,00	157.480,66
<b>Summe laufende Einzahlungen</b>	<b>6.489.088,23</b>	<b>6.243.800,00</b> <b>132.070,85</b>	<b>7.188.867,43</b>	<b>0,00</b>	<b>7.188.867,43</b>

sonstige Ermächtigungen: zweckgebundenen laufende Einzahlungen für laufende Auszahlungen; siehe Aufstellungen Ergebnisrechnung

Posten Finanzrechnung laufende Auszahlungen	Vorjahr	HHPL + sonst. Ermächtigung	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€	€	€
Personalauszahlungen	379.938,00	500.600,00 -12,22	403.351,55	0,00	403.351,55
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.616.117,45	1.973.000,00 <b>5.500,00</b> 13.722,56 37.817,73 119.281,06	1.822.797,27		1.822.797,27
Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferauszahlungen	3.683.239,11	3.925.100,00 <b>-3.400,00</b> <b>-2.657,85</b> 73.616,68 -13.074,30 0,00	3.815.736,32	0,00	3.815.736,32
Zinsaufwendungen/ sonst. Finanzauszahlungen	35.318,77	103.600,00	36.178,81	0,00	36.178,81
Sonst. laufende Auszahlungen	286.448,38	347.700,00 <b>-5.500,00</b> 44.890,29 -24.731,21 31.169,43	295.015,35	0,00	295.015,35
<b>Summe laufende Auszahlungen</b>	<b>6.001.061,71</b>	<b>6.850.000,00</b> <b>-3.400,00</b> <b>-2.657,85</b> <b>132.229,53</b> <b>0,00</b> <b>150.450,49</b>	<b>6.373.079,30</b>	<b>0,00</b>	<b>6.373.079,30</b>
sonstige Ermächtigungen s. Ergebnisrechnung					

**Stadt Schönberg**  
**Jahresabschluss zum 31.12.2022 (Stand vom 14.03.2024)**

Saldo Finanzrechnung	Vorjahr	HHPL	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
		+ sonst. Ermächtigung			
	€	€	€	€	€
<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen</b>	488.026,52	-606.200,00	815.788,13	0,00	815.788,13
		6.057,85			
		-158,68			
		0,00			
		-150.450,49			

sonst. Ermächtigungen siehe Erläuterungen Ergebnisrechnung (auf zahlungswirksame Vorgänge)//  
**Differenz 158,68 €** zweckgeb. Einzahlungen auf zweckgeb. Auszahlungen - Deckung in ER über 5510.4610 - Gewinne - kein FR-Konto

**INVESTITIONEN**

Investitionseinzahlungen	Vorjahr	HHPL	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
		+ sonst. Ermächtigung			
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	829.299,83	5.888.800,00	2.274.209,01	0,00	2.274.209,01
		24.400,00			
		1.479.447,35			
Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	170.416,70	67.200,00	67.380,53	0,00	67.380,53
Einzahlung aus Anlagevermögen	183.651,84	0,00	9.631,54	0,00	9.631,54
		823,50			
		39.667,00			
Einzahlungen aus Ausleihungen und Kreditgewährung	756,20	700,00	756,20	0,00	756,20
Einzahlungen aus Vorräten	227.040,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		340.960,00			
sonst. Investitionseinzahlungen /- verrechnungen gem § 12 Nr. 4 GemHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten</b>	<b>1.411.164,57</b>	<b>5.956.700,00</b>	<b>2.351.977,28</b>	<b>0,00</b>	<b>2.351.977,28</b>
		<b>25.223,50</b>			
		<b>1.860.074,35</b>			

zweckgeb. Einz. für Auszahlungen **25.223,50 €**, davon 24.400,00 € für RLT-Anlage Schule und 823,50 € für TS FFW Schönberg

**Sonstige Ermächtigungen: 1.860.074,35 €** HH-Ermächtigunge aus dem VJ

Stadt Schönberg  
Jahresabschluss zum 31.12.2022 (Stand vom 14.03.2024)

Investitionsauszahlungen	Vorjahr	HHPL	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
		+ sonst. Ermächtigung			
	€	€	€	€	€
Auszahlungen für Sachanlagen	504.053,11	9.036.100,00	3.866.433,85		3.866.433,85
		25.223,50			
		<b>3.400,00</b>			
		<b>2.657,85</b>			
		4.168.957,99			
Auszahlungen für Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonst. Investitionsauszahlungen	301,93	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00			
		0,00			
		178.252,81			
Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeiten	504.355,04	9.036.100,00	3.866.433,85	0,00	3.866.433,85
		25.223,50			
		<b>3.400,00</b>			
		<b>2.657,85</b>			
		4.347.210,80			
sonstige Ermächtigungen: 4.347.210,80 € HH-Ermächtigungen aus dem VJ und 3.400,00 + 2.657,85 laufende Auszahlungen für zweckge. investive Auszahlung/ 25.223,50 € zweckg. inv. Einz. für zweck. inv. Auszahlungen					

Saldo Finanzrechnung	Vorjahr	HHPL	Prüfungsegin	Korrektur	Prüfungsende
		+ sonst. Ermächtigung			
	€	€	€	€	€
Saldo der investiven Ein- und Auszahlungen	906.809,53	-3.079.400,00	-1.514.456,57	0,00	-1.514.456,57
		0,00			
		<b>-3.400,00</b>			
		<b>-2.657,85</b>			
		-2.487.136,45			

**Stadt Schönberg**  
**Jahresabschluss zum 31.12.2022 (Stand vom 14.03.2024)**

Investitionskredite	Vorjahr	HHPL	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
		+ sonst. Ermächtigung			
	€	€	€	€	€
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	1.496.400,00	3.079.400,00	1.742.000,00		1.742.000,00
		1.125.200,00			
Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen	267.352,66	430.000,00	334.445,72		334.445,72
		0,00			
Saldo der Ein- und Auszahlung für Kredite	1.229.047,34	2.649.400,00	1.407.554,28		1.407.554,28
		1.125.200,00			

Die Kreditverbindlichkeiten bestehen insgesamt zum 31.12.2022 in Höhe von 5.168.078,28 €-  
Das entspricht einer pro Kopf von 1.105,23 €/pro EW (Stand 01.01.2021= 4.676 Einwohner)

**Übersicht der bestehenden Kreditverträge**

Kreditinstitut	Bemerkungen	Verwendung	Stand	Stand	Stand	Tilgung	Stand
			31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	2022	31.12.2022
DKB	Zinssatz bis 15.12.2041=0,49 % = 1.496.400,00 €	Ausgleich Investitionen 2020/2021	0,00 €	0,00 €	1.496.400,00	71.390,52	1.425.009,48
	Zinssatz bis zum 30.03.2043 = 3,14 % = 1.742.000,00€	Ausgleich Investitionshaushalt 2022					1.742.000,00
DKB	Zinssatz bis 30.09.2024=4,60 %	Neubau Palmberghalle	307.290,00 €	245.830,00 €	184.370,00	61.460,00	122.910,00
DKB	Umschuldung von Investitionsbank , Zinssatz 0,73 % fest bis 09/2028		1.004.796,13 €	893.180,94 €	780.748,73	113.255,22	667.493,51
DKB	Zinssatz 1,30% -Laufzeit 20 Jahre bis 12/2038	Rückkauf Schule Erschl.	1.425.000,00 €	1.350.000,00 €	1.275.000,00	75.000,00	1.200.000,00
LFI	Zinssatz bis 2019= 0,15%/ bis 01.01.2022 0 %/	Sandberg Lockwisch	15.889,83 €	8.878,49 €	1.849,62	1.849,62	0,00
DKB	Zinssatz 0,85 bis 15.01.2026 endfinanziert	Lockwisch	20.262,49 €	17.090,55 €	13.891,56	3.226,27	10.665,29
DKB	Zinssatz 0,38 % bis 31.12.2022 - endfinanziert	Lockwisch	24.698,07 €	16.496,68 €	8.264,09	8.264,09	0,00
<b>Gesamtverschuldung</b>			<b>2.797.936,52 €</b>	<b>2.531.476,66 €</b>	<b>3.760.524,00</b>	<b>334.445,72</b>	<b>5.168.078,28</b>

Durchlaufende Gelder	Vorjahr	HHPL	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€	€	€
Einzahlungen aus durchlaufende Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen	0,00	0,00	0,00		0,00
Auszahlungen aus durchlaufende Gelder	6.420,50	0,00	0,00		0,00
Saldo der durchlaufenden Gelder	-6.420,50	0,00	0,00		0,00

Der Bestand der durchlaufenden Gelder zum 31.12.2021 beläuft sich auf 6.244,57 €.

**Stadt Schönberg**  
**Jahresabschluss zum 31.12.2022 (Stand vom 14.03.2024)**

**Übersicht über die HH-Ermächtigungen aus dem Vorjahr**

Haushaltsermächtigungen Gesamtübersicht HHJ 2022 Abrechnung							
Haushaltsstelle	Bezeichnung	Haushalt- Ermächtigung Gesamt 2022	aus dem Jahr	Grund	Inanspruch- nahme 2022	Abgang in 2022	noch offen 31.12.2022
<b>investive Auszahlungen</b>							
<b>Gemeindliche Grundstücke und Gebäude</b>							
11401.029	sonst. Unbebaute Flächen	210.452,55		Flächenankauf Lüb. Str. Bahnhofstr.		210.452,55	0,00
11401.023	Ackerland	9.129,00	2020	Ankauf Teilfläche Schönberg (1)511/17		9.129,00	0,00
11401.096-24	Jugendklub Amtsstr.	250.000,00	2021	Baugrunduntersuchung Planung/ Vermessung	1.558,90		248.441,10
11401.096-2	Sanierung Kochsches Haus	10.257,01	2017	Sanierung + Außenanlagen	32,75	8.654,76	1.569,50
11401.096-43	Schulzenhof	50.000,00	2021	Bestandsaufnahme		50.000,00	0,00
11401.096-48	Vereinsheim Ludwig-Bicker-Str.	5.000,00	2021	Vorplanung		5.000,00	0,00
11401.096-40	Palmbergstadion	1.259.327,08	2020/ 2021	Freianlagen	903.593,97		355.733,11
11401.23142-40- S	Palmbergstadion	116.700,00	2020/ 2021	Kofi	0,00	4.900,00	111.800,00
11401.23142-10S	Kofi Kindertagesstätte	16.452,81	2017	Kitaneubau	0,00		16.452,81
11401.1431	Vorräte	50.000,00	2021	Ankauf von Flächen			50.000,00
<b>Brandschutz / Freiwillige Feuerwehr</b>							
1260.0714	FFW- Fahrzeuge	10.000,00	2021		9.515,08	484,92	0,00
1260.0714-1260	FFW-Fahrzeuge	680.197,98	2020	Drehleiter	655.917,85	24.280,13	0,00
1260.0820	BGA	31.000,00	2021	Funkmeldeempfänger, Rolcontainer,	17.230,35	13.769,65	0,00
1260.0960	Löschwasserversorgung	52.962,89	2020/ 2021	Malzow	24.073,54	20.889,35	8.000,00
<b>Regionale Schule mit Grundschulteil</b>							
21501.0739	Betriebsvorrichtung	8.390,47	2020	Spielgeräte-Schulhof	0,00		8.390,47
21501.072-21502	Maschinen /techn. Anlagen	8.500,00	2021	Schulgebäude Dassower Str.	8.400,00	100,00	0,00
21501.0820-21501	BGA	14.300,00	2021	Schulgebäude Amtsstraße	14.300,00		0,00
21501.0820-21502	BGA	35.700,00	2021	Schulgebäude Dassower Str.	35.700,00		0,00
21501.08224	EDV Schule	18.835,20	2020/ 2021	EDV-Ipad-Digitalpakt	0,00	18.835,20	0,00
21501.096	Schulneubau	400.000,00	2020/ 2021	Planung	0,00	400.000,00	0,00
21501.096-21500	Schulanbau	126.819,94	2018	Planung		126.819,94	0,00
21501.096-215022	Brandschutz	1.279.755,04	ab 2019	baul. Umsetzung	457.767,97		821.987,07
<b>öffentliche Spielplätze</b>							
36602.0739	Betriebsvorrichtung	20.900,83	2020/21	Spielgeräte + Aufbau		20.900,83	0,00
36602.096	Spielplatz	26.600,00	2020	Spielplatz Lübecker Str.		26.600,00	0,00
<b>Palmberghalle</b>							
4240.0720	BGA	8.500,00	2021	Aufsitzmäher	7.850,00	650,00	0,00
<b>Gemeindestraßen / Straßenbeleuchtung</b>							
54101.013-61	Investitions-zuschuss			Löschwasser Lockwisch			
54101.0481	Straßengrundstück	4.000,00	2020	Ankauf OL Kleinfeld	3.402,12	597,88	0,00
54101.04825	Straßenbegleitgrün	24.978,56	2020/21	Ersatzpflanzungen	0,00	24.978,56	0,00
54101.096-14	AiB - Bahnhofsstraße und Vorplatz	45.782,54	2016-2018	Planung	11.990,80		33.791,74
54101.096- 31	AiB - Regenent-wässerung obere Feldstraße	200.659,01	2017/ 2018	Baumaßnahme	136.467,52	18.591,49	45.600,00
54101.096-4	DE Kleinfeld	19.060,89	2019	DE Kleinfeld Straßenbau		19.060,89	0,00
54101.096-45	DE Dorf Lockwisch	112.033,13	2021	Planung /Bausführung	112.033,13		0,00
54101.096-51	Garagen	44.811,60	2021	Ludwig-Bicker Straße	13.728,14		31.083,46
54101.096-52	Straßenbau	50.000,00	2021	Fr.-Reuter-Str./ Rottensdorfer Str.		50.000,00	0,00
54101.096-541	Gehweg	10.000,00	2021	Marienstraße			10.000,00
54101.096-8	AiB - Ratzeburger Straße	300.000,00	2013- 2019/ 2021	Planung+ Bau	23.351,00	276.649,00	0,00
54101.096-7	AiB - Brücke Amtsgraben /Wiesenweg	20.000,00	2020	Oberteich Wiesenweg		20.000,00	0,00
54101.096-9	AiB - Buswartehallen	155.551,40	2020	barrierefreier Umbau			155.551,40
<b>Verkehrsausstattung</b>							
54104.0485	Verkehrsanlagen	400,00	2021	Verkehrszeichen	400,00		0,00
54104.04859	Verkehrsanlagen	442,11	2021	Verkehrszeichen		442,11	0,00
<b>öffentliches Grün</b>							
5510.021	Wald, Forst	20.000,00	2020	Ersatzpflanzung Wald Heinrich- B.-Weg	0,00	20.000,00	0,00
5510.0730	Betriebsvorrichtung	1.500,00	2020	Papierkörbe, Bänke	1.497,02	2,98	0,00
<b>Gewässerunterhaltung</b>							
55201.096	Gewässerausbau	7.167,95	2015-2017	Kleinfeld	0,00	7.167,95	0,00
55201.096 - 55201	Hochwasser-schutz Liebeck	68.711,34	2016- 2019	Liebeck		58.711,34	10.000,00
<b>Gesamt</b>	<b>investive Auszahlungen</b>	<b>5.784.879,33</b>			<b>2.438.810,14</b>	<b>1.437.668,53</b>	<b>1.908.400,66</b>

**Stadt Schönberg**  
**Jahresabschluss zum 31.12.2022 (Stand vom 14.03.2024)**

<b>investive Einzahlungen</b>							
Haushalts-stelle	Bezeichnung	Haushalt- Ermächtigung Gesamt 2022	aus dem Jahr	Grund	Inanspruch- nahme 2022	Abgang in 2022	noch offen 31.12.2022
<b>Gemeindliche Grundstücke und Gebäude</b>							
11401.023	Ackerland	39.667,00	2020	Tauschvertrag			39.667,00
11401.23142-40	Palmbergstadion	863.100,00	2020/ 2021	Palmbergstadion- Außenanlagen	380.000,00	16.041,68	467.058,32
11401.1431	Verkauf -Vorräte	340.960,00	2021	Baugrundstücke			340.960,00
<b>Regionale Schule mit Grundschulteil</b>							
21501.2331 - 215	Zuwendungen			Digitalpakt	0,00		0,00
<b>Brandschutz / Freiwillige Feuerwehr</b>							
1260.23142-126	Zuschuss	210.000,00	2020	Drehleiter	199.500,00		10.500,00
1260.23143-126	Zuschuss	210.000,00	2020	Drehleiter	210.000,00		0,00
<b>Gemeindestraßen / Straßenbeleuchtung</b>							
54101.23142-31	Förderung Land	100.000,00	2018	Regenentwässerung obere Feldstraße	0,00	100.000,00	0,00
54101.2331-8	Förderung Land	135.000,00	2019/ 2021	Ratzenburger Str.	17.681,13		117.318,87
54101.23142-9	Förderung Land	128.000,00	2020	Buswarteallen		50.610,97	77.389,03
<b>GESAMT</b>	<b>investive Einzahlungen</b>	<b>2.026.727,00</b>			<b>807.181,13</b>	<b>166.652,65</b>	<b>1.052.893,22</b>

<b>Kreditermächtigungen</b>							
Haushaltstelle	Bezeichnung	Ermächtigung Gesamt 2022	aus dem Jahr	Grund	Inanspruch- nahme 2022	Abgang in 2022	noch offen 31.12.2022
6120.31513	Kreditaufnahme	1.125.200,00	2021	Ausgleich Investitionshaushalt- 2021	1.125.200,00		0,00
<b>GESAMT</b>		<b>1.125.200,00</b>			<b>1.125.200,00</b>		<b>0,00</b>

<b>Gesamtzusammenstellung</b>					
Saldo Finanzrechnung	Vorjahr	HHPL + sonst. Ermächtigung	Prüfungs- beginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€	€	€
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	488.026,52	-606.200,00	815.788,13	0,00	815.788,13
		6.057,85			
		-158,68			
		0,00			
Saldo der investive Ein- und Auszahlungen	906.809,53	-3.079.400,00	-1.514.456,57	0,00	-1.514.456,57
		0,00			
		-6.057,85			
		-2.487.136,45			
Saldo der Ein- und Auszahlung für Kredite	1.229.047,34	2.649.400,00	1.407.554,28	0,00	1.407.554,28
		1.125.200,00			
Saldo der durchlaufenden Gelder	-6.420,50	0,00	0,00	0,00	0,00
Veränderung der liquiden Mittel	2.617.462,89	-1.036.200,00	708.885,84	0,00	708.885,84
		-158,68			
		0,00			
		-1.512.386,94			

In der Finanzrechnung wird eine Veränderung des Zahlungsmittelbestandes von +708.885,84 € ausgewiesen. In der Bilanz wird die Veränderung unter der Bilanzposition 2.2.6.1 ebenfalls angezeigt.

Stadt Schönberg  
**Jahresabschluss zum 31.12.2022 (Stand vom 14.03.2024)**

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 FR überein?	Wertabweichungen wurden im Bereich der Zuordnung der Konten festgestellt –	Korrektur ist bereits erfolgt
78	Sind die korrespondierenden Posten zwischen Bilanz und Finanzrechnung miteinander abgestimmt worden?	Gegenüberstellungen in der Plausibilitätsprüfung Die Posten der Finanzrechnung Nr. 36 und die Veränderungen der Forderungen gegenüber dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand stimmen überein.	siehe Punkt D3 liquide Mittel
79	Lassen sich die Auszahlungen für Investitionen unter Berücksichtigung von Veränderungen der Verbindlichkeiten mit den Zugängen in der Anlagenbuchhaltung abstimmen?	Die Abstimmung erfolgt bereits im Zusammenhang mit der Prüfung des Anlagevermögens. Auf die Erläuterungen wird Bezug genommen, siehe laufende Nr. 26-28	
80	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 <b>188.530,89 €</b> . s. Aufstellung ER  <b>investive Haushaltsmittel</b> werde <b>für Auszahlungen</b> ins Folgejahr in Höhe von <b>5.176.597,51 €</b> übertragen.  <b>Investive Einzahlungen</b> werden ins Folgejahr in Höhe von <b>2.400.393,22 € und Kreditermächtigungen</b> in Höhe von <b>2.462.600,00 €</b> vorgetragen  <b>s. nachfolgende Aufstellung</b>	Die investiven HH-Ermächtigungen von 5.176.597,51 € werden teilweise über die investiven Einzahlungen und der Kreditermächtigung gesamt 4.862.993,22 € gedeckt. Unterfinanzierung entsteht <b>313.604,29 €</b> Diese Finanzierungslücke wird gedeckt über den liquiden Mittelbestand zum 31.12.2022 = <b>5.213.852,92 €</b>
83	Gib es wesentliche Beanstandungen in einzelnen Posten der Finanzrechnung	s v. g. Feststellungen: • Bildung und Auflösung der Deckungskreise	
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 <b>+ 2.466.818,34 €</b> lauf. Jahr <b>+ 708.885,84 €</b> abz. Tilgung <b>-334.445,72 €</b> <b>= + 2.841.258,46 €</b>

**Stadt Schönberg**  
**Jahresabschluss zum 31.12.2022 (Stand vom 14.03.2024)**

<b>Haushaltsermächtigungen Gesamtübersicht HHJ 2022 - für das Folgejahr</b>				
Haushalts-stelle	Bezeichnung	Grund	noch offen 31.12.2022	Neue HH- Ermächtigungen
<b>investive Auszahlungen</b>				
<b>Gemeindliche Grundstücke und Gebäude</b>				
11401.0481	Straßengrundstück			2.621,15
11401.096-24	Jugendklub Amtsstr.	Baugrunduntersuchung Planung/ Vermessung	248.441,10	44.732,22
11401.096-2	Sanierung Kochsches Haus	Sanierung + Außenanlagen	1.569,50	
11401.096-43	Schulzenhof	Bestandsaufnahme	0,00	33.860,74
11401.096-40	Palmbergstadion	Freianlagen	355.733,11	385.000,00
11401.23142-40- S	Palmbergstadion	Kofi *	111.800,00	
11401.23142-10S	Kofi Kindertagesstätte	kommunaler Anteil an Kitaneubau	16.452,81	
11401.1431	Vorräte	Ankauf von Flächen	50.000,00	
<b>Brandschutz / Freiwillige Feuerwehr</b>				
1260.0725	techn. Anlagen			18.823,50
1260.0820	BGA	Funkmeldeempfänger, Rollcontainer,	0,00	32.971,27
1260.0960	Löschwasser-versorgung	Malzow	8.000,00	
<b>Regionale Schule mit Grundschulteil</b>				
21501.0739	Betriebsvorrichtung	Spielgeräte-Schulhof	8.390,47	
21501.08224	EDV Schule	EDV-lpad-Digitalpakt	0,00	40.753,39
21501.096	Schulneubau	Planung	0,00	150.000,00
21501.096-215022	Brandschutz	baul. Umsetzung	821.987,07	103.000,00
<b>Gemeindestraßen / Straßenbeleuchtung</b>				
54101.013-61	Investitions-zuschuss	Bau Wasserleitung - Löschwasser Lockwisch		240.000,00
54101.096-14	AiB - Bahnhofsstraße und Vorplatz	Planung	33.791,74	
54101.096- 31	AiB- Regenentwässerung obere Feldstraße	Baumaßnahme	45.600,00	
54101.096-33	AiB- Beleuchtung		0,00	241.528,51
54101.096-4	DE Kleinfeld	DE Kleinfeld Straßenbau	0,00	
54101.096-45	DE Dorf Lockwisch	Planung /Bausführung	0,00	500.505,68
54101.096-51	Garagen	Ludwig-Bicker Straße	31.083,46	
54101.096-52	Straßenbau	Fr.-Reuter-Str./ Rottensdorfer Str.	0,00	
54101.096-541	Gehweg	Marienstraße	10.000,00	
54101.096-8	AiB - Ratzeburger Straße	Planung+ Bau	0,00	371.906,00
54101.096-9	AiB - Buswarteallen	barrierefreier Umbau	155.551,40	
<b>Verkehrsausstattung</b>				
54104.0485	Verkehrsanlagen	Verkehrszeichen	0,00	5.784,39
<b>öffentliches Grün</b>				
5510.021	Wald, Forst	Ersatzpflanzung Wald Heinrich-B.-Weg	0,00	12.000,00
5510.071	Fahrzeuge			710,00
<b>Gewässerunterhaltung</b>				
55201.096 - 55201	Hochwasserschutz Liebeck	Liebeck	10.000,00	
55201.096-55202	Renaturierung Rupesdorfer Bach			150.000,00
55201.096- 55203	Renaturierung Maurine			934.000,00
<b>Gesamt</b>	<b>investive Auszahlungen</b>		<b>1.908.400,66</b>	<b>3.268.196,85</b>
			<b>5.176.597,51</b>	

**Stadt Schönberg**  
**Jahresabschluss zum 31.12.2022 (Stand vom 14.03.2024)**

<b>Haushaltsermächtigungen Gesamtübersicht HHJ 2022 - für das Folgejahr</b>				
<b>investive Einzahlungen</b>				
Haushaltsstelle	Bezeichnung	Grund	noch offen 31.12.2022	Neue HH- Ermächtigungen
<b>Gemeindliche Grundstücke und Gebäude</b>				
11401.023	Ackerland	Tauschvertrag	39.667,00	
11401.23142-40	Palmbergstadion	Palmbergstadion- Außenanlagen	467.058,32	
11401.1431	Verkauf -Vorräte	Baugrundstücke	340.960,00	
<b>Regionale Schule mit Grundschulteil</b>				
21501.2331 - 215	Zuwendungen	Digitalpakt	0,00	228.500,00
<b>Brandschutz / Freiwillige Feuerwehr</b>				
1260.23142-126	Zuschuss	Drehleiter	10.500,00	
<b>Gemeindestraßen / Straßenbeleuchtung</b>				
54101.23142 33	Förderung Straßenbeleuchtung	Umrüstung auf LED	0,00	50.000,00
54101.2331-8	Förderung Land	Ratzenburger Str.	117.318,87	
54101.23142-9	Förderung Land	Buswartehallen	77.389,03	
<b>Gewässerunterhaltung</b>				
55201.2331-55202	Renaturierung Rupesdorfer Bach	Zuwendung		135.000,00
55201.2331- 55203	Renaturierung Maurine	Zuwendung		934.000,00
<b>GESAMT</b>	<b>investive Einzahlungen</b>		<b>1.052.893,22</b>	<b>1.347.500,00</b>
			<b>2.400.393,22</b>	

<b>Kreditermächtigungen</b>				
Haushaltsstelle	Bezeichnung	Grund	noch offen 31.12.2022	Neue HH- Ermächtigungen
6120.31513	Kreditaufnahme	Ausgleich Investitionshaushalt-2021	0,00	2.462.600,00
<b>GESAMT:</b>			<b>0,00</b>	<b>2.462.600,00</b>

**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. Teilfinanzrechnungen – siehe Aufstellungen bei anderen Produkten mit ausgewiesen.
86	Wurden Veränderungen für Teilhaushalte und Produktzuordnungen 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.	

# Stadt Schönberg

## Jahresabschluss zum 31.12.2022 (Stand vom 14.03.2024)

			Die freien Mittel der einzelnen Sachkonten decken vollständig den Gesamtüberziehungsbetrag.
92	Steht der Anhang im Einklang mit den Angaben in den anderen Rechnungslegungsbestandteilen?	Der Anhang für den Jahresabschluss 2022 ist noch nicht vollständig erarbeitet.	Eine Gesamtüberarbeitung des Anhangs erfolgte mit der Einarbeitung aller v. g. Feststellungen.

Stadt Schönberg				Sachkontenaufstellung	HH-Überschreitungen				
Produkt	Kontonr.	Proj	SH	Bezeichnung	HH-Plan + HH-Ermächtigung/ Sollveränderung	AO-Soll	Ist	HH-Überschreitung	
<b>Verwaltungssteuerung</b>									
11100	53851		S	Abschreibung auf Betriebsvorrichtungen	700,00	851,09	0,00	151,09	DK 6 Abschreibungen überzogen
<b>gemeindliche Grundstücke und Gebäude</b>									
11401	5224	39	S	Badeleich Aufwendungen für Gas	2.200,00	2.713,96	2.713,96	513,96	nicht korrekte Anbindung - DK 11 Badeleich
11401	5226	39	S	Badeleich - Aufwendungen für Strom	4.500,00	5.526,29	7.704,30	1.026,29	hinterlegt ohne Anbindung der Konten an den DK
11401	5226	62	S	Bauhof - Aufwendung für Strom	0,00	354,49	388,00	354,49	nicht korrekte Anbindung DK 7 -
11401	56411	62	S	Bauhof - Gebäudeversicherung	0,00	287,42	0,00	287,42	Unterhaltung/Bewirtschaftung - Konten nur gebend (DK 7 noch verf. Mittel= 59,7 T€)
<b>zentrale Dienste</b>									
11408	53851		S	Abschreibung BGA	0,00	96,91	0,00	96,91	DK 6 Abschreibungen überzogen
<b>Regionale Schule mit Grundschule</b>									
21501	52313		S	Unterhaltung Gebäude	0,00	2.100,35	2.100,35	2.100,35	nicht korrekte Anbindung DK 7 -
21501	5383-53851		S	Abschreibung Betriebsvorrichtungen /	12.078,89	27.718,75	0,00	15.639,86	DK 6 Abschreibungen überzogen
<b>Museum</b>									
25200	52313		S	Unterhaltung Gebäude	0,00	574,84	574,84	574,84	nicht korrekte Anbindung DK 7 -
<b>Kultur- und Heimatpflege</b>									
28100	5383-53851		S	Abschreibung Betriebsvorrichtungen /	200,00	363,12	0,00	163,12	DK 6 Abschreibung überzogen
<b>Jugendarbeit/ Jugendklub</b>									
36601	5383		S	Abschreibung technische Anlagen /	0,00	725,47	0,00	725,47	DK 6 Abschreibung überzogen
36601	5621		S	Mieten /Pachten	8.400,00	8.465,00	8.465,00	65,00	nicht korrekte Anbindung DK3661-Jugendarbeit - Konten nur gebend (DK 3661 noch verf. Mittel= 8,0 T€)
<b>öffentliche Spielplätze</b>									
36602	5231		S	Unterhaltung öffentliche Spielplätze	5.000,00	5.877,43	1.463,72	2.805,23	von 2023 Rechnungsabgrenzung von 1,9 €/ +Sollstellung für Spielplatzreinigung 2,5 T€ - Deckung über Spende
36602	5383		S	Abschreibung Betriebsvorrichtungen	400,00	2.324,43	0,00	1.924,43	DK 6 Abschreibung überzogen
36602	5650		S	Verluste durch Abgang von Vermögensgütern	0,00	2,00	0,00	2,00	DK 6 Abschreibung überzogen
<b>Palmerberghalle</b>									
42400	5382		S	Abschreibung bebaute Grundstücke /	0,00	180,91	0,00	180,91	DK 6 Abschreibung überzogen
42400	5621		S	Miete /Pachten	0,00	120,05	120,05	120,05	Palmerberghalle - Konten nur gebend (DK 424)
42400	56411		S	Gebäudeversicherung	2.700,00	2.865,99	2.865,99	165,99	Unterhaltung/Bewirtschaftung - Konten nur
<b>städtbauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen</b>									
51103	5659		S	Abschreibung - Wertminderung	0,00	84.862,67	0,00	84.862,67	Altschuldenerhilfe kommunale Wohnungen- an GGS - Landeszuschuss Wirtminderung um Tilgungsanteil
<b>Gemeindestraßen/ Straßenbeleuchtung</b>									
54101	5233	32/55	S	Unterhaltung Straßenbäume /	118.209,40	134.131,49	137.561,07	15.922,09	nicht korrekte Anbindung DK 7 -
54101	5351-5387+5650		S	Abschreibung Brücken/	47.300,00	101.296,08	0,00	53.997,08	Unterhaltung/Bewirtschaftung - Konten nur gebend (DK 7 noch verf. Mittel= 59,7 T€)
<b>Verkehrsausstattung</b>									
54104	5650		S	Verluste durch Abgang von VG	0,00	7.328,14	0,00	7.328,14	DK 6 Abschreibung überzogen
<b>öffentliches Grün</b>									
5510	073		S	Betriebsvorrichtungen	1.500,00	2.130,10	2.130,10	633,08	Ersatz + Reparatur Bänke -Oberteichweg
5510	5381 -5383		S	Abschreibung Fahrzeuge/	600,00	882,07	0,00	282,07	DK 6 Abschreibung überzogen
<b>Kommunale Wirtschaftsförderung/ Gewerbegebiete</b>									
57100	5323		S	Abschreibung Investitionszuschüsse	2.800,00	3.400,46	0,00	600,46	DK 6 Abschreibung überzogen
								<b>190.523,00</b>	<b>GESAMT</b>
								<b>81.091,54</b>	<b>Abschreibung/Abgang Wertberichtigung</b>
								<b>84.862,67</b>	<b>Teilauflösung Altschuldenerhilfe kommunale Wohnungen</b>
								<b>633,08</b>	<b>Investitionen</b>
								<b>23.935,71</b>	<b>laufender Aufwand/Ausz.</b>
								<b>190.523,00</b>	<b>GESAMT</b>

**Stadt Schönberg**  
**Jahresabschluss zum 31.12.2022 (Stand vom 14.03.2024)**

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 Leistungsverrechnungen in den Teilhaushalten ausgewiesen und sie in den Ertrag und Aufwand insgesamt deckungsgleich?	Auch im fünften doppelten 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.	Der Anhang ist nach Berichtigung noch anzupassen
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?	Überziehungen belaufen sich bei den Aufwendungen auf insgesamt: 189.889,92 €, davon 166,0 T€ im Bereich der Abschreibung /Abgang und Wertberichtigungen, Dem gegenüberstehen freie Mittel im Bereich der Aufwendungen in Höhe von 529,6 T€. Im investiven Bereich werden Mehrauszahlungen in Höhe von 633,08 € ausgewiesen, dem gegenüberstehen freie investive Zahlungsmittel von 6.374,8 T€. Die investiven Überzahlungen resultieren aus der Ersatzbeschaffung von Bänken am Oberteichweg.	Einzelprüfungen wurden stichprobenartig im Bereich der Haushaltswirtschaft und dem Belegwesen vorgenommen. Dabei wurden sich eingehend mit den Planabweichungen, den HH-Überschreitungen sowie den sonstigen HH-Ermächtigungen befasst.  Unter anderen wurde festgestellt: Die Deckungskreise sind nicht immer vollständig bzw. korrekt aufgelöst. Einige HH-Überschreitungswerte wären vermeidbar. Übertragung von HH-Ermächtigungen sind für den laufenden Aufwand/Auszahlung nicht korrekt gebildet.

**Stadt Schönberg**  
**Jahresabschluss zum 31.12.2022 (Stand vom 14.03.2024)**

---

**J. Rechenschaftsbericht**

<b>Lfd. Nr.</b>	<b>Fragestellungen</b>	<b>Wesentliche PH/ Feststellungen</b>	<b>Anmerkung RPA</b>
93	Wird ein Rechenschaftsbericht verfasst, oder sind die Angaben im Anhang enthalten ?	Ein Rechenschaftsbericht wird 2022 nicht verfasst. Die notwendigen Angaben sind im Anhang mit aufgenommen.	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 2022 für die Stadt Schönberg wird entsprechend 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) werden im Bericht mit ausgewiesen.	angemessen und ausreichend im Anhang zum Jahresabschluss 2022 ausgewiesen.

# Jahresabschluss zum 31.12.2022

**Stadt Schönberg**

(Fassung vom 23.01.2024)

**Plausibilitätsprüfung**

Stadt Schönberg

1. Allgemeine Plausibilitätsprüfung

Prüfungsfeld	Bilanz 31.12.2022 (vor Prüfungsbeginn)		Veränderungen im Haushaltsjahr (Zugänge, Abgänge)-Anlagenübersicht		
	in Euro		in Euro		
<b>Anlagevermögen A 1.</b>	<b>Stand 23.01.2024</b>				
<b>Restbuchwerte</b>					
<b>immaterielle VG</b>	A 1.1		Spalte 5	Umbuchung	0,00 €
	Vorjahr	1.588.279,32 €	Spalte 3	Zugang	11.685,80 €
	akt. Jahr	1.473.894,43 €	Spalte 4-11	Abgang	84.862,67 €
			Spalte 9	Afa	41.208,02 €
	Unterschied	-114.384,89 €		Gesamt	-114.384,89 €
<b>Restbuchwerte</b>					0,00 €
<b>Sachanlagen</b>	A 1.2		Spalte 5	Umbuchung	0,00 €
	Vorjahr	27.583.449,37 €	Spalte 3	Zugang	3.856.046,22 €
	akt. Jahr	30.540.830,98 €	Spalte 4-11	Abgang	15.711,02 €
			Spalte 9	Afa	882.953,59 €
	Unterschied	2.957.381,61 €		Gesamt	2.957.381,61 €
<b>Restbuchwerte</b>					0,00 €
<b>Finanzanlagen</b>	A 1.3				
	Vorjahr	1.750.590,36 €	Spalte 3	Zugang	0,00 €
	akt. Jahr	1.749.834,16 €	Spalte 4-11	Abgang	756,20 €
			Spalte 9	Afa	0,00 €
	Unterschied	-756,20 €		Gesamt	-756,20 €
<b>Restbuchwerte</b>					0,00 €
<b>Vorräte</b>	A 2.1		Spalte 5	Umbuchung	0,00 €
	Vorjahr	13.121,60 €	Spalte 3	Zugang	0,00 €
	akt. Jahr	13.121,60 €	Spalte 4-11	Abgang	0,00 €
			Spalte 9	Afa	0,00 €
	Unterschied	0,00 €		Gesamt	0,00 €
<b>Restbuchwerte</b>					0,00 €
<b>Sonderposten zum AV</b>	P 2.1				
<b>Restbuchwerte</b>					
<b>Sopo aus Zuwendung</b>	P 2.1.1		Spalte 5	Umbuchung	-55.465,22 €
	Vorjahr	9.646.696,50 €	Spalte 3	Zugang	951.650,60 €
	akt. Jahr	10.227.073,78 €	Spalte 4-11	Abgang	5.083,66 €
			Spalte 9	Afa	310.724,44 €
	Unterschied	580.377,28 €		Gesamt	580.377,28 €
<b>Restbuchwerte</b>					0,00 €
<b>Sopo aus Beiträgen und Entgelten</b>	P 2.1.2		Spalte 5	Umbuchung	0,00 €
	Vorjahr	1.165.077,25 €	Spalte 3	Zugang	0,00 €
	akt. Jahr	1.094.892,84 €	Spalte 4-11	Abgang	0,00 €
			Spalte 9	Afa	70.184,41 €
	Unterschied	-70.184,41 €		Gesamt	-70.184,41 €
<b>Restbuchwerte</b>					0,00 €
<b>Sopo aus Anzahlung für AV</b>	P 2.1.3		Spalte 5	Umbuchung	55.465,22 €
	Vorjahr	826.132,12 €	Spalte 3	Zugang	982.262,16 €
	akt. Jahr	1.863.859,50 €	Spalte 4-11	Abgang	0,00 €
			Spalte 9	Afa	0,00 €
	Unterschied	1.037.727,38 €		Gesamt	1.037.727,38 €
<b>Restbuchwerte</b>					0,00 €

Prüfungsfeld	Bilanz 31.12.2022		Anmerkungen/ korrespondierende Posten	
	Euro			
<b>Bilanzsumme</b>	A+P			
		35.837.855,19 €	Übereinstimmung mit geprüftem Vorjahresabschluss	
	Vorjahr			
	akt. Jahr	39.719.788,10 €		
	Unterschied	3.881.932,91 €		
<b>Jahresergebnis</b>	P 1.4	582.562,69 €	Ergebnisrechnung (vor Prüfung) Pos. 25 = 582.562,69 €	
		Jahresüberschuss	Bilanz	FR Pos. 36
<b>Kontrollsumme</b>	Finanzrechnung - Veränderung liquider Mittel		708.885,84 €	708.885,84 €
				0,00 €

**Stadt Schönberg**

**formelle Abstimmung**

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

Bilanzposition		Korrekturwert	Korrekturbereiche			
	Bezeichnung		Korrektur nach § 53a GemHVO-Doppik	Korrektur AHK (Anlagennachweis)	Korrektur § 18 GemHVO-Doppik	Bemerkung
		Euro	Euro	Euro	Euro	
P 1.1.1	Allg. Kapitalrücklage					
A 1.2.4	Infrastrukturvermögen					
<b>Summe</b>						

**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		17.191.202,40 €	934.378,21 €	944.430,69 €	Übernahme Bestand allgemeine Kapitalrücklage Gemeinde Lockwisch zum 31.12.2018
					-10.052,48 €	Übergabe Grundstück an den Bund Gemarkung Schönberg (4) Flst. 131
Bestand	31.12.2020		17.192.819,14 €	1.616,74 €	1.616,74 €	Nachaktivierung von Grünanlagen - Straße Rupensdorf
Bestand	31.12.2021		17.188.076,68 €	-4.742,46 €	4.742,46 €	Abgang von <b>18 Straßenbäumen a 263,47 € = 4.742,46 €</b> aus EöB-, Bäume stehen auf <b>privaten</b> Eigentum/Boden
Bestand	31.12.2022		17.188.076,68 €	0,00 €	0,00 €	

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			Differenz	Bemerkung	Nebenrechnung	Differenzen
		Anlagenachweis	Ausz.f. immat. VG	Ausz.f. Sachanlagen				
Bezeichnung	Spalte 3							
	Euro	Euro	Euro	Euro				
A 1.1.1	gewerbl. Schutzrechte/ Lizenzen	11.685,80	11.685,80		0,00			
A 1.1.3	gezahlte Investitionszuschüsse	0,00	0,00		0,00			
A 1.1.5	Anzahlung auf immaterielle VG	0,00	0,00		0,00			
<b>Summe Imm.V</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>			
A 1.2.1	Wald, Forsten	0,00			0,00			
A 1.2.2	sonst. unbebaute Grundstücke	0,00			0,00			
A 1.2.3	bebaute Grundstücke	0,00			0,00	Umsetzung Grundstück Bauhof(1) 34/10 nach Infrastruktur- Standort Wasserversorgungsanlage ZV von 11401.023 nach 11401.0451 (2.858,50 € für 5.717 m²)		
A 1.2.4	Infrastrukturvermögen	8.748,03		8.748,03	0,00	Erwerb von 5 Verkehrszeichen = 2.967,06 €	Überlassungsvertrag Straßengrundstück Kleinfeld + Vermessungskosten für Ankauf von Straßenfl. in Kleinfeld - DE Kleinfeld (5,8 T€)	
A 1.2.6	Kunstgegenstände Denkmäler	0,00			0,00			
A 1.2.7	Maschinen, Fahrzeuge	880.542,92		880.542,92	0,00	Erwerb Fahrzeug FFW-Drehleiter 655,9 T€/ TEF-W 170,3 T€/Fahrzeug + PKW Anhänger 34,5 T€/ Frontmäher Schule 8,4 T€/ Aufsitzmäher Palmerberghalle 7,9 T€/ Bänke Sitzgruppe 3,6 T€		
A 1.2.8	Betriebs-u. Geschäftsausstattung	314.690,73		314.690,73	0,00	EDV - Schule 217,0 T€ / Beamer Gem.haus Lockwisch 1,2 T€/ Tablett zentrale Dienste 1,5 T€	BGA - FFW = 17,2 T€ / Raumlufngeräte Schulen 77,7 T€	
A 1.2.10	Anz. auf SV / Anlagen im Bau	2.652.064,54		2.650.766,37	1.298,17	Zahlung auf offene Posten 843,83 € - 55201.096 / neuer offener Posten 2.142,00 € (21501.096-215022) (2.142,00-843,83=1.298,17€)	DE Lockwisch 1.061,5 T€/ Brandschutz Schule 457,8 T€/ Außenanlagen Kochsches Haus 32,72 € / Parkplatz-Buswendeschleife L.-Bicker-Str. 13,7 T€/ Löschwasserteich Malzow 24,1 T€ / Ratzeburger Straße 26,4 T€/ Straßenbeleuchtung Tottenstorfer Str. 8,5 T€/ Bahnhofstr. 12,0 T€/ Sportplatz 903,6 T€/ Regenentwässerung 136,5 T€/ Jugendklub 8,0 T€ - insgesamt:2.652.064,54 €	
<b>Summe Sachanl.V</b>		<b>3.856.046,22</b>		<b>3.854.748,05</b>	<b>1.298,17</b>			
A 1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00		0,00	0,00			
A 1.3.5	Sondervermögen ZV	0,00		0,00	0,00			
A 1.3.8	antl. RL der VK zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen	0,00		0,00	0,00			
<b>Summe FV</b>		<b>0,00</b>	<b>FR Pos.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			
A 2.1	Vorräte	0,00	<b>FR: Pos.</b>	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			Ertrag	Aufwand	Bemerkung	Anlagenspiegel			
		Anlagenachweis	Einz. aus immat. VG	Einz. aus Sachanlagen				Differenz	Afa 2022	Aufwand	Differenzen
	Bezeichnung	Spalte 4 - 11	FR Pos. 21	FR Pos. 21	ER Pos. 9	ER Pos. 18		Afa 2022	Aufwand	Differenzen	
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro		Euro	Euro	Euro	
A 1.1.1	gewerbl. Schutzrechte/ Lizenzen		0,00		0,00			618,01	618,01	0,00	
A 1.1.3	gezahlte Investitionszuschüsse	84.862,67	0,00		84.862,67	84.862,67	Tilgungsanteil Altsschulden GGS - Aufwand unter 51103.5659	40.590,01	39.383,08	1.206,93	
A 1.1.5	geleistete Anz. auf imm. VG	0,00	0,00		0,00				0,00	0,00	
<b>Summe imm.VG</b>		<b>84.862,67</b>	<b>0,00</b>		<b>84.862,67</b>			<b>41.208,02</b>	<b>40.001,09</b>	<b>1.206,93</b>	
A 1.2.1	Wald, Forsten	0,00		0,00	0,00						
A 1.2.2	sonst. unbebaute Grundstücke	377,58		1.156,00	-778,42	778,44	Verkauf Grundstück Bauhof Schönberg (1) 230/102				
A 1.2.3	bebaute Grundstücke	0,00			0,00			192.607,10	192.732,72	-125,62	
A 1.2.4	Infrastrukturvermögen	9.521,35		1.320,60	8.200,75	561,78	Verkauf Grundstück Lockwisch (1) 131/5	517.990,30	518.950,66	-960,36	
						7.328,14	Anpassung Gruppenbewertung VZ				
						1.434,39	Abgang 4 Bäume (1.053,88 €) und 4 Bänke (380,51 €)				
A 1.2.5	Bauten auf fremdem grund und Boden							0,00	0,00	0,00	
A 1.2.7	Maschinen , Fahrzeuge	5.777,17		7.120,00	-1.342,83	1.344,83	2,00 Verkauf altes FFW Fahrzeug + Verschrottung 2 Hinweisschilder	137.649,05	139.995,28	-2.346,23	
A 1.2.8	Betriebs-u. Geschäftsausstattung	0,00		0,00	0,00			34.707,14	32.481,86	2.225,28	
A 1.2.10	Anz. auf SV / Anlagen im Bau	34,94		34,94	0,00		Rückz. Überzahlung unter 55201-096- 55201				
<b>Summe AV</b>		<b>15.711,04</b>	<b>0,00</b>	<b>9.631,54</b>	<b>90.942,17</b>	<b>2.685,05</b>		<b>90.942,15</b>	<b>882.953,59</b>	<b>884.160,52</b>	<b>-1.206,93</b>
							<b>Insgesamt</b>	<b>924.161,61</b>	<b>924.161,61</b>	<b>0,00</b>	
A 1.3.5	Sondervermögen ZV										
A 1.3.9	sonst.Ausleihen	756,20		756,20	0,00						
<b>Summe FV</b>		<b>756,20</b>	<b>FR Pos. 22</b>	<b>756,20</b>	<b>0,00</b>		<b>756,20 € Rückz. Darlehen sozialer Wohnungsbau</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
A 2.1	<b>Vorräte</b>	<b>0,00</b>	<b>FR Pos. 23</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

### Abstimmung der Zugänge Eigenkapital und Sonderposten

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

Bilanzposition	Bezeichnung	Zugänge	Korrespondierende Posten		Differenz	Bemerkung	
		Anlagenachweis	Einz. aus Zuwendungen	Einz. aus Beiträge /Entgelten			
	Spalte 2	FR Pos. 19	FR Pos. 20				
	Euro	Euro	Euro	Euro			
P 1.1.2 *	zweckgebundenen Kapitalrücklage	im AV nicht nachg	0,00		0,00	s. Bilanz Veränderung zweckge.Kapitalrücklage	
			406.735,34			Zuweisung nach dem FAG §§ 23 + 24	zentrale Orte = 97.697,74 €
			406.735,34		406.735,34	Infrastrukturpauschale = 309.037,60 €	nach Einw (31.12.2020-4.699 = 189.620,02 € / nach Finanzkraft = 119.417,58 €
P 2.1.1	Sopo aus Zuwendung	951.650,60	951.650,60		0,00	Zuweisung Drehleiter 432,5 T€ / TSF-W 137,0 T€ / Sportplatz Palmbergstadion 380,0 T€	
						Überlassung Straßengrundstück in Kleinfeld 2.175,00 €	
P 2.1.2	Sopo aus Beiträgen	0,00		941,44	-941,44	Zahlungen auf offene Forderungen	Forderung zum 31.12.2022 = 4.985,62 €
P 2.1.3	Sopo aus Anzahlungen	982.262,16	915.823,07	66.439,09	0,00	66.439,09€ Wegfall Straßenausbaubeiträge -Kompensationszahlung Land / DE Kleinfeld 873,6 T€ / 24,5 T€ Raumluftgeräte Schule/ 17,7 T€ Ratzeburger Str.	
<b>Summe Sopo</b>		<b>1.933.912,76</b>	<b>2.274.209,01</b>	<b>67.380,53</b>	<b>-407.676,78</b>	<b>406.735,34+941,44 = 407.676,78</b>	

### Abstimmung der Abgänge Eigenkapital und Sonderposten

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

Bilanzposition	Bezeichnung	Abgänge	Korrespondierende Posten		Differenz	Ergebnisrechnung		Bemerkung	Anlagenspiegel		
		Anlagenachweis	Finanzrechnung			Ertrag	Aufwand		Auflösung 2022	Ertrag	
	Spalte 4-11	Pos. FR	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro		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	5.083,66		0,00	5.083,66		5.083,66	Auflösung alte Sopo durch Verkauf alte Drehleiter	-164,68	310.724,44	310.889,12
					0,00			ER s. 4610			
P 2.1.2	Sopo aus Beiträgen	0,00			0,00	0,00			164,68	70.184,41	70.019,73
P 2.1.3	Sopo aud Anzahlung	0,00			0,00						
<b>Summe Sopo</b>		<b>5.083,66</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.083,66</b>		301,93		<b>380.908,85</b>	<b>380.908,85</b>	

Umsetzungen Anlagen im Bau									
Produkt/sachk.	Maßnahme	Stand 31.12.2018	Stand 31.12.2019	Stand 31.12.2020	Stand 31.12.2021	Zugang 2022	Abgang 2022	Umsetzung 2022	Stand 31.12.2022
AN 8885	städtebaul. Sondervermögen-Gehweg am Oberteich	96.632,84 €	96.632,84 €	0,00 €	0,00 €				0,00 €
AN 8810	Kochscher Haus (Vorderhaus Neubau Kindertagesstätte	87.188,35 € 151.216,92 €	87.188,35 € 0,00 €	93.871,89 € 0,00 €	126.839,44 € 0,00 €	32,72 €			126.872,16 € 0,00 €
AN 1038	Amtsstraße 8	26.050,33 €	28.963,45 €	28.978,45 €	28.978,45 €	7.965,94 €			36.944,39 €
AN 11042	Schulanbau	36.915,72 €	65.095,78 €	65.095,78 €	65.095,78 €				65.095,78 €
AN 8820	Brandschutz Schule	0,00 €	5.592,20 €	79.787,53 €	135.244,96 €	457.767,97 €			593.012,93 €
AN 11002	Sporthalle Dassower Str.	876.951,45 €	876.951,45 €	0,00 €	0,00 €				0,00 €
AN 11001	Dorferneuerung Malzow	14.257,49 €	14.257,49 €	14.257,49 €	14.257,49 €				14.257,49 €
AN 1090	Dorferneuerung Kleinfeld	41.701,47 €	91.276,92 €	1.419.648,50 €	1.400.587,61 €				1.400.587,61 €
AN 11043	Regenentwässerung Feldstraße	7.353,07 €	16.774,54 €	16.774,54 €	16.774,54 €	136.467,52 €			153.242,06 €
AN 11003	Gewässerausbau Kleinfeld	374.207,92 €	374.207,92 €	398.608,90 €	403.644,92 €				403.644,92 €
AN 11054	Gewässerausbau Liebeck	93.211,52 €	146.671,26 €	1.114.817,02 €	1.199.288,66 €		34,94 €		1.199.253,72 €
AN 10587	Erneuerung Bahnhofstr.+Vorplatz	4.217,46 €	4.217,46 €	4.217,46 €	4.217,46 €	11.990,80 €			16.208,26 €
AN 8976	Buswartestellen - barrierefreier Umbau	21.911,50 €	0,00 €	0,00 €	4.448,60 €				4.448,60 €
AN 8798	ländl. Wegebau Schönberg- Rupensdorf	0,00 €	217.045,81 €	0,00 €	0,00 €				0,00 €
AN 10526	Feuerlöschteich Malzow	61.309,86 €	101.406,00 €	101.406,00 €	101.406,00 €	24.073,54 €			125.479,54 €
AN 8892	Umrüstung Straßenbeleuchtung	143.854,01 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	8.471,49 €			8.471,49 €
AN 10607	Sportplatz Schönberg	4.602,33 €	32.157,36 €	90.330,28 €	90.330,28 €	903.593,97 €			993.924,25 €
	Brücken Amtsgraben/ Wiesenweg	80.861,05 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €				0,00 €
AN 9095	Löschwasserentnahmestelle Kleinfeld		0,00 €	32.099,00 €	39.136,11 €				39.136,11 €
AN 4001023	Vermessung /Kataster Fl.st.45/10		93,48 €	93,48 €	93,48 €				93,48 €
AN 8835	Straßenbau Dorf Lockwisch		6.887,57 €	6.887,57 €	10.854,44 €	1.061.527,45 €			1.072.381,89 €
AN 4001021	Straßenbau Hauptstraße - Lockwisch		9.237,95 €	9.237,95 €	9.237,95 €				9.237,95 €
AN 8908	Ausbau Ratzeburgere Straße					26.445,00 €			26.445,00 €
AN 8886	Parkplatz/Buswende L.-Bicker-Str.				5.188,40 €	13.728,14 €			18.916,54 €
	GESAMT	2.122.443,29 €	2.174.657,83 €	3.476.111,84 €	3.655.624,57 €	2.652.064,54 €	34,94 €	0,00 €	6.307.654,17 €

### Umsetzung Sonderposten

Produkt/sachk.	Maßnahme	Stand 31.12.2018	Stand 31.12.2019	Stand 31.12.2020	Stand 31.12.2021	Zugang 2022	Abgang 2022	Umsetzung 2022	Stand 31.12.2022
51103	SSV- Gehweg Oberteich	96.632,84 €	96.632,84 €	0,00 €	0,00 €				0,00 €
AN 1130 +8810-1	Kochscher Haus (Vorderhaus	140.194,62 €	140.194,62 €	140.194,62 €	140.194,62 €				140.194,62 €
AN 8880+8881	mobile Raumlufthgeräte					24.499,94 €		-24.499,94 €	0,00 €
	Neubau Kindertagesstätte	54.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €				0,00 €
55201	Gewässer Ausbau Kleinfeld	342.412,87 €	342.412,87 €	342.412,87 €	342.412,87 €				342.412,87 €
AN 8835-1	DE Lockwisch					873.642,00 €		79.965,16 €	953.607,16 €
AN 8908	Ausbau Ratzeburger Straße					17.681,13 €			17.681,13 €
AN 8841-1	Kostenbeteiligung Ausbau Dorfstr. Kleinfeld		0,00 €	209.726,95 €	209.726,95 €				209.726,95 €
AN 8840	Ausgleich Wegfall Straßenausbaubeiträge		0,00 €	67.280,26 €	134.099,61 €				134.099,61 €
	<b>GESAMT</b>	<b>633.240,33 €</b>	<b>579.240,33 €</b>	<b>759.614,70 €</b>	<b>826.434,05 €</b>	<b>915.823,07 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>55.465,22 €</b>	<b>1.797.722,34 €</b>

### noch nicht aktivierte Sonderposten

2017	AN 11002-1	Sanierung Schulsporthalle	478.429,49 €	476.711,50 €	0,00 €	0,00 €			0,00 €
	AN 10607	Sportplatz Palmbergstadion					380.000,00 €		380.000,00 €
2017	AN 11054-1	Hochwasserschutz Liebeck	134.105,01 €	176.872,80 €	176.872,80 €	377.030,56 €			377.030,56 €
Liebeck	AN 11045-2	Hochwasserschutz Schönberg -HWs		0,00 €	641.261,09 €	641.261,09 €			641.261,09 €
		Straßenausbaubeiträge Bünsdorfer Weg							
2017	AN 11005		96.634,47 €	96.600,47 €	96.600,47 €	0,00 €			0,00 €
	AN 1090-1	Straßenbau OI Kleinfeld		775.786,55 €	775.786,55 €	775.786,55 €			775.786,55 €
		Straßenbeleuchtung Marienstraße/Grüner Weg / OT Rupensdorf	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €			0,00 €
	AN 8798-1	ländl. Wegebau Rupensdorf		184.282,92 €	0,00 €	0,00 €			0,00 €
	AN 8835-1	DE Lockwisch		79.965,16 €	79.965,16 €	79.965,16 €		-79.965,16 €	0,00 €
	AN 8836-1	DE Hof Lockwisch		107.865,17 €	107.865,17 €	107.865,17 €			107.865,17 €
			<b>709.168,97 €</b>	<b>1.898.084,57 €</b>	<b>1.878.351,24 €</b>	<b>1.981.908,53 €</b>	<b>380.000,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-79.965,16 €</b>
									<b>2.281.943,37 €</b>

Stadt Schönberg  
Sonstige Abstimmungen

**liquide Mittel und gemeinsamen Zahlungsmittelbestand**

Posten Bilanz / ER	Bezeichnung	Bilanzwert zum	Bilanzwert zum	Wert/ Veränderung	Korrespondierende Posten	
		31.12.2021	31.12.2022		Übersichten	Bemerkung
		Euro	Euro	Euro		
A 2.2.6.1	Forderung aus gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	4.504.967,08	5.213.852,92	708.885,84	Forderungsübersicht: 5.213.852,92 €	FR Pos. 36- Veränderung liquider Mittel 708.885,84 €
P 4.10.1	Verbindlichkeiten aus gemeinsamen Zahlungsmittelbestand			0,00	Verbindlichkeitenübersicht 0,00 €	

**Abschreibung /Auflösung Sonderposten**

Posten Bilanz / ER	Bezeichnung	Wert/ Veränderung	Korrespondierende Posten		Bemerkung
			Anlagenspiegel/ Sopo	Pos. ER	
		Euro	Euro		
	Abschreibung		924.161,81	Pos. 14 = 924.161,61 €	
	Auflösung				
P 2.1.1	Sopo aus Zuwendungen		310.724,44	Pos. 2 (Konto 4151) 310.889,12 €	
P 2.1.2	Sopo aus Beiträgen		70.184,41	Pos. 4 (Konto 437) 70.019,73 €	Differenz in 4151 bzw 437 um jeweils 164,68 €

**Kredite und Rückstellungen**

Posten Bilanz / ER	Bezeichnung	Wert/ Veränderung	Korrespondierende Posten		Bemerkung
			Pos. ER	Pos. FR	
		Euro			
				Pos. 44- Saldo Kreditaufnahme/ Tilgung	<b>Differenz:</b>
P 4.2.1	Verbindlichkeiten Investitionskredite	1.409.403,90	Pos.:22	1.409.403,90 €	Neuaufnahme: 1.742.000,00 € / Tilgung: 332.596,10 €
P4.10.2	Landeskredit	-1.849,62		-1.849,60 €	
P3.1	Rückstellungen für Pensionen u. ä. Verpflichtungen	0,00			
P 3.3	sonstige Rückstellungen	0,00			

0,00 €

0,00 €



**Stadt Schönberg**  
**Abstimmung Forderungen**

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

Posten	Bezeichnung	Bilanzwert zum 31.12.2021	Veränderung	Bilanzwert zum 31.12.2022	Zunahme	Abnahme	Bemerkung
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	
A 2.2.1	öffentl.-rechtl. Forderung und Trasferleistungen	167.802,22	392.689,84	560.492,06	421.866,08	29.176,24	Zunahme - davon 6.082,46 € Wertberichtigungen
A 2.2.2	priv.rechtl Forderungen aus LuL	44.680,54	-28.377,85	16.302,69	3.200,15	31.578,00	zunahme - davon 15,00 € Wertberichtigungen
A 2.2.4	Forderungen gegenüber Unternehmen m. Beteiligungen	0,00		0,00		0,00	
A 2.2.5	Förderungen gegen Sondervermögen ZV	36,94	0,00	36,94	0,00	0,00	
A 2.2.6.2	sonst. Forderungen gegen sonst. priv. Bereich	94.312,14	-10.653,18	83.658,96	32.187,98	42.841,16	
A 2.2.7	sonst. Vermögens- gegenstände	48.109,33	16.895,63	65.004,96	61.127,06	44.231,43	VJ - Abgrenzung 60.812,97 €
Zw.-Summe		354.941,17	370.554,44	725.495,61	518.381,27	147.826,83	370.554,44 €
Gegenrechnung					Forderungsverluste		
A2.2.6.1	Zahlungsmittel- bestand	4.504.967,08	708.885,84	5.213.852,92	Nicht ertragwirksame Veränderungen		-6.097,46 €
							EWB - Änderungen
							zahlungsneutrale Buchung
							Aufhebung Niederschlagung
					941,44		941,44 €
							investive Forderungen nicht ertragswirksam
							Abgangsbuchung Investitionsforderungen
							5.820,40 €
							Abgangsbuchung laufende Einnahmen
	<b>Gesamt</b>	<b>4.859.908,25</b>	<b>1.079.440,28</b>	<b>5.939.348,53</b>	Veränderungen kreditorische Dabitoren		925,70 €
					Veränderung debit. Kreditoren		-1.821,82 €
					VJ-Abrenzungen		-60.812,97 €
					Veränderungen der Forderungen		309.509,73 €

Kontrollsummen

392.689,84	Wertberichtigunge	EöB	273.895,15 €
-28.377,85	veränderung	2012 bis 2021	-217.704,77 €
0,00	Veränderung	2022	-6.097,46 €
0,00			
-10.653,18	EWB	<b>GESAMT 31.12.2022</b>	<b>50.092,92 €</b>
16.895,63	VJ-Abgrenzungen	31.12.2021	45.394,16 €
		Veränderung	15.418,81 €
		31.12.2022	60.812,97 €

Überzahlungen	Forderungen
2021	2943,88
2022	2018,18
veränderung	925,70

## Gegenüberstellung Erträge/ Einzahlungen

2022

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	5.645.056,38	20.203,25	5.624.853,13	1	Steuern und ähnliche Abgaben	5.335.672,92	407.062,04	117.881,83	5.624.853,13
								0,00		0,00
										Zahlung auf VJ-Abgrenzung
2	Zuwendungen, allg. Umlagen und sonst. Transfererträge	1.168.843,69	310.889,12	857.954,57	2	Zuwendungen, allg. Umlagen und sonst. Transfererträge	847.054,63	-888,72	-11.808,66	857.954,57
	passive RAP		0,00						20,00	
										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	484.110,37	77.037,92	407.072,45	4	Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	334.256,35	80.206,48	-1.069,48	407.072,45
	passive RAP		0,00						8.459,86	
										Zahlung auf VJ-Abgrenzung
5	Priv.rechtl Leistungsentgelte	150.206,56	2.579,23	147.627,33	5	Priv.rechtl Leistungsentgelte	147.322,55	984,99	678,09	147.627,33
									2,12	
										0,00
6	Kostenerstattungen und-umlagen	310.691,80	2.157,43	308.534,37	6	Kostenerstattungen und- umlagen	317.834,85	3.078,42	20.047,82	308.534,37
									-7.668,92	
										Zahlung auf VJ-Abgrenzung
7	Zins- und sonst. Finanzerträge	2.262,78	0,00	2.262,78	8	Zins- und sonst. Finanzeinzahlungen	49.245,47	0,00	4.761,29	2.262,78
									42.221,40	
										Zahlung auf VJ-Abgrenzung
8	sonstige laufende Erträge	192.855,37	42.721,04	150.072,53	9	sonstige laufende Einzahlungen	157.480,66	26.134,56	31.182,99	150.072,53
	Forderungsverzicht Säumniszuschläge		61,80						2.359,70	
										Zahlung auf VJ-Abgrenzung
Gesamt		7.954.026,95	455.649,79	7.498.377,16	Gesamt		7.188.867,43	516.577,77	207.068,04	
					Unterschiedbetrag	ER / FR	309.509,73			
					Saldo der Zu-/Abnahme	Forderungen	309.509,73			
					rechnerisch	Bilanz	309.509,73			
							0,00			
	nicht zahlungswirksam:	Sopo	380.908,85 €							
		Rechnungsabgr.	0,00 €							
		Veräußerung	7.768,71 €							
		VJ-Abgrenzung	60.812,97 €							
		EWB	6.097,46 €							
			455.587,99 €							
		Diff.	61,80 €		Forderungsverzicht					

VJ- Abgrenzung	
2021	45.394,16 €
Auflösung	45.394,16 €
Differenz	0,00 €

## Gegenrechnung

Kasse		Betrag	
11401.4411-49	Miete Garage	652,10 €	
11401.44251-53	Erst. Gasabr.	319,03 €	
11401.44244	Abr. Wasser ZV	36,94 €	
11401.44251		13,56 €	
11401.4411	Miete /Pachten	5.342,81 €	
122.43225	Sondernutzung	767,82 €	
1260.44251	Erst. Gasabr.	541,61 €	
1260.44259	Gebühren FFW	1.296,91 €	
21501.41459	Milchgeld	-332,82 €	
21501.44251	Erst. Gasabr.	6.336,06 €	
21501.44243	Schulumlage	0,00 €	
21501.44259	Schulbeiträge	7.323,55 €	
281.4149	sonst. Zuweisung	-904,72 €	
36601.41442	Zuschuss Lk	4.456,79 €	
36601.41443	Abr. Förderung Est.	16,00 €	
36602.41415	Sachsp. Spielplatz	2.475,20 €	
4240.44251	Erst. Gasabr.	736,96 €	
4240.4320	Benutzngsgeb.	6.483,48 €	
51102.41442	Kofi-Machbarkeitsst.	0,00 €	
51102.44259	Kostenerstattung	0,00 €	
51103.4671	Ausgleichsbeiträge	28.110,34 €	
51103.47161	Zinsen-Stundung	521,29 €	
5380.4329	Kleineinleiter	478,75 €	
5400.4625	Konzessionsabgabe	0,00 €	
54101.23250101	Str.ausbaubeiträge	1.731,83 €	
54101.2325010	Str.ausbaubeiträge	1.006,08 €	
54101.2325901 0- 11	Str.ausbaubeiträge	1.903,22 €	
54101.2325090 10-3	Str.ausbaubeiträge	344,49 €	
54101.41442- 54101	Zuschuss Deckensan. Straße	58.467,24 €	
54101.44259	Kostenerstattung	1.430,65 €	
54101.44259- 573	Kostenerstattung Markt	1.451,80 €	
55203.43229	WBV	73.879,40 €	
573.4419	Marktgeb.	527,52 €	
5730.44251		0,00 €	
611.4011	Grundsteuer A	-886,29 €	
		393,34 €	
611.4012	Grundsteuer B	11.947,34 €	
		3.594,25 €	
611.4013	Gewerbesteuer	458.649,26 €	
		15.241,16 €	
611.4021+4022	Eink.+Umsatzst.	0,00 €	
611.4031	Vergnügungsst.	-209,24 €	
611.4032	Hundest.	4.734,16 €	
6110.4034	Zweitwohnungsst.	916,65 €	
611.4792	Verzinsung Gewerbe	2.706,00 €	
612.4622	Säumniszuschl.	5.498,80 €	
612.4720	Zinsen-Stundung	746,00 €	
<b>Gesamt</b>		<b>708.745,32 €</b>	Nachweis Kassenbuchhaltung
EWB		-50.092,92 €	
Zahlungs- mittelbestand		5.213.852,92 €	
Überzahlung		4.191,99 €	Kreditoren
Überzahlung		2.018,18 €	Debitoren
VJ- Abgrenzung		60.812,97 €	
GESAMT		5.939.528,46 €	
BILANZ		5.939.348,53 €	
DIFFERENZ		179,93 €	Storno Niederschlagung

40,90 €

105,00 €

21253599 o. Bildung EWB

21154590 o. Bildung EWB

**Stadt Schönberg**  
**Abstimmung Verbindlichkeiten**

**Prüfung Entwicklung der Verbindlichkeiten (Plausibilität)**

**1. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen**

Bilanzposten	Bezeichnung		Bilanzwert zum 31.12.2021	Bilanzwert zum 31.12.2022	Veränderung	Saldo FR Pos. 41/42 (Einz.- Ausz)	Differenz	Bemerkung
			Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	
P 4.2.1	Investitionskredite		3.758.674,38	5.168.078,28	1.409.403,90	1.236.076,21	0,00	davon Tilgung. 332.596,10 €/ Neuaufnahme
P 4.10.2	Investitionskredite	Land	1.849,62	0,00	-1.849,62	-1.849,62	0,00	
	<b>GESAMT</b>		<b>3.760.524,00</b>	<b>5.168.078,28</b>	<b>1.407.554,28</b>	<b>1.234.226,59</b>		

Kreditinstitut	Bemerkungen	Verwendung	Stand	Stand	Stand	Stand	Tilgung	Stand
			31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	2022	31.12.2022
LFI	Zinssatz ab 01.01.2012 1,55 % + 0,25 % VK	Neubau FFW- Gerätehaus	19.592,84 €	0,00 €	0,00 €	0,00		0,00
DKB	Zinssatz bis 15.12.2041=0,49 % =1.496.400,00 €	Ausgleich Investitionen 2020/2021	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.496.400,00	71.390,52	1.425.009,48
	Zinssatz bis zum 30.03.2043 = 3,14 % = 1.742.000,00€	Ausgleich Investitionshaushalt 2022						1.742.000,00
DKB	Zinssatz bis 30.09.2024=4,60 %	Neubau Palmberghalle	368.750,00 €	307.290,00 €	245.830,00 €	184.370,00	61.460,00	122.910,00
DKB	Umschuldung von Investitionsbank , Zinssatz 0,73 % fest bis 09/2028		1.115.600,23 €	1.004.796,13 €	893.180,94 €	780.748,73	113.255,22	667.493,51
DKB	Zinssatz 1,30% -Laufzeit 20 Jahre bis 12/2038	Rückkauf Schule	1.500.000,00 €	1.425.000,00 €	1.350.000,00 €	1.275.000,00	75.000,00	1.200.000,00
LFI	Zinssatz bis 2019= 0,15%/ bis 01.01.2022 0 %/	Erschl. Sandberg Lockwisch		15.889,83 €	8.878,49 €	1.849,62	1.849,62	0,00
DKB	Zinssatz 0,85 bis 15.01.2026 endfinanziert	Lockwisch		20.262,49 €	17.090,55 €	13.891,56	3.226,27	10.665,29
DKB	Zinssatz 0,38 % bis 31.12.2022 - endfinanziert	Lockwisch		24.698,07 €	16.496,68 €	8.264,09	8.264,09	0,00
<b>Gesamtverschuldung</b>			<b>3.003.943,07 €</b>	<b>2.797.936,52 €</b>	<b>2.531.476,66 €</b>	<b>3.760.524,00</b>	<b>334.445,72</b>	<b>5.168.078,28</b>

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

Bilanzposten	Bezeichnung	Bilanzwert zum 31.12.2021	Veränderung	Bilanzwert zum 31.12.2022	Zunahme	Abnahme	Bemerkung
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	
P 4.5	Verbindlichkeiten aus LuL	16.674,44	43.057,36	59.731,80	43.057,36	0,00	
P 4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	1.197,25	1.197,25	1.197,25	0,00	
P 4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen ZV	425,78	2.150,57	2.576,35	2.150,57	0,00	
P 4.10.2	sonst. Verb. gegen sonst. öffentl. Bereich	13.359,85	-1.756,54	11.603,31	11.504,74	13.261,28	Abnahme Landeskredit 1.849,62 €
P 4.11	sonstige Verbindlichkeiten	108.919,88	-24.475,24	84.444,64	78.214,32	102.689,56	
							VJ-Abgrenzung: 77.880,72 €
<b>Summe</b>		<b>139.379,95</b>	<b>20.173,40</b>	<b>159.553,35</b>	<b>136.124,24</b>	<b>115.950,84</b>	<b>20.173,40</b>
P 4.2	Investitionskredite	3.758.674,38	1.409.403,90	5.168.078,28			
<b>Gesamt</b>		<b>3.898.054,33</b>	<b>1.429.577,30</b>	<b>5.327.631,63</b>			
		rechnerischer Saldo der Veränderungen					<b>20.173,40</b>
		Abgangsbuchung Sach- und Dienstleistung					
		Debitoren	Kreditoren	Veränderung			<b>-1.821,82</b>
		durchlaufgelder Verwahr-Kautio					<b>0,00</b>
		Ab-/Zugang Gewährl. -durchlaufende Gelder /Straßenbeleuchtung					<b>0,00</b>
		durchlaufender Gelder /Gewährleistungen					<b>0,00</b>
		VJ-Abgrenzungen					<b>-77.880,72</b>
		Abgang Gewährleistungen unter LuL					<b>0,00</b>
		Landkredit- Tilgung					<b>1.849,62</b>
		Kreditorische Debitoren /Überzahlungen Steuern/Gebühren					<b>925,70</b>
		nicht Aufwandrelevanten Veränderunge - investiv		2.142,00	843,83		<b>-1.298,17</b>
		Abgangsbuchungen					<b>-186,27</b>
		Veränderungen der Verbindlichkeiten					<b>-58.238,26</b>

Kontrolle

43.057,36

1.197,25

2.150,57

-1.756,54

-24.475,24

(1799852- 56)

Veränderung

Veränderungen

Veränderung

Durchlaufgelder	Gewährleistungen
1.591,18	zum 31.12.2021 4.653,39
1.591,18	zum 31.12.2022 4.653,39
<b>0,00</b>	<b>Veränderung 0,00</b>
Überzahlungen	
31.12.2021	2.943,88
31.12.2022	2.018,18
	<b>-925,70</b>

3. Gegenüberstellung Aufwendungen /Auszahlungen

2022

Posten ER	Bezeichnung	Ergebnisrechnung Wert Euro	nicht zahlungswirksam in Verwalt.-tätigkeit Euro	Rest Euro	Pos. FR	Finanz-rechnung Wert Euro	Zunahme der Verbindlichkeiten Euro	Abnahme der Verbindlichkeiten Euro	Kontrollsummen	Differenz
	<b>Aufwand</b>					<b>Auszahlungen</b>				
12	Personal-aufwendungen	403.351,55	0,00	403.351,55	11	Personal-auszahlungen	403.351,55	0,00	403.351,55	0,00
	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	1.783.072,21	15.045,36	1.768.546,08	13	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.822.797,27	61.722,91	30.676,37	1.768.546,08
	<b>Abgang</b>		<b>186,27</b>					<b>85.297,73</b>	Zahlung auf VJ- Abgrenzung	
	<b>Ausbuchung fehlerhafte RAP</b>		<b>29,50</b>							
	akt. RAP		-735,00							
15	Abschreibung	924.161,61	924.161,61	0,00						
17	Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferleistungen	3.862.807,50	56.727,80	3.806.079,70	14	Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferauszahlungen	3.815.736,32	660,02	8.478,42	3.806.079,70
	akt. RAP		0,00					1.838,22	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	36.096,69	940,94	35.155,75	16	Zins- und sonst. Finanzauszahlungen	36.178,81			35.155,75
								1.023,06	Zahlung auf VJ-Abgrenzung	
20	sonst. laufende Aufwendungen	446.837,37	142.569,65	301.707,96	17	sonstige laufende Auszahlungen	295.015,35	11.232,05	0,00	301.707,96
	Forderungsverz. + Abgang/ EWB 5655		5.882,20					4.539,44	Zahlung auf VJ- Abgrenzung	
	RAP		-3.322,44							
<b>Gesamt</b>		<b>7.456.326,93</b>	<b>1.141.485,89</b>	<b>6.314.841,04</b>	<b>Gesamt</b>	<b>6.373.079,30</b>	<b>73.614,98</b>	<b>131.853,24</b>		
						Saldo der Zu-/Abnahme Verbindlichkeiten		-58.238,26		
						rechnerisch		-58.238,26		
						Unterschiedbetrag		0,00		
						Differenzen	nur zahlungswirksam			
						Saldo der Zu-/Abnahme Verbindlichkeiten		-58.238,26		
						rechnerisch	<b>Bilanz</b>	-58.238,26		
			1.141.485,89			Unterschiedbetrag		0,00		
			0,00	Differenz						

0,00 €	Zinsabgrenzung	Auf- VJ
92.698,45 €	Zahlung auf VJ-Abgrenzung	
92.698,45 €	VJ- Abgrenzung Bilanz	
<b>0,00 €</b>	<b>Differenz</b>	

#### 4. Abstimmung Verbindlichkeitenübersicht

		Bezeichnung					nicht Zahlungswirksamen Buchungen:	
Posten		Bilanzwert	Verbindlichkeiten übersicht	Differenz	Bemerkung		79.695,28 €	VJ- Abgrenzungen
P 4.2	Investitionskredite	5.168.078,28 €	5.168.078,28 €	0,00 €	o. Landeskredit		-4.057,44 €	RAP s. Bilanz
P 4.5	Verbindlichkeiten aus LuL	59.731,80 €	59.731,80 €	0,00 €			8.764,53 €	Verluste durch Abgang- Anlagevermögen
P 4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.197,25 €	1.197,25 €	0,00 €			84.862,67 €	Abgang Tilgungsant. Altverb. GGS
P 4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen ZV	2.576,35 €	2.576,35 €	0,00 €			-64,10 €	Aufhebung fehlerhafter RAP
P 4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittel- bestand	0,00 €	0,00 €	0,00 €			0,00 €	Auflösung EWB
P 4.10.2	sonst. Verb. gegen sonst. öffentl. Bereich	11.603,31 €	11.603,31 €	0,00 €	dav. Landeskredit 0,00€		42.025,37 €	Auflösung aktive RAP
P 4.11	sonstige Verbindlichkeiten	84.444,64 €	84.444,64 €	0,00 €	VJ- Abgrenzung 77.880,72 €		924.161,61	Afa
<b>Summe</b>		<b>5.327.631,63 €</b>	<b>5.327.631,63 €</b>	<b>0,00 €</b>			<b>5.882,20</b>	Abgänge Forderungen /Forderungsverzicht
							<b>29,50</b>	Korr. Aktive RAP -Differenz zw. Kassenausweisung und Bilanz
							<b>186,27</b>	Abgang - Verbindlichkeit SK 52
							<b>1.141.485,89 €</b>	<b>zahlungsneutrale Buchungen- Gesamt</b>

**Gegenüberstellung der Verbindlichkeiten**

Kasse		Betrag	
HHSSt			
1110.5292-57	Dienstleistung	72,22 €	
11401.013	kofi Sportplatz	456,02 €	
11401.5224-	Erst. Gaskosten	-269,23 €	
11401.5224	Gas Gemeindehaus Lockwisch	735,00 €	
11401.5229-5	Renigung Toiletten	918,29 €	
11401.5229-56	Renigung Gemeindehaus Lockwisch	95,53 €	
11401.52313	Unterhaltung	2.046,75 €	
11401.5292	Erst. Räumungskosten	-516,20 €	
11401.5625	Sachverständigen kosten	40,00 €	
11401.5643	Beiträge	10.964,18 €	
11401.5681	Grundsteuer	-53,39 €	
11408.5249	Verbrauchsmittel	190,50 €	
11408.5640	Versicherung	68,33 €	
1260.5224	FFW - Erst. Gaskosten	-330,00 €	
1260.5229	Renigung	299,82 €	
1260.52311	Feuerlöschteiche	35,70 €	
1260.52314	Unterhaltung Betriebsvorrichtungen	35,70 €	
1260.5235	Fahrzeugunterhaltung	1.866,59 €	
1260.5236	techn. Anlagen-Erst.	-0,40 €	
1260.52544	Kostenerstattung ZV	2.150,57 €	
1260.5251	Verdienstausfall	54,45 €	
1260.5630	Geschäftsausgaben	12,00 €	
1260.5640	Versicherung	106,93 €	
21501.096-215022	Schule Baukosten. Brandschutz	2.142,00 €	
21501.5224-21501	Erst. Gaskosten	-4.988,63 €	
21501.5224-37	Erst. Gaskosten	-215,00 €	
21501.5226-37	Strom Schulgarten	-26,46 €	
21501.5229-21501	Renigung	1.776,77 €	
21501.5229-21502	Renigung Schule ,Dassower Str.	6.904,87 €	
21501.5229-30	Renigung Sporthalle	689,09 €	
21501.52313-21502	Unterhaltung	205,53 €	
21501.5238	Ausrüstung	25.871,52 €	
21501.5240	Betriebsaufwendungen	103,55 €	
21501.5245	Unterrichtsmittel	60,40 €	
21501.5630	Bürobedarf	16,96 €	
21501.56411-21502	Erst. Versicherungsbeitrag	-30,05 €	
21502.52543	Schulkostenerstattung	479,16 €	
21502.52551	Schulkostenerstattung	-1.742,40 €	
2520.52314-2	Unterhaltung Betriebsvorrichtungen k	596,81 €	
2520.5292	Dienstleistung	47,68 €	
281.54159	Zuweisung /Zuschüsse-Kultur	213,77 €	
3610.54159	Erst. Kitageb.	-32,40 €	
36601.5229	Renigung Jugendklub	149,86 €	
36601.5235	Fahrzeugunterhaltung	85,77 €	
36601.5240	Gutschrift Betriebsaufw.	-222,27 €	
36601.5630	Geschäftsausgaben	44,33 €	
36602.5231	Spielplätze Unterhaltung	2.475,20 €	
4240.5224	Erst. Gaskosten	-870,00 €	
4240.5229	Renigung Palmberghalle	2.571,28 €	
4240.52313	Unterhaltung Gebäude	686,44 €	
4240.52314	Unterhaltung Betriebsvorrichtung	754,59 €	
4240.5625	Sachverständigen kosten	41,59 €	
4240.5630	Geschäftsausgaben	65,34 €	
54101.5233-32	Unterhaltung Bäume	47,60 €	
54101.5233-33	Unterhaltung Str.beleuchtung	24,54 €	
54101.5233-573	Unterhaltung Markt	222,52 €	
54101.5290	Dienstleistung	8.193,15 €	
54101.5292	Straßenreinigung	1.062,93 €	
54104.5233-54	Unterhaltung Ampel	1.618,60 €	
5470.54151	ÖPNV	446,25 €	
5510.5238-62	Ausrüstung Bauhof	259,12 €	
5730.5226	Markt Energie	2,32 €	
6110.5431	Gewerbesteuerumlage	0,00 €	
6110.5791	Zinsen gewerbest.	12,00 €	
<b>Gesamt</b>		<b>68.723,69 €</b>	<b>Kasse</b>
Gewährleistung		6.244,57 €	1.591,18+3.546,82
SSV		560,46 €	+712,76+390,81
Kredit		5.168.078,28 €	
Landeskredit		0,00 €	
Kaution		0,00 €	
VJ Abgrenzung		77.880,72 €	
überzahlungen		2.018,18 €	Debitoren
überzahlungen		4.191,99 €	Kreditoren
Umsatzsteuer		-66,26 €	
<b>Gesamt</b>		<b>5.327.631,63 €</b>	
<b>Bilanz</b>		<b>5.327.631,63 €</b>	
		0,00 €	

Bilanz zum 31.12.2022 - Stadt Schönberg		Bilanzposten	Wesentlichkeit	Status	Bilanzposten	Differenz	Risikobeurteilung				Prüfungshandlungen			Einzelprüfungen- Teilprüfungen
Aktiva		31.12.2022	0,50%		31.12.2021	2022/ 2021	inhärentes	Kontroll-	Entdeckungs-	IKS-	analytisch	Einzelfall- prüfung	Schwerpunkte	inhärentes Risiko - Fehleranfälligkeit
		in €	in €		in €	in €	Risiko	Risiko	Risiko	Prüfung				
Anl		33.764.659,57	168.900	wesentlich	30.922.319,05	2.842.240,52								
1.1.	<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>						mittel	mittel	niedrig	ja				
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	11.079,79	168.900	unwesentlich	12,00	11.067,79					X	X		Zugang : 11,7 T€ Software Schule / Afa: 0,6 T€
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	0,00	168.900	unwesentlich	0,00	0,00								
1.1.3	Geleistete Investitionszuschüsse	1.462.814,64	168.900	wesentlich	1.588.267,32	-125.452,68					X	X	Zusammensetzung/ Abschreibung	Zugänge: 0,0 T€/ Abgänge: 84,9 T€ / Afa 40,6 T€
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert	0,00			0,00	0,00								
1.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	168.900	unwesentlich	0,00	0,00								
	<b>Summe immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>1.473.894,43</b>			<b>1.588.279,32</b>	<b>-114.384,89</b>								
1.2.	<b>Sachanlagen</b>						mittel	mittel	mittel	ja				
1.2.1	Wald und Forsten	53.873,41	168.900	unwesentlich	53.873,41	0,00					X			
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.308.171,83	168.900	wesentlich	3.311.407,89	-3.236,06					X	X	Stichproben Zugänge/ Abgänge / Auflösung im Zusammenhang mit dem Ergebnishaushalt prüfen // neue AHK Bewertung prüfen; Afa	
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	9.693.055,20	168.900	wesentlich	9.885.662,30	-192.607,10					X	X		
1.2.4	Infrastrukturvermögen	9.413.186,19	168.900	wesentlich	9.929.091,31	-515.905,12					X	X		
1.2.5	Bauten auf fremden Grund und Boden	1,00	168.900	unwesentlich	1,00	0,00					X			
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	19.526,24	168.900	unwesentlich	19.526,24	0,00					X		Abstimmung Anbu /Sachkonten	
1.2.7	Maschinen, Technische Anlagen, Fahrzeuge	1.338.634,56	168.900	wesentlich	601.517,86	737.116,70					X	X	Stichproben _ Inventurprotokolle, Buch- und Beleginventur, Bewertung, RND, Afa	Sachanlagen: Zugänge 3 856,0 T€ / Abgänge 13,7 T€ / Afa 863,0 T€
1.2.8	Betriebs- u. Geschäftsausstattung	406.728,38	168.900	wesentlich	126.744,79	279.983,59					X	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	6.307.654,17	168.900	wesentlich	3.655.624,57	2.652.029,60					X	X	Abstimmung mit Buch- und Beleginventur	
	<b>Summe Sachanlagen</b>	<b>30.540.830,98</b>			<b>27.583.449,37</b>	<b>2.957.381,61</b>								
1.3.	<b>Finanzanlagen</b>					0,00	niedrig	niedrig	hoch	ja				
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	25.600,00	168.900	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	168.900	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	1.662.460,38	168.900	wesentlich	1.662.460,38	0,00					X		Eigenkapita- Spielgeldmethode bei Sondervermögen/ sonstige AK/ Leasingverträge	keine Veränderung:
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände u.a.	0,00			0,00	0,00								
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	168.900	unwesentlich	0,00	0,00								
1.3.8	Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung der Pensionsverpflichtungen	0,00	168.900	unwesentlich	0,00	0,00								
1.3.9	Sonstige Ausleihungen	61.773,78	168.900	unwesentlich	62.529,98	-756,20					X	X	Abstimmung mit Darlehensverträge	
	<b>Summe Finanzanlagen</b>	<b>1.749.834,16</b>			<b>1.750.590,36</b>	<b>-756,20</b>								
2.	<b>Umlaufvermögen</b>	<b>5.952.470,13</b>	<b>29.800</b>	<b>wesentlich</b>	<b>4.873.029,85</b>	<b>1.079.440,28</b>	mittel	mittel	mittel	nein				
2.1.	<b>Vorräte</b>													
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	29.800	unwesentlich	0,00	0,00								
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	29.800	unwesentlich	0,00	0,00								
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	13.121,60	29.800	unwesentlich	13.121,60	0,00					X	X	keine Veränderung:	
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00			0,00	0,00								
	<b>Summe Vorratsvermögen</b>	<b>13.121,60</b>			<b>13.121,60</b>	<b>0,00</b>								
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände						mittel	mittel	mittel	ja				



2.2.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	66.000	unwesentlich	0,00	0,00												
2.3.	Sonderposten mit Rücklagenanteil	0,00			0,00	0,00												
2.4.	Sonstige Sonderposten	0,00	66.000	unwesentlich	0,00	0,00												
	<b>Summe Sonderposten</b>	<b>13.185.826,12</b>			<b>11.637.905,87</b>	<b>1.547.920,25</b>												
<b>3.</b>	<b>Rückstellungen</b>		<b>0</b>			<b>0,00</b>	<b>mittel</b>	<b>mittel</b>	<b>mittel</b>	<b>ja</b>								
3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0,00	0	wesentlich	0,00	0,00												
3.2.	Steuerrückstellungen	0,00	0	wesentlich	0,00	0,00												
3.3.	Sonstige Rückstellungen	0,00	0	wesentlich	0,00	0,00												
	<b>Summe Rückstellungen</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>												Plausibilitätsprüfung
<b>4.</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>		<b>26.600</b>				<b>mittel</b>	<b>mittel</b>	<b>mittel</b>	<b>ja</b>								
4.1.	Anleihen	0,00			0,00	0,00												
4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	5.168.078,28	26.600	wesentlich	3.758.674,38	1.409.403,90												
4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	5.168.078,28	26.600	wesentlich	3.758.674,38	1.409.403,90					X	X						Prüfung Kreditverträge/Saldenbestätigung, davon Neuaufnahme: 1.742,0 T€ / Tilgung 332,6 T€
4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0,00	26.600	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	59.731,80	26.600	wesentlich	16.674,44	43.057,36					X	X						Plausibilitätsprüfung
4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.197,25	26.600	unwesentlich	0,00	1.197,25												Plausibilitätsprüfung
4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	26.600	unwesentlich	0,00	0,00												
4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen mit Beteiligungsverhältnissen	0,00			0,00	0,00												
4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	2.576,35	26.600	unwesentlich	425,78	2.150,57												
4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	11.603,31	26.600	unwesentlich	13.359,85	-1.756,54					X							
4.10.1.	Verbindlichkeiten aus gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	0,00	26.600	unwesentlich	0,00	0,00												
4.10.2.	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonst.öffentl. Bereich	11.603,31	26.600	unwesentlich	13.359,85	-1.756,54					X							
4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	84.444,64	26.600	wesentlich	108.919,88	-24.475,24					X	X						
	<b>Summe der Verbindlichkeiten</b>	<b>5.327.631,63</b>			<b>3.898.054,33</b>	<b>1.429.577,30</b>												
<b>5.</b>	<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>		<b>0</b>	<b>wesentlich</b>			<b>mittel</b>	<b>mittel</b>	<b>mittel</b>	<b>ja</b>								
5.1.	Grabnutzungsentgelte	0,00	0	unwesentlich	0,00	0,00												
5.2.	Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte	0,00	0	unwesentlich	0,00	0,00												
5.3.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0	wesentlich	0,00	0,00												
	<b>Summe Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>												
	<b>Bilanzsumme Passiva</b>	<b>39.719.788,10</b>			<b>35.837.855,19</b>	<b>3.881.932,91</b>												

Voraussetzungen § 35 GemHVO-Doppik Zulässigkeit/ buchtechnische Behandlung/ Belegprüfung- Stichproben

Saldenbestätigungen/ Kontennachweis Kredite Stichproben/ Zinsabgrenzung

rechnerische Prüfung /Ausweis / Stichproben Übereinstimmung offener Posten-Stichproben

Rechnungsabgrenzung Prüfung nach § 36 GemHVO

Anmerkung:

1. Wesentlichkeitsgrenze Hauptposten 0,5 % festgelegt.

2. Nichtaufgriffsgrenze

durchs. Wesentlichkeit	49.687,50
davon 75%	37.265,63
davon 5%	1.800
	100,00 Mindestbetrag

Jahresabschluss 31.12.2022			ER-Posten	Wesentlichkeit	Status	ER-Posten	Differenz	Risikobeurteilung			Prüfungshandlungen		
Ergebnisrechnung			31.12.2022	1%		31.12.2021	2022/ 2021	Kontroll-	Entdeckungs-	IKS-	analytisch	Einzelfall- prüfung	Schwerpunkte
			in €	in €		in €	in €	Risiko	Risiko	Prüfung			
<b>Erträge</b>			<b>7.954.026,95</b>	<b>79.600</b>	<b>wesentlich</b>	<b>7.260.955,91</b>	<b>693.071,04</b>	<b>hoch</b>	<b>niedrig</b>	<b>ja</b>			
<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>			<b>7.954.026,95</b>	<b>79.600</b>	<b>wesentlich</b>	<b>7.260.955,91</b>	<b>693.071,04</b>						
	Kontengruppe												
Zeile 1	40	Steuern und ähnliche Abgaben	5.645.056,38	79.600	wesentlich	4.789.250,84	855.805,54				X	X	Stichproben - Einhaltung des Kontenplanes und Belegwesen / Saldierungsverbot/ Abstimmung der korrespondierenden Finanzkonten bzw. Bilanzkonten
Zeile 2	41	Zuwendungen, allg. Umlagen und sonst. Transferleistungen	1.168.843,69	79.600	wesentlich	1.321.421,46	-152.577,77				X	X	
Zeile 3	42	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	79.600	unwesentlich	0,00	0,00						
Zeile 4	43	öffentlich rechtliches Leistungsentgelt	484.110,37	79.600	wesentlich	98.934,47	385.175,90				X	X	
Zeile 5	441	privatrechtliches Leistungsentgelt	150.206,56	79.600	wesentlich	149.010,63	1.195,93				X	X	
Zeile 6	442	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	310.691,80	79.600	wesentlich	345.664,48	-34.972,68				X	X	
Zeile 7	452	andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	79.600	unwesentlich	0,00	0,00						
Zeile 8	47	Zins- und sonstige Finanzerträge	2.262,78	79.600	unwesentlich	73.394,61	-71.131,83				X	X	
Zeile 9	46	sonstige laufende Erträge + Bestandveränderungen	192.855,37	79.600	wesentlich	483.279,42	-290.424,05				X	X	
<b>Aufwendungen</b>			<b>7.456.326,93</b>	<b>74.600</b>	<b>wesentlich</b>	<b>6.962.256,61</b>	<b>494.070,32</b>	<b>hoch</b>	<b>niedrig</b>	<b>ja</b>			
<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>			<b>7.456.326,93</b>	<b>74.600</b>	<b>wesentlich</b>	<b>6.962.256,61</b>	<b>494.070,32</b>						
	Kontengruppe												
Zeile 11	50	Personalaufwendungen	403.351,55	74.600	wesentlich	379.988,00	23.363,55				X	X	Stichproben - Einhaltung des Kontenplanes und Belegwesen / Saldierungsverbot/ Abstimmung der korrespondierenden Finanzkonten bzw. Bilanzkonten
Zeile 12	51	Versorgungsaufwendungen	0,00	74.600	unwesentlich	0,00	0,00						
Zeile 13	52	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.783.072,21	74.600	wesentlich	1.619.354,49	163.717,72				X	X	
Zeile 14	53	Bilanzielle Abschreibungen	924.161,61	74.600	wesentlich	919.965,31	4.196,30				X	X	
Zeile 15	54	Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferleistungen	3.862.807,50	74.600	wesentlich	3.701.787,53	161.019,97				X	X	
Zeile 16	55	Aufwendungen für soziale Sicherung	0,00	74.600	unwesentlich	0,00	0,00						
Zeile 17	57	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	36.096,69	74.600	unwesentlich	35.562,50	534,19				X	X	
Zeile 18	56	sonstige laufende Aufwendungen	446.837,37	74.600	wesentlich	305.598,78	141.238,59				X	X	

<b>Jahresergebnis vor Rücklagenentnahme</b>	<b>497.700,02</b>			<b>298.699,30</b>	<b>199.000,72</b>
<b>Rücklagenentnahme</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Entnahme f. zweckgeb. Erücklage</b>	<b>84.862,67</b>			<b>76.344,21</b>	<b>8.518,46</b>
<b>Jahresergebnis</b>	<b>582.562,69</b>			<b>375.043,51</b>	<b>207.519,18</b>

**Anmerkung:**

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

2. **Nichtaufgriffsgrenze**

durchs.	alle zusammen /	durchs.
Wesentlichkeit	77.100,00 Anzahl	Wesentlichkeit
davon 75%	57.825,00	davon 75%
davon 5 %	<b>2.800</b>	davon 5 %
	<b>100,00</b> Mindestbetrag	

Jahresabschluss 31.12.2022		FR- Posten	Wesentlichkeit	Status	FR- Posten	Differenz	Risikobeurteilung				Prüfungshandlungen		
Finanzrechnung		31.12.2022	1%		31.12.2021	2022 / 2021	inhärentes	Kontroll-	Entdeckun-	IKS-	analytisch	Einzelfallp rührung	Schwerpunkte
		in €	in €		in €	in €	Risiko	Risiko	Risiko	Prüfung			
<b>laufende Einzahlungen</b>		<b>7.188.867,43</b>	<b>71.900</b>	<b>wesentlich</b>	<b>6.489.088,23</b>	<b>699.779,20</b>	<b>mittel</b>	<b>hoch</b>	<b>niedrig</b>	<b>ja</b>			
Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit		7.188.867,43	71.900	wesentlich	6.489.088,23	699.779,20							
Kontengruppe													
Zeile 1	60	Steuern und ähnliche Abgaben	5.335.672,92	71.900	wesentlich	4.704.731,10	630.941,82				X	X	Stichproben - Einhaltung des Kontenplanes und Belegwesen / Saldierungsverbot/ Abstimmung der korrespondierenden Konten Prüfung von gebildeten RAP
Zeile 2	61	Zuwendungen, allg. Umlagen und sonst. Transverleistungen	847.054,63	71.900	wesentlich	1.032.663,98	-185.609,35				X	X	
Zeile 3	62	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	71.900	unwesentlich	0,00	0,00						
Zeile 4	63	öffentlich rechtliches Leistungsentgelt	334.256,35	71.900	wesentlich	36.681,95	297.574,40					X	
Zeile 5	641	privatrechtliches Leistungsentgelt	147.322,55	71.900	wesentlich	146.737,45	585,10				X	X	
Zeile 6	642	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	317.834,85	71.900	wesentlich	361.458,28	-43.623,43				X	X	
Zeile 7	67	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	49.245,47	71.900	unwesentlich	68.448,78	-19.203,31				X	X	
Zeile 8	661 - 668	sonstige laufende Einzahlungen	157.480,66	71.900	wesentlich	138.366,69	19.113,97				X	X	
<b>laufende Auszahlungen</b>		<b>6.373.079,30</b>	<b>63.800</b>	<b>wesentlich</b>	<b>6.001.061,71</b>	<b>372.017,59</b>	<b>mittel</b>	<b>hoch</b>	<b>niedrig</b>	<b>ja</b>			
Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		6.373.079,30	63.800	wesentlich	6.001.061,71	372.017,59							
Kontengruppe													
Zeile 10	70	Personalauszahlungen	403.351,55	63.800	wesentlich	379.938,00	23.413,55				X	X	Stichproben - Einhaltung des Kontenplanes und Belegwesen / Saldierungsverbot/ Abstimmung der korrespondierenden Konten - Prüfung von RAP
Zeile 11	71	Versorgungsauszahlungen	0,00	63.800	unwesentlich	0,00	0,00						
Zeile 12	72	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.822.797,27	63.800	wesentlich	1.616.117,45	206.679,82				X	X	
Zeile 13	74	Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferleistungen	3.815.736,32	63.800	wesentlich	3.683.239,11	132.497,21				X	X	
Zeile 14	75	Aufwendungen für soziale Sicherung	0,00	63.800	unwesentlich	0,00	0,00						
Zeile 15	77	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	36.178,81	63.800	unwesentlich	35.318,77	860,04				X	X	
Zeile 16	76	sonstige laufende Aufwendungen	295.015,35	63.800	wesentlich	286.448,38	8.566,97				X	X	

Saldo der ordentl. E/A

815.788,13

488.026,52

Jahresabschluss 31.12.2022		FR- Posten	Wesentlichkeit	Status	FR- Posten	Differenz	Risikobeurteilung				Prüfungshandlungen			
Finanzrechnung		31.12.2022	1%		31.12.2021	2022 / 2021	inhärentes	Kontroll-	Entdeckun-	IKS-	analytisch	Einzelfallp- rührung	Schwerpunkte	
		in €	in €		in €		Risiko	Risiko	Risiko	Prüfung				
<b>investive Einzahlungen gesamt</b>		<b>2.351.977,28</b>	<b>23.600</b>	<b>wesentlich</b>	<b>1.411.164,57</b>	<b>940.812,71</b>	<b>mittel</b>	<b>hoch</b>	<b>niedrig</b>	<b>ja</b>				
	Kontengruppe													
Zeile 19	681	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.274.209,01	23.600	wesentlich	829.299,83	1.444.909,18					X	X	Stichproben - Einhaltung des Kontenplanes und Belegwesen / Saldierungsverbot/ Abstimmung der korrespondierenden Konten - Bilanz -
Zeile 20	682	Einzahlungen aus Beiträge und Entgelten	67.380,53	23.600	wesentlich	170.416,70	-103.036,17					X	X	
Zeile 21	684	Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	23.600	unwesentlich	0,00	0,00							
Zeile 21	685	Einzahlungen aus Sachanlagen	9.631,54	23.600	unwesentlich	183.651,84	-174.020,30					X	X	
Zeile 21	686	Einzahlungen aus Finanzanlagen	0,00	23.600	unwesentlich	0,00	0,00							
Zeile 22	687	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	756,20	23.600	unwesentlich	756,20	0,00					X	X	
Zeile 23	688	Einzahlungen aus Vorräten	0,00	23.600	unwesentlich	227.040,00	-227.040,00					X	X	
Zeile 23	689	sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	23.600	unwesentlich	0,00	0,00							
<b>investive Auszahlungen Gesamt</b>		<b>3.866.433,85</b>	<b>38.700</b>	<b>wesentlich</b>	<b>504.355,04</b>	<b>3.362.078,81</b>	<b>mittel</b>	<b>hoch</b>	<b>niedrig</b>	<b>ja</b>				
	Kontengruppe													
Zeile 25	784	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	11.685,80	21.000	unwesentlich	200.000,00	-188.314,20					X	X	
Zeile 25	785	Auszahlungen für Sachanlagen	3.854.748,05	21.000	wesentlich	304.053,11	3.550.694,94					X	X	
Zeile 25	786	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	21.000	unwesentlich	0,00	0,00							
Zeile 26	787	Auszahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	21.000	unwesentlich	0,00	0,00							
Zeile 27	788	Auszahlungen für Vorräte	0,00	21.000	unwesentlich	0,00	0,00							
Zeile 27	7891	sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	21.000	unwesentlich	301,93	-301,93					X	X	

Saldo der E/A aus  
Investitionen

-1.514.456,57

906.809,53

Jahresabschluss 31.12.2022		FR- Posten	Wesentlichkeit	Status	FR- Posten	Differenz	Risikobeurteilung				Prüfungshandlungen		
Finanzrechnung		31.12.2022	1%		31.12.2021	2022 / 2021	inhärentes	Kontroll-	Entdeckun-	IKS-	analytisch	Einzelfallp-rüfung	Schwerpunkte
		in €	in €		in €	in €	Risiko	Risiko	Risiko	Prüfung			
<b>Kredit Ein- und Auszahlungen</b>							mittel	hoch	miedrig	ja			
Zeile 31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsmaßnahmen	1.742.000,00	17.500	wesentlich	1.496.400,00	245.600,00					X	X	Abstimmung mit Kreditverträge + kossopendierenden Konten - Bilanz
Zeile 32	Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsmaßnahmen	334.445,72	3.400	wesentlich	267.352,66	67.093,06					X	X	
	<b>Saldo Kredit</b>	<b>1.407.554,28</b>			<b>1.229.047,34</b>								

Zeile 35	<b>Saldo der Durchlaufgelder</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.420,55</b>
----------	----------------------------------	-------------	------------------

2021- Auszahlung Sicherheitseinbhalte

Zeile 36	<b>Veränderung der liquiden Mittel</b>	<b>708.885,84</b>	<b>2.617.462,84</b>
----------	--	-------------------	---------------------

Anmerkung:			
1.	<b>Wesentlichkeitsgrenze Hauptposten 1,0 % festgelegt.</b>		
2.	<b>Nichtaufgriffsgrenze</b>	durchs. Wesentlichkeit	durchs. Wesentlichkeit
		40.280,00	
		davon 75%	davon 75%
		30.210,00	
		davon 5 %	davon 5 %
		1.500	
		100,00 Mindestbetrag	

Rechnungsprüfungsausschuss  
der Stadt Schönberg

# **Anlagen**

**zum Bericht über die Prüfung**

**des Jahresabschlusses**

**2022**

**der Stadt Schönberg**

**TEIL II /A**

Rechnungsprüfungsausschuss  
der Stadt Schönberg

## **Inhaltsverzeichnis:**

- Einzelprüfung zur Haushaltswirtschaft und dem Belegwesen der Stadt Schönberg im Haushaltsjahr 2022

## Bericht über die örtliche Prüfung der Stadt Schönberg

### **hier: Einzelprüfung zur Haushaltswirtschaft und dem Belegwesen im Haushaltsjahr 2022**

**Prüfungszeitraum:** 13.11.2023, 15.11.2023, 29.11.2023 und 08.01.2024

Die Mitglieder des Rechnungsprüfungsausschusses der Stadt Schönberg

Frau Manuela Backer

Herr Sebastian Busse

Herr Thorsten Schlaberg

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. Ferner wird eine Aufstellung über die Resultate der Ergebnis- und Finanzrechnung 2022 (Stand 01.02.2023) in einer Gegenüberstellung zum Haushaltsplanansatz betrachtet.

Ein weiterer Schwerpunkt sind die offenen Posten (Forderungen und Verbindlichkeiten) vor allem aus dem Bereich der Produktsachkonten sowie die Rechnungsabgrenzungsposten.

#### **Daten zum Haushaltsplan – Doppelhaushalt 2021/2022**

Beschluss zur Haushaltssatzung 2021/2022 17.12.2020

Genehmigung durch die untere Rechtsaufsichtsbehörde 10.02.2021

Veröffentlichung im Internet 18.02.2021

unter [www.schoenberger-land.de/bekanntmachung](http://www.schoenberger-land.de/bekanntmachung)

und im Amtsblatt Nr. 03/2021 (Bürgerinformation) am 26.03.2021

#### **Daten zum 1. Nachtragshaushaltsplan – Doppelhaushalt 2021/2022**

Beschluss zur 1. Nachtragshaushaltssatzung 2021/2022 26.08.2021

Genehmigung durch die untere Rechtsaufsichtsbehörde 27.09.2021

Veröffentlichung im Internet 11.10.2021

unter [www.schoenberger-land.de/bekanntmachung](http://www.schoenberger-land.de/bekanntmachung)

#### **Daten zum 2. Nachtragshaushaltsplan – Doppelhaushalt 2021/2022**

Beschluss zur 2. Nachtragshaushaltssatzung 2021/2022 24.05.2022

Genehmigung durch die untere Rechtsaufsichtsbehörde 02.06.2022

Veröffentlichung im Internet 15.06.2022

unter [www.schoenberger-land.de/bekanntmachung](http://www.schoenberger-land.de/bekanntmachung)

Der Haushaltsplan ist gemäß § 47 Abs. 2 KV M-V vor Beginn eines Haushaltsjahres der Rechtsaufsichtsbehörde vorzulegen. Für das Haushaltsjahr 2022 wurde diese Festlegung durch die Genehmigung des Doppelhaushaltes 2021/2022 eingehalten. Gemäß dem Schreiben der Rechtsaufsichtsbehörde vom 10.02.2021 wurde die Haushaltssatzung 2021/2022 für beide Haushaltsjahre genehmigt.

## Örtlichen Prüfung zur Haushaltswirtschaft und Belegwesen

Der Jahresabschluss 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 ein bis zwei Jahre in Anspruch nehmen.

Im laufenden Haushaltsjahr 2022 wurden folgende Beschlüsse zur Bereitstellung von üpl./apl durch den Hauptausschuss und der Stadtvertretung gefasst:

Datum	HHSt	Bezeichnung/Grund	Betrag in Euro	Bemerkung
22.02.2022	21501.0820-21502	RLT- Anlage (raumluftechnische Anlage)	27.800,00	Beschluss Hauptausschuss in Verbindung mit Beschluss Stadtvertretung vom 17.03.2022 über die Anschaffung und der Finanzierung VO/4/875/2022 und 4/797/2022-2 Die Deckung erfolgt über 21501.2331-21502 Förderung 24.400,00 € 2810.54159-Veranst.k. 3.400,00 €
17.03.2022	11401.096-40	Außenanlagen Palmbergstadion	385.000,00	Beschluss Stadtvertretung über die zusätzl. Finanzierung VO/4/877/2022-1 Die Deckung erfolgt über: 54101.096.8- Sanierung Ratzeburger Str.  Übertragung der HH-Mittel nach 2023
29.03.2022	2810.54159	Bibliothek Zuschuss	750,00	Beschluss Hauptausschuss über die Weiterführung Bibliothek (VO/1/403/2022) Die Deckung erfolgt über: 3610.54143- WSA
27.09.2022	11408.5238	Erwerb Schallschutz Besprechungsraum BM	5.500,00	Beschluss Hauptausschuss über die Bewilligung (VO/7/006/2022) Die Deckung erfolgt über: 1110.5693- Repräsentation – 4.000,00 € 1110.5612- Weiterbildung – 1.500,00 €  Übertragung der HH-Mittel nach 2023
27.09.2022	11408.08224	Ausstattung Arbeitsplatz –Bereich Kultur	1.700,00	Beschluss Hauptausschuss über Eilentscheidung BM (VO/1/453/2022) Die Deckung erfolgt über 1260.013-Investitionszuschuss -Hydranten
15.12.2022	5510.071	Kauf städtisches Fahrzeug	30.000,00	Beschluss Stadtvertretung über den Erwerb und Finanzierung (VO/7/0051/2022) Die Deckung erfolgt über 21501.0960- Schulanbau

Im Rahmen der Bereitstellung von zusätzlichen Aufwendungen /Auszahlungen wurden zweckgebundene Erträge/Einzahlungen in Höhe von 135.787,63 € in Anspruch genommen. Davon unteranderen (nicht abschließend) für:

- 71.690,60 € Gewerbesteuer für Gewerbesteuerumlage
- 1.926,08 € Grundsteuer für Amtsumlage
- 3.661,88 € Zuweisung Kreis Reinigung Containerplätze für die Reinigungsleistung
- 2.276,74 € sonstige Erträge Palmberghalle für Steuerberatungskosten Palmberghalle
- 2.734,60 € Auflösung Sonderposten für Abschreibung
- 28.578,93 € Zuweisung Land/Bund+ Benutzungsgeb. für Datenverarbeitung Digitalpakt
- 7.744,78 € Kostenerstattung Grundvermögen für Reinigungskosten Schule
- 1.800,19 € Benutzungsgebühren Schule für Datenverarbeitung Schule

# Örtlichen Prüfung zur Haushaltswirtschaft und Belegwesen

---

Nachstehend eine Darstellung der vorgenommenen Einzelprüfungen einschließlich Feststellungen:

## vorläufiges Jahresergebnis 2022

Die Prüfungen zum vorläufigen Jahresergebnis 2022 wurden zum Stand 26.10./14.11.2023 bzw. 05.12.2023 vorgenommen.

Zu Beginn der Einzelprüfungen wurden die größeren Abweichungen (größer als 5.000 €) zum Haushaltsplan in den einzelnen Sachkonten besprochen. An Hand dieser Aufstellung haben die Mitglieder eine stichprobenartige Belegprüfung in diversen Produktkonten vorgenommen. Der Rechnungsprüfungsausschuss erörtert als nächstes den vorläufigen Jahresabschluss 2022. Berücksichtigt sind in dem vorläufigen Ergebnis zum Jahresabschluss 2022 (Stand 14.11.2023) unter anderem noch nicht alle Abschlussbuchungen. Ferner wurden HH-Überschreitungen und HH-Ermächtigungen für das Haushaltsjahr 2022 von Seiten des Ausschusses beurteilt. Des Weiteren sind stichprobenartigen Prüfungen in sonstigen Bereichen wie z. B. Rechnungsabgrenzungsposten, offene Posten der Forderungen und Verbindlichkeiten usw. zum Jahresabschluss durchgeführt.

Das (vorläufige) Jahresergebnis zum 31.12.2022 (Stand 14.11.2023) stellt sich gegenüber dem Haushaltsplan weitaus positiver dar.

Zwischenzeitlich sind einige Berichtigungs- bzw. Abschlussbuchungen zum vorläufigen Jahresabschluss 2022 durchgeführt, so dass das Jahresergebnis in einigen Positionen zum Stand 14.11.2023 abweicht.

Die nachfolgende Sachdarstellung zu den Resultaten der vorläufigen Jahresrechnung 2022 beruhen daher auf den Stand vom 05.12.2023.

Das positive vorläufige Jahresergebnis 2022 resultiert nicht nur aus höheren Erträge/Einzahlungen, sondern auch aus geringere Aufwendungen/Auszahlungen.

## Nachfolgend die Ursächlichkeiten für das voraussichtliche Jahresergebnis 2022

In der **Ergebnisrechnung** konnten die geplanten Erträge um +1.168,7 T€ überboten werden. Ursächlich sind unter anderem höhere Gewerbesteuererträge (+997,0 T€), Einkommens- und Umsatzsteuererträge (+62,9 T€) sowie höhere Schlüsselzuweisung (+16,6 T€). Ferner sind Zuwendungen für die mobilen Endgeräte Schule (+27,8 T€), für die Machbarkeitsstudien zur nachhaltigen Wärmeversorgung (+12,4 T€) und für die Erhebung der Gebühren zum Wasser- und Bodenverband für die Jahre 2019 – 2022 (+283,7 T€) in den Haushalt eingeflossen. Aber auch die erzielten Erträge aus der Veranlagung der Ausgleichsabgaben für ein Teilgebiet SSV (+24,8 T€) sowie nicht geplante Kostenerstattungen für Schadensbeseitigung, Versicherungen und Gebühren (+16,7 T€) und Mehrerträge bei den Benutzungsgebühren für die Palmberghalle (+7,2 T€) trugen zum guten Ertragsergebnis bei. In einigen Bereichen sind aber auch Mindererträge zu verzeichnen. Die geplanten Kompensationszahlungen für den Corona-bedingten Gewerbesteuerausfall sind nicht wie im Vorjahr geflossen, hier werden Mindererträge von – 219,7 T€ ausgewiesen. Außerdem ist im Bereich der Grundsteuer A/ B ein Minderertrag (-13,1 T€) und bei den Erstattungskosten im Bereich der Schulumlage (-22,4 T€) zu verzeichnen. Ferner ist die Abrechnung der Dividende zum Jahr 2021 nicht mehr in den Jahresabschluss 2022, sondern in den Abschluss 2023 verbucht. Hier wird ein Defizit von 42,0 T€ für 2022 ausgewiesen.

Die geplanten Aufwendungen wurden im Jahr 2022 in Höhe von -529,5 T€ nicht in Anspruch genommen.

Hier vor allem im Bereich der Sach- und Dienstleistungen (-366,2 T€), davon unter anderen für die Bereiche Unterhaltung (-171,6 T€), Kostenerstattungen/ Dienstleistungen (-90,4 T€) und für Bewirtschaftung (-25,6 T€). Außerdem sind Minderaufwendungen auch für Umlagen und Transferleistungen im vorläufigen Jahresabschluss 2022 von -116,8 T€ dokumentiert, davon für die WSA zur Kitabetreuung -42,7 T€ und für Veranstaltungskosten -33,8 T€. Des Weiteren sind Minderaufwendungen noch bei den Personalaufwendungen sowie bei den

## Örtlichen Prüfung zur Haushaltswirtschaft und Belegwesen

---

sonstigen laufenden Aufwendungen (Sachverständigen/ Fortbildung/ Reisekosten/ Schutzbekleidung usw.) ausgewiesen.

Aber auch Mehraufwendungen sind in einzelnen Sachkonten zum vorläufigen Jahresabschluss 2022 der Stadt Schönberg zu verzeichnen. Vor allem bei der Abschreibung (72,3 T€), den Abgangsbuchungen (1,4 T€), den Wertberichtigungen (5,9 T€) und der Auflösung der Zuweisung für die Altschuldenhilfe in Höhe der Kredittilgung bei der Grundstücksgesellschaft Stadt Schönberg mbH (84,9 T€).

Sonstigen Überschreitungen in einzelnen Sachkonten sind über die Auflösung der Deckungskreise bzw. über zweckgebundene Erträge/Einzahlungen ausgeglichen bzw. minimiert, z. B. die Gewerbesteuerumlage (+71,7 T€), den Datenverarbeitungskosten (+32 T€).

Eine gesonderte Darstellung erfolgt hierzu im laufenden Prüfbericht. Ferner liegt eine Einzeldarstellung der betreffenden Haushaltsstellen dem Prüfbericht als Anlage bei.

Insgesamt schließt der vorläufige Jahresabschluss in der Ergebnisrechnung unter Berücksichtigung der Haushaltsermächtigungen aus dem Vorjahr (150,5 T€) mit +583,8 T€ ab. Neue Haushaltsermächtigungen für das Folgejahr werden aus den nicht verbrauchten Haushaltsmitteln insgesamt für laufenden Aufwendungen in Höhe von 188,5 T€ gebildet.

Zum 01.01.2022 wird in der Bilanz ein Ergebnisvortrag in Höhe von 1.508,2 T€ ausgewiesen. Das zu erwartende Jahresergebnis 2022 wird den Ergebnisvortrag wiederum entsprechend erhöhen auf voraussichtlich ca. +2.092,0 T€.

Ein Haushaltsausgleich ist nach § 16 Abs. 2 GemHVO-Doppik in der Ergebnisrechnung für das Haushaltsjahr 2022 erreicht.

In der **Finanzrechnung** gestalten sich die Minder- und Mehreinzahlungen bzw. die Minder- und Mehrauszahlungen identisch zu den zahlungswirksamen Buchungen der Ergebnisrechnung wieder.

Bei den laufenden Ein- und Auszahlungen wird zum vorläufigen Jahresergebnis ein Saldo von +815,8 T€ erreicht. Das bedeutet eine Verbesserung gesehen zum Haushaltsplan unter Berücksichtigung der Haushaltsermächtigungen aus dem Vorjahr um +1.566,5 T€.

Dieser positive Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen reicht aus um die planmäßige Tilgung des laufenden Jahres von 334,4 T€ zu decken.

Aus den nicht verbrauchten Haushaltsmittel des Jahres 2022 werden für das Folgejahr neue Haushaltsermächtigungen für laufendende Auszahlungen in Höhe von 188,5 T€ übertragen.

Ein Haushaltsausgleich in der Finanzrechnung wird unter Berücksichtigung des Vorjahresergebnisses (+2.466,8 T€) gemäß § 16 Abs. 2 GemHVO-Doppik ebenfalls erreicht.

### Investitionshaushalt

Im Investitionshaushalt wird zum vorläufigen Jahresabschluss 2022 ein negatives Ergebnis von -1.514,5 T€ ausgewiesen. Unter Berücksichtigung der Haushaltsermächtigungen aus dem Vorjahr (Saldo: -2.487,1 T€) verbessert sich der geplante negative Saldo der investiven Ein- und Auszahlungen um +4,058,1 T€. Aus den nicht verbrauchten investiven Haushaltsmittel werden Haushaltsermächtigungen in das Folgejahr im Saldo (E/A) von 2.776,2 T€ übertragen.

Die **investiven Einzahlungen** von insgesamt 2.352,0 T€ setzen sich vor allem aus den Zuweisungsmittel nach dem FAG (406,7 T€), den Fördermitteln (1.867,5 T€) für den Erwerb von Feuerwehrfahrzeugen (569,5 T€), Sanierung Sportplatz (380 T€), Straßensanierung DE Lockwisch (873,6 T€) sowie Zuwendungen für Planungskosten und für die RLT-Anlage zusammen.

## Örtlichen Prüfung zur Haushaltswirtschaft und Belegwesen

---

Ferner sind investive Einzahlungen in Höhe von 9,6 T€ für den Verkauf von Grundstücken sowie eines alten Feuerwehrfahrzeuges vereinnahmt.

Weiterhin sind pauschale Kompensationszahlungen für den Wegfall der Straßenausbaubeiträge (66,4 T€) verbucht.

In den **investiven Auszahlungen** von insgesamt 3.866,4 T€ sind unter anderem der Erwerb von Fahrzeugen (FFW+Bauhof = 860,7 T€), von Ausrüstung und Betriebsvorrichtungen (349,3 T€) und Grundstücken (5,8 T€) enthalten.

Ferner wurden im Bereich Anlagen im Bau 2.650,8 T€ verausgabt. Dieser Bereich beinhaltet zum Beispiel folgende Maßnahmen: Dorferneuerung/Straßenbau Lockwisch 1.061,4 T€/ Sportplatz Palmbergstadion 903,5 T€/ Brandschutz Schule 394,6 T€/ Regenentwässerung obere Feldstraße 136,5 T€/ Feuerlöschteich Malzow 24 T€/ Straßenbeleuchtung 8,5 T€ und diverse Planungskosten für Straßenbaumaßnahmen 52 T€.

Im Haushaltsjahr 2022 sind **Kreditaufnahmen** in einer Gesamthöhe von 1.742,0 T€ getätigt. Diese Kreditmittel dienen zur Finanzierung der bereits im Haushaltsjahr 2021 begonnenen und 2022 fortgesetzten Investitionsmaßnahmen.

Die Kreditaufnahme deckt zu 100 % den negativen Saldo (E/A) (-1.514,5 T€) des Investitionshaushaltes

Insgesamt unter Berücksichtigung der Kreditaufnahme und der planmäßigen Tilgung verändern sich die liquiden Mittel der Stadt Schönberg im Haushaltsjahr 2022 um +708,9 T€. Dieses Resultat beeinflusst den Kassenbestand der Stadt, nachgewiesen in der Bilanz unter 2.2.6.1 (Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand).

Der Kassenbestand beläuft sich zum 31.12.2022 somit auf +5.213,8 T€.

**Investive Auszahlungen sind als Haushaltsermächtigungen in das Folgejahr** zum Stand 05.12.2023 in Höhe von 5.176,6 T€ ausgewiesen. Die Finanzierung ist geplant über die übertragenen investiven Einzahlungen in Höhe von 2.400,49 T€ und einer Kreditermächtigung von 2.462,6 T€.

Im Saldo ergibt sich aus den Haushaltsermächtigungen für das Folgejahr eine Unterfinanzierung von 313,6 T€, welche aus dem Bestand der liquiden Mittel zum 31.12.2022 gedeckt werden kann.

Die Gegenüberstellungen zwischen Haushaltsplan und Resultat in der Ergebnis- und Finanzrechnung 2022 (Stand 14.11.2023) verdeutlicht die Abweichungen. Ferner sind in den Aufstellungen weiteren Abweichungen in den einzelnen Kontengruppen näher erläutert. Die Aufstellung liegt dem Bericht als Anlage bei.

### Fazit:

Zum Haushaltsplan gesehen ist eine sehr positive Entwicklung zu verzeichnen, aber unter der Prämisse, dass nicht alle geplante Unterhaltungs- und Investitionsmaßnahmen durchgeführt wurden.

Nachfolgend ein kurzer Überblick/ Zusammenfassung über das voraussichtliche Jahresresultat in der Ergebnis- und Finanzrechnung 2022 der Stadt Schönberg.

## Örtlichen Prüfung zur Haushaltswirtschaft und Belegwesen

Vorläufiges Jahresergebnis 2022 – Stand 05.12.2023

2022	Ergebnisrechnung					
	Plan	zusätzliche Ermächtigungen	Erläuterungen der Ermächtigungen	vorläufiges Ergebnis	Verbesserung zu den in 2022 aufgez. Gesamtermächtigungen	Ermächtigungen für das Folgejahr 2023
Saldo der laufenden (ordentl.) E/A	- 1.057,0 T€ <i>Deckung:</i> Rücklagenentnahme + Entn. allg. KRL 371,4T€	- 150,5 T€ Ermächtigung aus dem VJ  +8,3 T€ sonst. Ermächtigungen	55,9 T€ Unterhaltung 16,6 T€ Ausrüstung 9,6 T€ Kostenerstattung 37,2 T€ Dienstleistungen 31,2 T€ Schutzbekleidung	+ 583,8 T€	+ 1.411,6 T€	- 188,5 T€, davon: 115,0 T€ Unterhaltung 46,3 T€ Ausrüstung/Sachleistung 19,2 T€ Dienstleistung 8,0 T€ Schutzbekleidung  (Aufstellung s. Anlage)

2022	Finanzrechnung					
	Plan	zusätzliche Ermächtigungen	Erläuterungen der Ermächtigungen	vorläufiges Ergebnis	Verbesserung zu den in 2022 aufgez. Gesamtermächtigungen	Ermächtigungen für das Folgejahr 2023
Saldo der laufenden (ordentl.) E/A	- 606,2 T€	- 150,5 T€ Ermächtigung aus dem VJ  +6,1 T€ sonst. Ermächtigungen	siehe Ergebnisrechnung	+ 815,8 T€	+ 1.566,5 T€	- 188,5 T€,  s. Ergebnisrechnung (Aufstellung s. Anlage)
Saldo der investiven E/A	- 3.079,4 T€	-2.487,6 T€ (Saldo E/A) Ermächtigung aus dem VJ  -6,1 T€ DK-Inanspruchnahme s. laufende E/A	Auszahlungen 4.425,2 T€ - davon 4.247,0 T€ Sachanlagen 128,2 T€ Investitionszuschüsse 50,0 T€ Erschließung B-Plan  Förderungen /sonst. investive Einzahlungen sind in Höhe von 1.860,1 T€ berücksichtigt..	-1.514,5 T€	+ 4.058,1 T€	- 2.776,2 T€ Auszahlungen 5.176,6 T€ - davon 4.998,3 T€ Sachanlagen 128,2 T€ Investitionszuschüsse 50,0 T€ Erschließung B-Plan  Förderungen /sonst. investive Einzahlungen sind in Höhe von 2.400,4 T€ berücksichtigt.
Saldo der E/A Kredite	2.649,4 T€	1.125,2 T€	Kreditaufnahme: 1.125,2 T€ - zum des Ausgleich Investitionshaushaltes	+1.407,6 T€	-2.367,0 T€	2.462,6 T€ Übertragung nach 2023

Die Finanzierung der Haushaltsermächtigungen für das Folgejahr sind nicht vollständig über Zuweisungen bzw. Kreditermächtigungen nachgewiesen. Die Deckung kann über den Bestand der liquiden Mittel erfolgen. Der Kassenbestand beläuft sich zum 31.12.2022 auf 5.213,8 T€.

# Örtlichen Prüfung zur Haushaltswirtschaft und Belegwesen

Bei der allgemeinen Prüfung zur Haushaltswirtschaft für das Haushaltsjahr der Stadt Schönberg wurden noch weiteren einzelnen Komponenten in Augenschein genommen.

## Deckungsfähigkeit / Deckungskreise

Der Haushalt 2022 der Stadt Schönberg unterteilt sich in 5 Teilhaushalte. Teilhaushalt sind aufgegliedert nach den bewirtschaftenden Fachbereichen der Amtsverwaltung außer den Produktbereich 6 Finanzenwirtschaft. Ein Teilhaushalt stellt dabei eine Bewirtschaftungseinheit dar. Die gegenseitige (echte) Deckungsfähigkeit von Aufwendungen und Auszahlungen besteht innerhalb eines Teilhaushaltes (§§ 4, 14 GemHVO-Doppik). Teilhaushalte können durch das HKR nicht erstellt werden, daher fehlt hier die Grundlage der präzisen Budgetüberwachung. Die im HKR- Programm hinterlegten Deckungskreise im Haushaltsjahr 2022 sind nicht immer teilhaushaltsbezogen geführt. Die genutzten Deckungskreise (DK) sind teilweise in der Haushaltssatzung unter § 8 (Bewirtschaftungsregeln) erläutert. Eine korrekte Umsetzung der festgelegten Bewirtschaftungsregelungen ist aber nicht immer gewährleistet (z.B. investive Auszahlungen sind für gegenseitig deckungsfähig zu laufendem Aufwand /Auszahlung eingerichtet, s. DK 5130, 5414. Es wird empfohlen die Deckungskreisanbindung zu prüfen.

## Haushaltsüberschreitungen

Insgesamt werden HH- Überschreitung (Stand 05.12.2023) in 34 Sachkonten mit einem Gesamtwert von 183.191,86 € angezeigt. Die Haushaltsüberschreitungen beziehen sich in Höhe von 633,08 € auf Investitionen. Die betreffende Haushaltstelle ist nicht in einem Deckungskreis eingebunden. Eine Deckung gemäß den Bewirtschaftungsregelungen § 8 der Haushaltssatzung 2021/2022 wäre möglich. Der Restbetrag (182,6 T€) bezieht sich auf den Bereich der laufenden Aufwendungen/Auszahlungen, davon beinhaltet der Bereich Abschreibung/Abgangsbuchung 73,6 T€, die Auflösung der Zuwendung aus der Altschuldenhilfe 84,9 T€ und Unterhaltungsleistungen 21,4 T€. Im Deckungskreis (7) Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten sind noch 22,2 T€ verfügbar. Die einzelne Kontenanbindung in diesen Deckungskreis sind nicht optimal gewählt –teilweise nur gebend. Es wird empfohlen die Kontenanbindung der einzelnen Deckungskreise zu prüfen. Eine Einzelaufstellung der Haushaltsüberschreitungen liegt dem Bericht als Anlage bei. Nach eingehender Erörterung der Haushaltsüberschreitungskonten werden die einzelnen Positionen als unabweislich anerkannt.

## Haushaltsermächtigungen aus dem Vorjahr und für das Folgejahr

Haushaltsermächtigungen aus dem Vorjahr sind für laufenden Aufwendungen/Auszahlungen in einer Höhe von insgesamt 211.103,10 € ins Jahr 2022 vorgetragen.

Davon wurden 1.522,80 € nicht ordnungsgemäß nach 2022 vorgetragen. Die Regelungen des § 15 GemHVO-Doppik wurden bei dieser HH-Übertragung nicht beachtet. Diese Mittel wurden in 2022 vollständig in Anspruch genommen.

Von den übertragenen Ermächtigungen aus dem Vorjahr sind 150.450,49 € in 2022 zahlungswirksam verbucht. Eine ordnungsgemäße Auflösung der Restbeträge erfolgte erst über 1.145,02 €. Es verbleibt ein noch offener Betrag von 59.507,59 €, zum Stand 14.11.2023. Eine Auflösung wurde daher noch für 2022 empfohlen.

Nach Berichtigung der Ermächtigungen aus dem Vorjahr stellt sich folgendes Ergebnis dar: Von den nach 2022 aus dem Vorjahr übertragenden Mittel sind ordnungsgemäß 60.652,61€ aufgelöst.

Für das Folgejahr sind **Haushaltsermächtigungen von 188.530,89 € für laufende Aufwendungen/Auszahlungen** in den vorläufigen Jahresabschluss 2022 (Stand 05.12.2023) hinterlegt. Darin enthalten ist eine Berichtigung zum Stand 14.11.2023 in Höhe von 41,7 T€ (Schutzbekleidung FFW).

## Örtlichen Prüfung zur Haushaltswirtschaft und Belegwesen

---

Die Haushaltsermächtigungen für das Folgejahr werden in Höhe von 115,0 T€ für diverse Unterhaltungsmaßnahmen, 8,0 T€ für Schutzbekleidung der FFW, 46,3 T€ für Ausrüstung vor allem in den Produkten FFW und Schule und 19,2 T€ für Sachverständigenkosten-Dienstleistungen ausgewiesen.

Die Haushaltsermächtigungen für das Folgejahr im Bereich laufender Aufwand/ Auszahlung sind nach Einschätzung des Ausschusses korrekt gebildet. Die Ermächtigungen sind in 2023 größtenteils bereits in Anspruch genommen.

Eine Weiterübertragung ins Haushaltsjahr 2024 ist gemäß § 15 GemHVO-Doppik nicht zulässig. Die Haushaltsermächtigungen sind zum 31.12.2023 bei Nichtverbrauch aufzulösen.

Für **investive Auszahlungen** wurden nach 2022 Haushaltsermächtigungen aus dem Vorjahr Mittel in Höhe von 5.784.879,33 € eingebucht. Davon sind im laufenden Haushaltsjahr 2022 insgesamt 2.438.810,14 € in Anspruch genommen, davon insbesondere für die Freianlagen Palmbergstadion, den Erwerb der Drehleiter für die FFW, den Brandschutzmaßnahmen in der Regionalen Schule, den Straßenbaumaßnahmen DE Lockwisch und Regenentwässerung obere Feldstraße sowie den Erwerb von Ausrüstung in der FFW /Schule/Palmberghalle.

Nach Auflösung von Haushaltsermächtigungen aus dem Vorjahr in Höhe von 1.437.668,53 € werden noch verfügbare Mittel von 1.908,4 T€ Weiterübertragung ins Folgejahr (2023).

Neue Haushaltsermächtigungen für investive Auszahlungen sind im Haushaltsjahr 2022 in Höhe von 3.268,2 T€ gebildet.

Somit werden insgesamt **HH- Ermächtigungen für investive Auszahlungen** von **5.176.597,54 €** im HHJ 2023 zusätzlich bereitgestellt.

Hiervon unter anderem für Freianlagen Palmbergstadion 740,7 T€ + Kofi 111,8 T€, Jugendklub Amtsstraße 293,2 T€, Brandschutzmaßnahmen Schule 925,0 T€, Planungskosten für Schule 150,0 T€, Regenentwässerung Feldstraße 45,6 T€, Dorferneuerung Dorf Lockwisch 500,5 T€, Baumaßnahme Ratzeburger Straße 371,9 T€, barrierefreier Umbau BWH 155,6 T€, Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED 241,5 T€, Bau Wasserleitung-Löschwasser Lockwisch 240,0 T€, Renaturierungsmaßnahmen 1.084,0 T€ sowie für den Erwerb von Ausrüstung 93 T€ und Planungskosten für diverse Straßenbaumaßnahmen

Von den übertragenden investiven Haushaltsmitteln sind in 2023 bisher 1.803,1 T€ in Anspruch genommen (Stand 14.11.2023)

In 2022 sind Haushaltsermächtigungen für **investive Einzahlungen** in Höhe von 2.026.727,00 € vorgetragen. Von diesen Ermächtigungen sind nur 807.181,13 € zahlungswirksam in HHJ 2022 vereinnahmt und 166,7 T€ aufgelöst.

Der verbleibende Betrag von 1.052,9 T€ ist nach 2023 weiter vorgetragen.

**Neue Haushaltsermächtigungen** für das Folgejahr sind in 2022 in Höhe von 1.347,5 T€ gebildet, somit werden **investive Einzahlungen** von **insgesamt 2.400.393,22 €** nach 2023 vorgetragen.

Diese Einzahlungen beziehen sich vor allem auf Zuwendungen für die Freianlagen des Palmbergstadions (467,1 T€), Förderungen im Rahmen des Digitalpakts (228,5 T€), Umrüstung Straßenbeleuchtung (50,0 T€), Zuwendung Straßenbaumaßnahme Ratzeburger Str. (117,3 T€) für den barrierefreien Umbau der BWH (77,4 T€) und für Renaturierungsmaßnahmen (1.069,0 T€) sowie für den Verkauf von Baugrundstücken 341,0 T€.

Von den übertragenden investiven Haushaltsmitteln sind in 2023 bisher nur 228,5 T€ zahlungswirksam eingenommen.

Kreditermächtigungen sind in 2022 aus dem Vorjahr in Höhe von 1.125,2 T€ vorgetragen. Diese Ermächtigung wurde im laufenden Jahr auch vollständig in Anspruch genommen.

Neue **Kreditermächtigungen** sind in Höhe von **2.462,6 T€** ins Folgejahr vorgetragen.

Diese Ermächtigung wurde im HHJ 2023 nicht in Anspruch genommen.

## Örtlichen Prüfung zur Haushaltswirtschaft und Belegwesen

Nach Prüfung der investiven Haushaltsermächtigungen durch die Mitglieder des Rechnungsprüfungsausschusses am 29.11.2023 wurden bereits viele angemerkte Positionen geprüft und berichtigt bzw. aufgelöst.

Die Einzelaufstellung mit entsprechenden Anmerkungen zu den Haushaltsermächtigungen aus dem Vorjahr sowie den Haushaltsermächtigungen für das Folgejahr zum Stand 14.11.2023 liegt den Bericht als Anlage bei.

### Fazit:

Es wird empfohlen, die Haushaltsermächtigungen für das Folgejahr vor einem vorläufigen Jahresabschluss auf einen korrekten Nachweis zu prüfen.

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.

Empfohlen wird ferner, für die nachfolgenden Konten eine Prüfung der Erfordernis vorzunehmen:

Haushaltstelle	Betrag	Empfehlung	Begründung
11401.23142-10S	16.452,81 €	Auflösung	Kofi Kitaneubau – Maßnahme abgeschlossen
55201.096	7.167,95 €	Auflösung	Gewässerausbau Kleinfeld-Maßnahme abgeschlossen
11401.1431	340.960,00 €	Auflösung	Verkauf von Baugrundstücken ?

### aktive und passive Rechnungsabgrenzungsposten (RAP)

Des Weiteren wird Einsicht in der Aufstellung zu den aktiven und passiven Rechnungsabgrenzungen genommen. Die sporadische Durchsicht der ausgewiesenen aktiven und passiven Rechnungsabgrenzungsposten (RAP) in Abstimmung mit der vorläufigen Bilanz zum 31.12.2022 ergaben folgende Feststellungen.

Im Bilanzkonto 19552300 ist die Auflösung bzw. Bildung der RPA in den Produkten 11408/1260/36601 nicht korrekt verbucht (Stand 14.11.2023).

Im Bilanzkonto 1955522 und 195564 sind VJ- Abgrenzung – Verbindlichkeiten in einer Höhe von 123,95 € bzw. 337,17 € eingebucht. Die Auflösung erfolgte bereits im Haushaltsjahr 2023. Der Betrag liegt unterhalb der Nichtaufgriffsgrenze und wird daher nicht weiter beachtet.

Unter der Bilanzposition passive Rechnungsabgrenzungsposten (399) werden keine Beträge ausgewiesen.

### Gebührenerhebung

Die Erhebung aller Gebühren ist im Haushaltsjahr 2022 vollständig gewährleistet. Die Gebührenerhebung zum Wasser- und Bodenverband erfolgte im Haushaltsjahr 2022 für die Abrechnungsjahre 2019 bis 2022.

### liquider Mittelbestand (aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand)

Die Finanzrechnung zum vorläufigen Jahresabschluss 2022 weist eine Veränderung der liquiden Mittel von +708.885,84 € aus. Diese Veränderung ist in der vorläufigen Bilanz zum 31.12.2022 der Stadt Schönberg unter der Aktivseite Position 2.2.6.1 (Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand) in gleicher Höhe ausgewiesen. Zum 31.12.2022 wird somit ein liquider Mittelbestand von 5.213.852,92 € dargestellt. Dieser Betrag ist identisch über die Nachweisführung des Tagesabschlusses der Amtskasse und dem Muster 5a – Nachweis der liquiden Mittel (Anlage zum Jahresabschluss) belegt.

# Örtlichen Prüfung zur Haushaltswirtschaft und Belegwesen

## Verwahrgelder

Im Haushaltsjahr 2022 ist bei den durchlaufenden Geldern keine Veränderung ausgewiesen. Im Verwahrkonto sind zum 31.12.2022 (Stand 05.12.2023) noch Bestände von durchlaufenden Geldern in einer Höhe von 6.244,57 € ausgewiesen.

Hierbei handelt es sich um diverse Sicherheitseinbehalte. Teilweise sind die Sicherheitseinbehalte bereits zu EöB in den Verwahrgeldern hinterlegt. Der Rechnungsprüfungsausschuss empfiehlt die Bestände zu prüfen und ggf. auszuzahlen.

## Belegprüfung

Eine stichprobenartige Belegprüfung bezog sich nicht nur auf die Haushaltstellen mit einer Planabweichung von mehr als 5.000 €, sondern auch auf Sachkonten mit einer Haushaltsüberschreitung bzw. mit einer Haushaltsermächtigung fürs Folgejahr. Ferner wurden Belegprüfungen in weiteren Sachkonten produktübergreifend sporadisch vorgenommen.

Bei den Belegprüfungen sind keine wesentlichen Feststellungen ermittelt.

Die Feststellung bzw. Anmerkung zur nachträglichen Unterzeichnung von Veranstaltungsverträgen in der Palmberghalle wird erläutert, dass die Arbeitsweise geändert wurde und die Veranstaltungsverträge nicht mehr über die Mitarbeiter der Palmberghalle, sondern über die Kulturbeauftragte der Stadt abgewickelt werden soll.

Hierdurch soll erreicht werden, dass eine termingerechte Unterzeichnung der Veranstaltungsverträge zukünftig gesichert ist.

Sturmschaden Schulsporthalle, Dassower Straße

Angaben durch das Fachamt fehlen noch und werden nachgereicht.

## offene Posten aus Forderungen und Verbindlichkeiten

Die Überprüfung der offenen Posten zum Jahresabschluss 2022 auf Werthaltigkeit wurde vor allem bei den Sachkonten vorgenommen.

Die Prüfung ergab den nachfolgenden Sachstand:

	Bestand zum 31.12.2022	Zahlung in 2023 (bis 05.12.2023)	Abgang in 2023	Restbetrag
Forderungen	708.745,32 €	501.429,09 €	874,30 €	206.441,93 €
Verbindlichkeiten	68.723,69 €	75.884,47 €	125,87 €	-7.286,65 €

Der Restbestand in den Verbindlichkeiten beinhaltet auch Erstattungsbeträge aus der Endabrechnung bzw. Abschlagsrechnung von Gaslieferungen. Diese Forderungen /negativen Verbindlichkeiten sind zum Insolvenzverfahren des Lieferunternehmens angemeldet. Die erste Quote aus dem Insolvenzverfahren wurde 2022 gezahlt (für den gesamten Amtsbereich 20,1 T€).

Die offenen Forderungen zum 31.12.2022 sind vor allem in dem Bereich Gewerbesteuer mit 473,9 T€ ausgewiesen. Ferner unter anderem für die Grundsteuer A/B mit 15,1 T€, Hundesteuer 4,7 T€, Gebühren WBV 73,9 T€, Straßenausbaubeiträge/Ausgleichsbeiträge SSV 33,0 T€.

folgende Feststellungen angemerkt:

- 11401.013 über 456,02 € - Maßnahme ist bereits abgeschlossen- Empfehlung: Auflösung
- 11401.4411 über 3.508,89 (Abrechnung Wasser/Abwassergebühren 2015-2016- Werthaltigkeit prüfen
- 11401.44244 über 15,84 € Erstattungsbeträge bereits aus 2015 – Werthaltigkeit prüfen

## Örtlichen Prüfung zur Haushaltswirtschaft und Belegwesen

- 1220.43225 über - 10,23 € / 255,65 € -Werthaltigkeit prüfen
- 1260.5236 über – 0,40 € (Geringfügigkeit) -
- 21501.41459/44259 über -332,82 € - Umbuchung /Verrechnung fehlt
- 21501.56411-21502 über 30,05 € Gutschrift aus Leasingvertrag – Leasingvereinbarung 2018 aufgehoben
- 36601.41442 über 4.456,79 € PK-Zuschuss Jugendarbeit bereits aus 2014 – Werthaltigkeit prüfen – Maßnahmen bereits abgerechnet
- 54101.41442-54101 über 58.467,24 € Maßnahme bereits 2015/2016 beendet – Werthaltigkeit prüfen
- 5730.4419 über 502,40+25,12€ Standgebühren Markt aus 2012 – Werthaltigkeit prüfen
- 6120.4622 – (Säumniszuschläge) Sollarpassung fehlt

Die Einzelaufstellung der Personenkonten mit offenen Resten zum 08.01.2024 aus den Fälligkeiten bis zum 31.12.2022 wurde durch den Rechnungsprüfungsausschuss in Augenschein genommen.

Die in der Aufstellung aufgeführten Forderungen sind bereits im Mahn- und Vollstreckungsverfahren erfasst.

Angeregt wird offenen Nebenforderungen ohne Hauptforderung sowie Kleinstbeträge auszubuchen bzw. unbefristet niederzuschlagen.

### Zuweisung für die Stadt nach dem FAG M-V

Für die Stadt Schönberg sind im FAG M-V für das Haushaltsjahr 2022 allgemeine Zuweisungen wie folgt ausgewiesen:

Schlüsselzuweisungen	754.909,64 €
Infrastrukturpauschale	309.037,60 €
Übergangszuweisung kreisangehörige zentrale Orte	97.697,74 €
Zuweisung zum Wegfall der Straßenausbaubeiträge	66.439,09 €
<b>Sonstige Zuweisungen im Bereich der laufenden Aufwendungen bzw. Auszahlungen</b>	
Personalkostenzuschuss Jugendklub/Jugendarbeit einschließlich Veranstaltungszuschüsse	37.291,28 €
Zuweisung für CO <sup>2</sup> Ampeln - Schulen	1.052,00 €
Zuweisung für mobile Endgeräte – Digitalpakt Schule	27.765,76 €
Zuwendung für Machbarkeitsstudie –nachhaltige Wärmeversorgung abzüglich Kofi	12.423,60 €
Zuweisung für Mehraufwendungen für ukrainische Kriegsflüchtlinge	865,16 €
Zuschuss Reinigung Wertstoffsammelplätze	18.000,00 €
Zuwendung für die Kriegsgräberpflege	2.807,40 €

Die Zuweisungen sind in der Ergebnis- bzw. Finanzrechnung korrekt nachgewiesen.

### Berechnung Amtsumlage/ Kreisumlage

Für die Berechnung der Amts- und Kreisumlage wurden im FAG M-V für das Haushaltsjahr 2022 folgende Umlagegrundlagen ermittelt: (Anpassung vom August 2022)

Umlagegrundlage – Amtsumlage	5.400.221,98 €
Umlagegrundlage – Kreisumlage	5.212.132,25 €
+ Ausgleichzuweisung nach § 1 Abs. 5 der Fusionsverordnung (49.411,45 € abzüglich 3,483 % Absenkung)	+47.690,45 €

# Örtlichen Prüfung zur Haushaltswirtschaft und Belegwesen

---

Nach Festlegung der Hebesätze ergeben sich folgende Zahlungsverpflichtungen für die Stadt Dassow

	Umlagegrundlage	Prozentsatz	Zahlungsverpflichtung
Amtsumlage	5.400.221,98 €	11,75 %	634.526,08 €
Kreisumlage	5.259.822,70 €	39,6 %	2.082.889,79 €
§ 29 FAG Umlage	0,00 €		0,00 €

Die Amts- und Kreisumlage ist im Jahresabschluss 2022 ordnungsgemäß nachgewiesen.

## **Sonstige Anmerkungen / Feststellungen**

Die Schulkostenbeiträge/-umlagen sind ab dem Jahr 2019 nur als Abschläge erhoben. Im Haushaltsjahr 2022 erfolgte eine nachträgliche Endabrechnung für das Jahr 2017 (Schuljahr 2017/2018) und im Haushaltsjahr 2023 die Abrechnung für das Jahr 2018 (Schuljahr 2018/2019). Aus der Abrechnung 2017 ergab sich ein Erstattungsbetrag von 6,5 T€ und aus der Abrechnung 2018 ergab sich ein Nachzahlungsbetrag von 2,0 T€.

Eine Endabrechnung der Schulkostenbeiträge/-umlagen kann jeweils nach Feststellung eines Jahresabschlusses durch die Stadtvertretung erfolgen.

Die Jahresabschlüsse bis einschließlich 2021 sind durch die Stadtvertretung beschlossen und festgestellt.

Der Rechnungsprüfungsausschuss regt an die ausstehenden Abrechnungen möglichst im nächsten Haushaltsjahr vorzunehmen.

Schönberg, 08.01.2024



Manuela Backer  
Ausschussvorsitzender  
des Rechnungsprüfungsausschusses  
der Stadt Schönberg

## Anlagen:

- Gegenüberstellung HHPI und Ergebnis 2022 in der Ergebnis- und Finanzrechnung (Stand 14.11.2023)
- Aufstellung der Haushaltsüberschreitungen 2022 (Stand 05.12.2023)
- Abrechnung der Haushaltsermächtigungen im HHJ 2022 einschließlich der gebildeten HH-Ermächtigungen für das Folgejahr 2022 (Stand 14.11.2023)
- Sachkontenzusammenstellung mit Erläuterung bei einer Planabweichung ab 5.000 € (Stand 26.10.2023)

Ergebnisrechnung 2022		Stadt Schönberg			Stand 14.11.2023		(vorläufiger Jahresabschluss 2022)				
vorläufiger Jahresabschluss 31.12.2022		HHPlan + Nachträge 2022	Üpl/apl, Zweckbindung, DK	HH- Ermächtigung aus dem VJ	ER- Posten 2022	Abweichung Plan /Ergebnis		ER- Posten - Vorjahr 2021	Differenz 2022 / 2021	Begründung zur Abweichung VJ	
Ergebnisrechnung	Stadt Schönberg						Begründung				
	2022	Stand 14.11.2023	in €	in €	in €	in €		in €	11		
ordentliche Erträge											
Zeile 10	Konten- gruppe	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	6.644.300,00	0,00	0,00	7.934.320,76	1.290.020,76				
Zeile 1	40	Steuern und ähnliche Abgaben	4.529.800,00	0,00	0,00	5.645.056,38	1.115.256,38	Gewerbsteuer + 1.068,7 T€/ Grundsteuer A/B -11 T€/ Eink. +Umsatzst. + 50 T€/	4.789.250,84	855.805,54	2022 höhere Gewerbsteuer (824 T€) und Einkommenssteuer (69 T€) aber geringere Umsatzst. (-48 T€)
Zeile 2	41	Zuwendungen, allg. Umlagen und sonst. Transverleistungen	1.276.800,00	0,00	0,00	1.164.147,94	-112.652,06	keine Kompensationszahlungen für Gewerbsteuerausfall -219,7 T€ /höhere SZW +16,6 T€ und Auflösung Sopo +40,1 T€/ Förderung f. mobile Endgeräte Schule +27,8 T€/ Förderung Machbarkeitsstudie nachh. Wärmeversorgung +12,4 T€/ Zuschuss Reinigung Wertstoffsammelplätze + 5,4 T€	1.321.421,46	-157.273,52	2021 Kompensationszahlungen für Gewerbsteuerausfall 155 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	179.000,00	0,00	0,00	477.958,82	298.958,82	Gebühren WBV +283,7 T€- (geplant 1 Jahr) / Palmberghalle +7,2 T€	98.934,47	379.024,35	2021 nur WBV -Lockwisch 1 Jahr/ geringere Benutzungsgebühren (Corona-bedingt)
Zeile 5	441	privatrechtliches Leistungsentgelt	133.400,00	0,00	0,00	150.206,56	16.806,56	höhere Garagenmiete/Pacht	149.010,63	1.195,93	
Zeile 6	442	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	317.800,00	0,00	0,00	310.691,80	-7.108,20	2022 geringere Schulumlagen -22,4 T€/ höhere Kostenerstattungen für Versicherung und WBV +9,3 T€ Kostenerstattung f. Schadensbeseitigungen+ 7,4 T€	345.664,48	-34.972,68	2021 höhere Kostenerstattung für Schadensbeseitigung und Schulkostenumlagen
Zeile 8	471	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	49.100,00	0,00	0,00	2.262,78	-46.837,22	geringere Gewerbesteuerverzinsung /bisher keine Abrechnung Dividende	73.394,61	-71.131,83	2021 hohe Vollverzinsung Gewerbsteuer 28,3 T€ (2022 Null) 2021 Dividende für Aktienbeteiligung Abr. 2020 = 42,2 T€/ 2022 noch nicht abgerechnet
Zeile 9	451 + 461 - 468	sonstige laufende Erträge	158.400,00	0,00	0,00	183.996,48	25.596,48	Gewinne aus der Veräußerung 1,3 T€ / Ausgleichsabgabe SSV +24,8 T€/ geringere Erträge Stadtfest aber höhere Säumniszuschläge	483.279,42	-299.282,94	2021 Gewinne aus Veräußerungen/Bestandsveränderungen +341,6 T€ /aber geringe Konzessionsabgabe -8,6 T€ /2021 keine Ausgleichsbeträge SSV



Finanzrechnung 2022			Stadt Schönberg			(vorläufiger Jahresabschluss 2022)					
		Stand 14.11.2023	HHPlan + Nachträge	üpl/apl, Zweckbindung, DK	HH- Ermächtigung aus dem VJ	FR- Posten	Abweichung Plan /Ergebnis		FR- Posten	Differenz	
Finanzrechnung	Stadt Schönberg		2022			2022		Begründung	2021	2022 / 2021	Begründung zur Abweichung VJ
	2022		in €	in €	in €	in €	in €		in €	in €	
<b>ordentliche Einzahlungen</b>											
Zeile 9	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit		6.243.800,00	0,00	0,00	7.188.667,43	944.867,43		6.489.088,23	699.579,20	
<b>Kontengruppe</b>											
Zeile 1	60	Steuern und ähnliche Abgaben	4.459.300,00	0,00	0,00	5.335.672,92	876.372,92	Gewerbesteuer +795 T€ / Grundst. A/B +3 T€/ Eink. +Umsatzst. +81 T€/ Zweitwohnungsst. -4 T€	4.704.731,10	630.941,82	2022 höhere Gewerbesteuer und Einkommenssteuer aber geringere Umsatzst. -s. ER
Zeile 2	61	Zuwendungen, allg. Umlagen und sonst. Transverleistungen	1.010.700,00	0,00	0,00	847.054,63	-163.645,37	Kompensationszahlung Gewerbst.ausfall -219,7 T€ /höhere SZW +16,6 T€ / Förderung f. mobile Endgeräte Schule +27,8 T€/ Förderung Machbarkeitsstudie nachh. Wärmeversorgung +12,4 T€/ Zuschuss Renigung Wertstoffsammelpplätze + 5,4 T€	1.032.663,98	-185.609,35	2021 Kompensationszahlungen für Gewerbesteuerausfall 155 T€ / höhere SZW und sonst. Landeszuweisungen
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	115.100,00	0,00	0,00	334.256,35	219.156,35	Gebühren WBV +215,5 T€/ Palmberghalle +4 T€	36.681,95	297.574,40	2021 Entgelte WBV nur 1 Jahr Lockwisch
Zeile 5	641	privatrechtliches Leistungsentgelt	133.400,00	0,00	0,00	147.322,55	13.922,55	höhere Garagenmiete	146.737,45	585,10	
Zeile 6	642	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	317.800,00	0,00	0,00	317.834,85	34,85	2022 geringere Schulumlagen aber höhere Kostenerstattungen für Versicherung und WBV und f. Schadensbeseitigungen	361.458,28	-43.623,43	hohe Kostenerstattungen für Schadensbeseitigungen und Zahlung auf offenen Posten Schulkosten
Zeile 7	671	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	49.100,00	0,00	0,00	49.245,47	145,47	2022 - Zahlung Dividende für Abrechnungsjahr 2021= 42,2 T€	68.448,78	-19.203,31	2021 höhere Gewerbesteuerverzinsung
Zeile 8	661 - 668	sonstige laufende Einzahlungen	158.400,00	0,00	0,00	157.280,66	-1.119,34	Geringere Einnahmen Stadtfest / Zahlung auf Ausgleichsabgabe SSV nur 1,7 T€ in 2022- Konzessionsabgabe = 145 T€	138.366,69	18.913,97	2021 geringere Konzessionsabgabe und Säumniszuschläge

Finanzrechnung 2022		Stadt Schönberg		(vorläufiger Jahresabschluss 2022)							
	Stand 14.11.2023	HHPlan + Nachträge	üpl/apl, Zweckbindung, DK	HH-Ermächtigung aus dem VJ	FR-Posten	Abweichung Plan /Ergebnis		FR-Posten	Differenz		
Finanzrechnung	Stadt Schönberg	2022			2022		Begründung	2021	2022 / 2021	Begründung zur Abweichung VJ	
	2022		in €	in €	in €	in €		in €	in €		
<b>ordentlichen Auszahlungen</b>											
Zeile 17	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		6.850.000,00	-6.057,85	209.958,08	6.362.829,42	-691.070,81		6.001.061,71	361.767,71	
	Kontengruppe										
Zeile 10	70	Personalauszahlungen	500.600,00	0,00	0,00	403.351,55	-97.248,45	geringere Ausz. f. Dienstbezüge und SV sowie geplanten Aufwandsentschädigungen	379.938,00	23.413,55	2021 geringere Dienstbezüge und SV-Beiträge
Zeile 11	71	Versorgungsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
Zeile 12	72	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.973.000,00	17.500,00	151.190,73	1.812.547,39	-329.143,34	neue HH- Ermächtigungen 167,9 T€ für 2023 / Einsparungen bei Energie, Gas, Wasser usw. und Unterhaltungsmaßnahmen sowie geringe Kostenerstattungen und Dienstleistungen s. ER	1.616.117,45	196.429,94	2021 geringere Auszahlungen für Energie/ Gas usw. sowie für Dienstleistungen und Kostenerstattungen
Zeile 13	74	Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferleistungen	3.925.100,00	-19.056,85	0,00	3.815.736,32	-90.306,83	geringere Zuschüsse für Kinderbetreuung / geringere Kreisumlage /geringere Veranstaltungskosten / aber höhere Gewerbesteuerumlage - siehe ER	3.683.239,11	132.497,21	2021 höhere Amtsumlage aber geringere Gewerbest.umlage/ geringere Kreisumlage sowie WSA - ER
Zeile 14	75	Aufwendungen für soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
Zeile 15	77	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	103.600,00	0,00	0,00	36.178,81	-67.421,19	geringe Kreditzinsen - Kreditaufnahme erst Ende Dezember	35.318,77	860,04	
Zeile 16	7610	sonstige laufende Auszahlungen	347.700,00	-4.501,00	58.767,35	295.015,35	-106.951,00	HH- Ermächtigung für 2023 = 96,5 T€ f. Schutzbekleidung FFW+ Planungskosten/ geringere Sachverständigen / Schutzbekl. FFW / Fortbildung /Reiskosten / höher Beiträge und Datenverarbeitungskosten	286.448,38	8.566,97	geringe Kosten für Schutzkleidung, Datenverarbeitung, Planungskosten, usw
<b>Saldo ordentlicher Ein- und Auszahlungen</b>			<b>-606.200,00</b>	<b>6.057,85</b>	<b>-209.958,08</b>	<b>825.838,01</b>	<b>1.635.938,24</b>	neue HH-Ermächtigungen 264.369,33 €	<b>488.026,52</b>	<b>337.811,49</b>	



investive Auszahlungen Gesamt		9.036.100,00	30.457,85	4.425.229,63	3.876.801,10	-9.614.986,38	HH-Ermächtigungen 5.044.230,13 € für 2023	504.355,04	3.372.446,06		
	Kontengruppe										
Zeile 25	784	Auszahlungen für immaterielle VG	263.300,00	0,00		11.685,80	-251.614,20	Software Schule	200.000,00	-188.314,20	Zuschüsse an GGS für Tilgung Altschulden
Zeile 25	785	Auszahlungen für Sachanlagen und Finanzanlagen (24,4 + 3,4 T€ - apl. RLT-Anlage Schule/ Beschluss HA 22.02.22/Sollveränderungen = 1,5 T€ f. Kulturfonds OT Retelsdorf und 1,2 T€ Beamer+ DVD Player OT Lockwisch)	8.772.800,00	30.457,85	4.246.976,82	3.865.115,30	-9.185.119,37	Zahlungen in 2022-Grundstücke 5,8 T€/ VZ 3,0 T€ / BGA und Betriebsvorrichtungen 334,5 T€ /Fahrzeuge 860,7 T€/ AiB 2.650,8T€ davon DE Lockwisch 1.061,4 T€/ Sportplatz 903,5 T€/ Brandschutz Schule394,6 T€ / obere Feldstr. Regenentwässerung 136,5 T€/ Feuerlöschteich Malzow 24 T€/ Straßenbeleuchtung 8,5 T€/ Planungskosten für Straßem Baumaßnahmen 52 T€	304.053,11	3.561.062,19	Zahlungen in 2021-Ankauf Grundstücke/Gebäude 43,6T€/ VZ 7,5 T€ / BGA und Betriebsvorrichtungen 94 T€ /Fahrzeuge 19,7 T€/ AiB 182,9T€- davon Hochwasserschutz Liebeck 84,5 T€+ Kleinfeld 5 T€/ Planung Brandschutz Schule 55,4 T€ / Buswarte Halle Planung 4,4 T€/ Löschwasserversorgung 7 T€/ Mauer Kochsches Haus 33
Zeile 26	787	Auszahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
Zeile 27	788	Auszahlungen für Vorräte		0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00	HHR Erschließung B-Plan-Gebiet	0,00	0,00	
Zeile 27	7891	sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	128.252,81	0,00	-128.252,81	Kofi für Kitaneubau und Sportplatz	301,93	-301,93	
Saldo Investitionstätigkeit		-3.079.400,00	-6.057,85	-2.565.155,28	-1.724.323,82	3.926.289,31	HH-Ermächtigungen A abz. E =3.876.282,78 €	906.809,53	-2.631.133,35		

	Stand 14.11.2023	HH-Plan + Nachtrag	üpl/apl	HH-Ermächtigung aus dem VJ	FR- Posten	Abweichung	Begründung	FR-Posten	Differenz	
Finanzrechnung	Stadt Schönberg				2022	Plan/ Ergebnis		2021	2022 / 2021	
	2022	in €	in €	in €	in €	in €		in €	in €	
<b>Kredit Ein- und Auszahlungen</b>										
Zeile 31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsmaßnahmen	3.079.400,00	0,00	1.125.200,00	1.742.000,00	-2.462.600,00	Übertragung noch nicht hinterlegt	1.496.400,00	245.600,00	
Zeile 32	Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsmaßnahmen	430.000,00	0,00	0,00	334.445,72	-95.554,28	neue Kreditaufnahme erst Dez. 2022, planmäßige Tilgung	267.352,66	67.093,06	planmäßige Tilgung
Zeile 34	Saldo der Ein- und Auszahlungen	2.649.400,00	0,00	1.125.200,00	1.407.554,28	-2.367.045,72		1.229.047,34	178.506,94	

					FR- Posten			FR-Posten	
Finanzrechnung	Stadt Schönberg				2022			2021	
	2022	Stand 14.11.2023			in €			in €	
<b>Durchlaufgelder Ein- und Auszahlungen</b>									
	Einzahlungen aus Durchlaufgelder				0,00			0,00	
	Auszahlungen aus Durchlaufgelder				0,00		Auszahlungen Sicherheitseinbehalt	6.420,55	
Zeile 35	Saldo der Durchlaufgelder				0,00			-6.420,55	

Zeile36	Veränderung der liquiden Mittel	-1.036.200,00	0,00	-1.649.913,36	509.068,47	3.195.181,83	HH-Ermächtigungen 4.140.652,11 € (Saldo E/A)	2.617.462,84	-2.114.814,92
---------	---------------------------------	---------------	------	---------------	------------	--------------	--	--------------	---------------

**INSGESAMT** vorläufiger Stand 31.12.2022 **5.014.035,55**

H = Einnahmen /  
S = Ausgaben

Sachkontenaufstellung - Stadt Schönberg  
vorläufiger Jahresabschluss 2022

HH- Überschreitungen

Stand  
05.12.2023

Produkt	Kontonr.	Proj	SH	Bezeichnung	HH-Plam + HH- Ermächtigung/ Sollveränderung	AO-Soll	Ist	Verfügt/ Eingenomme + HH-Erm.	Verfügbar/ Einzunehmen	
<b>Verwaltungssteuerung</b>										
11100	53851		S	Abschreibung auf Betriebsvorrichtungen	700,00	851,09	0,00	851,09	151,09	DK 6 Abschreibungen überzogen
<b>gemeindliche Grundstücke und Gebäude</b>										
11401	5224	39	S	Badeteich Aufwendungen für Gas	2.200,00	2.713,96	2.713,96	2.713,96	513,96	nicht korrekte Anbindung - DK 11 Badeteich hintelegt ohne Anbindung der Konten an den DK
11401	5226	39	S	Badeteich - Aufwendungen für Strom	4.500,00	5.526,29	7.704,30	5.526,29	1.026,29	
11401	5226	62	S	Bauhof - Aufwendung für Strom	0,00	354,49	388,00	354,49	354,49	nicht korrekte Anbindung DK 7 - Unterhaltung/Bewirtschaftung - Konten nur gebend (DK 7 noch verf. Mittel= 59,7 T€)
11401	56411	62	S	Bauhof - Gebäudeversicherung	0,00	287,42	0,00	287,42	287,42	
<b>zentrale Dienste</b>										
11408	53851		S	Abschreibung BGA	0,00	96,91	0,00	96,91	96,91	DK 6 Abschreibungen überzogen
<b>Regionale Schule mit Grundschule</b>										
21501	52313		S	Unterhaltung Gebäude	0,00	2.100,35	2.100,35	2.100,35	2.100,35	nicht korrekte Anbindung DK 7 - Unterhaltung/Bewirtschaftung - Konten nur gebend (DK 7 noch verf. Mittel= 59,7 T€)
21501	5383 53851		S	Abschreibung Betriebsvorrichtungen / Abschreibung BGA	12.078,89	27.718,75	0,00	27.718,75	15.639,86	DK 6 Abschreibungen überzogen
<b>Museum</b>										
25200	52313		S	Unterhaltung Gebäude	0,00	574,84	574,84	574,84	574,84	nicht korrekte Anbindung DK 7 - Unterhaltung/Bewirtschaftung - Konten nur gebend (DK 7 noch verf. Mittel= 59,7 T€)
<b>Kultur- und Heimatpflege</b>										
28100	5383 53851		S	Abschreibung Betriebsvorrichtungen / Abschreibung BGA	200,00	363,12	0,00	363,12	163,12	DK 6 Abschreibung überzogen
<b>Jugendarbeit/ Jugendklub</b>										
36601	5382 5383 53851		S	Abschreibung technische Anlagen / Abschreibung Betriebsvorrichtungen / Abschreibung BGA	0,00	725,47	0,00	725,47	725,47	DK 6 Abschreibung überzogen
36601	5621		S	Mieten /Pachten	8.400,00	8.465,00	8.465,00	8.465,00	65,00	nicht korrekte Anbindung DK3661-Jugendarbeit - Konten nur gebend (DK 3661 noch verf. Mittel= 8,0 T€)
<b>öffentliche Spielplätze</b>										
36602	5231		S	Unterhaltung öffentliche Spielplätze	5.000,00	5.877,43	1.463,72	5.877,43	2.805,23	Übertagung nach 2023 = 1,9 T€/ Gleichzeitig von 2023 Rechnungsabgrenzung von 1,9 €/ +Sollstellung für Spielplatzreinigung 2,5 T€ -Deckung über Spende
36602	5383		S	Abschreibung Betriebsvorrichtungen	400,00	2.324,43	0,00	2.324,43	1.924,43	DK 6 Abschreibung überzogen
<b>Palmberghalle</b>										
42400	5349 5382		S	Abschreibung bebaute Grundstücke / Abschreibung Betriebsvorrichtungen /	0,00	180,91	0,00	180,91	180,91	DK 6 Abschreibung überzogen
42400	5621		S	Miete /Pachten	0,00	120,05	120,05	120,05	120,05	nicht korrekte Anbindung DK 424 -Palmberghalle - Konten nur gebend (DK 424 noch verf. Mittel= 2,6 T€)
42400	56411		S	Gebäudeversicherung	2.700,00	2.865,99	2.865,99	2.865,99	165,99	nicht korrekte Anbindung DK 7 - Unterhaltung/Bewirtschaftung - Konten nur gebend (DK 7 noch verf. Mittel= 59,7 T€)

H = Einnahmen /  
S = Ausgaben

Sachkontenaufstellung - Stadt Schönberg  
vorläufiger Jahresabschluss 2022

HH- Überschreitungen

Stand  
05.12.2023

Produkt	Kontonr.	Proj	SH	Bezeichnung	HH-Plan + HH- Ermächtigung/ Sollveränderung	AO-Soll	Ist	Verfügt/ Eingenomme + HH-Erm.	Verfügbar/ Einzunehmen	
<b>städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen</b>										
51103	5659		S	Abschreibung - Wertminderung	0,00	84.862,67	0,00	84.862,67	<b>84.862,67</b>	Altschuldenhilfe kommunale Wohnungen- an GGS - Landeszuschuss Wirtminderung um Tilgungsanteil
<b>Gemeindestraßen/ Straßenbeleuchtung</b>										
54101	5233	32/ 55	S	Unterhaltung Straßenbäume / Unterhaltung Parkpalette	118.209,40	134.131,49	137.561,07	134.131,49	<b>15.922,09</b>	nicht korrekte Anbindung DK 7 - Unterhaltung/Bewirtschaftung - Konten nur gebend ( DK 7 noch verf. Mittel= 59,7 T€)
54101	5351 5387 5358 5359 5650		S	Abschreibung Brücken/ Abschreibung Entwässerungsanlagen / Abschreibung Straßen, Wege usw. / Abschreibung sonst. Infrastruktur/ Abgang auf Vermögensgegenstände	47.300,00	101.296,08	0,00	101.296,08	<b>53.996,08</b>	DK 6 Abschreibung überzogen
<b>öffentliches Grün</b>										
5510	073		S	Betriebsvorrichtungen	1.500,00	2.130,10	2.130,10	2.130,10	<b>633,08</b>	Ersatz + Reparatur Bänke -Oberteichweg
5510	5381 5383		S	Abschreibung Fahrzeuge/ Abschreibung Betriebsvorrichtungen /	600,00	882,07	0,00	882,07	<b>282,07</b>	DK 6 Abschreibung überzogen
<b>Kommunale Wirtschaftsförderung/ Gewerbegebiete</b>										
57100	5323		S	Abschreibung Investitionszuschüsse	2.800,00	3.400,46	0,00	3.400,46	<b>600,46</b>	DK 6 Abschreibung überzogen

**183.191,86 GESAMT**

<b>73.760,40</b>	<b>Abschreibung/Abgang Wertberichtigung</b>
<b>84.862,67</b>	<b>Teilauflösung Altschuldenhilfe kommunale Wohnungen</b>
<b>633,08</b>	<b>Investitionen</b>
<b>23.935,71</b>	<b>laufender Aufwand/Ausz.</b>
<b>183.191,86</b>	<b>GESAMT</b>

## Haushaltsermächtigungen Gesamtübersicht HHJ 2022 einschl. Bildung Neuer HH- Ermächtigungen für das Folgejahr

Stadt Schönberg

Stand 14.11.2023

## laufenden ordentlichen Aufwendungen und Auszahlungen

Haushalts- stelle	Bezeichnung	Haushalt- Ermächtigung Gesamt 2022	aus dem Jahr	Grund	Inanspruch- nahme 2022	Abgang in 2022	noch offen 31.12.2022	Neue HH- Ermächtigungen	Inanspruch- nahme 2023	Abgang 2023	Restbetrag	Begründung
<b>zentrale Dienste</b>												
114085238	Ausrüstung							5.500,00	5.500,00		0,00	Schallschutz Besprechungsraum
<b>Gemeindlich Grundstücke und Gebäude</b>												
11401.52313-35	Unterhaltung	7.426,23	2021	Haus des Kindes - Sanitäranlagen	6.418,54		1.007,69					Auflösung in 2022 fehlt noch nur Auftrag hinterlegt- Weiterübertragung nach 2023 nicht zulässig
11401.52313-56	Unterhaltung	20.000,00	2021	Gemeindehaus/FFW Lockwisch	0,00		20.000,00					
<b>Brandschutz/ Freiwillige Feuerwehr</b>												
1260.5249	Verbrauchsmittel						0,00	2.331,46	2.331,46		0,00	Ausrüstungszubehör
1260.5238	GWG	15.957,44	2021	FME + div. Ausrüstung	15.957,44	0,00	0,00	19.984,40	18.984,40		1.000,00	div. Ausrüstung
1260.52544	Kostenerst. an ZV	2.600,00	2021	Löschwasser- bereitstellung Hydranten	1.991,27	608,73	0,00					Löschwasserbereitstellung- Hydranten
1260.5615	Schutzbekleidung	54.592,77	2021	Schutzbekleidung	26.994,85		27.597,92	49.713,99	8.027,99		41.686,00	2023 nicht zulässig / eventuell- Umb. 7.081,74 € auf HHR Rest Abgang/ 2023 berichtigen
1260.5615-126	Schutzbekleidung	4.174,58	2021	First Responder	4.174,58		0,00					Einsatzbekleidung
<b>Regionale Schule mit Grundschulteil</b>												
21501.52313-21502	Unterhaltung			Schulgebäude Dassower Str.				7.272,13	7.272,13			Rep. EMA
21501.52312-37	Unterhaltung- Schulgarten							15.065,34	7.750,35		7.314,99	Sanierung/ Heizkörper / Fußboden usw.
21501.5238	GWG + Unterhaltung	350,00	2021	Rasentrimmer + Akku	292,87	57,13	0,00	18.000,00			18.000,00	Plisseeanlage Auftrag hinterlegt
21501.5240	Betriebs- aufwendungen							500,00			500,00	Entsorgung Kreidetafeln
<b>öffentliche Spielpätze</b>												
366.025.231	Unterhaltung							1.927,80	39,98		1.887,82	Reinigung Minispielfeld/ gebucht in 2023 unter laufenden Ansatz
<b>Palmberghalle</b>												
4240.5238	Ausrüstung /GWG	350,00	2021	Ipad	350,00		0,00					
<b>räumlich Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen /Bauleitplanung</b>												
51102.5292	Dienstleistung	16.564,80	2021	energetische Machbarkeitsstudie	16.564,80		0,00	19.204,82	19.204,82		0,00	51102.56255 wasserrechtl Studie mit Entwässerungskonzept
<b>Städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen</b>												
51103.5260	sonstige Aufwendungen	11.913,86	2021	Projektentwicklung / Treuhändervergütung	7.573,90		4.339,96					Weiterübertragung nach 2023 nicht zulässig

Haushalts- stelle	Bezeichnung	Haushalt- Ermächtigung Gesamt 2022	aus dem Jahr	Grund	Inanspruch-nahme 2022	Abgang in 2022	noch offen 31.12.2022	Neue HH- Ermächtigungen	Inanspruch- nahme 2023	Abgang 2023	Restbetrag	Begründung
<b>Gemeindestraßen und Straßenbeleuchtung</b>												
54101.5233	Unterhaltung Infrastruktur	<b>18.661,87</b>	2021	Unterhaltung Bankette	<b>18.638,55</b>	23,32	<b>0,00</b>	<b>82.525,00</b>	82.525,00		0,00	Unterhaltung div. Straßen + Brückengutachten
54101.5233 / 32	Straßenbäume	<b>13.221,80</b>	2021	Heckenschnitt /Baumpflanzungen usw.	<b>13.209,40</b>	12,40	<b>0,00</b>					
54101.5233 / 33	Beleuchtung	<b>3.630,31</b>	2021	Anschlussschrank/ Zählerablesung	<b>3.599,12</b>	31,19	<b>0,00</b>					
54101.5290	Dienstleistung	<b>27.146,64</b>	2021	Verkehrskonzept	<b>20.592,12</b>		<b>6.554,52</b>					Verkehrskonzept - Weiterübertragung nach 2023 nicht zulässig - Berichtigung /Umb. 2023 erforderlich
<b>öffentliches Grün</b>												
5510.5231	Unterhaltung	<b>2.902,80 €</b>	<b>2020/ 2021</b>	Hecken- und Baumpflege	<b>2.490,55</b>	412,25	<b>0,00</b>	<b>8.191,95</b>	7.245,75		946,20	Weiterübertragung von 2021 nach 2022 nicht zulässig § 15 GemHVO-Doppik- nicht rechtskonform
<b>Friedhofs- und Bestattungswesen</b>												
5530.5234	Unterhaltung	<b>11.610,00</b>	2021	Restauration Kriegsgräbersteine	<b>11.602,50</b>		<b>7,50</b>	<b>0,00</b>				Auflösung fehlt
<b>Gesamt laufende Aufwendungen</b>		<b>211.103,10</b>			<b>150.450,49</b>	1.145,02	<b>59.507,59</b>	<b>230.216,89</b>	158.881,88	0,00	<b>130.842,60</b>	Weiterübertragung nicht rechtskonform

Haushaltsermächtigungen Gesamtübersicht HHJ 2022 einschl. Bildung neuer HH- Ermächtigungen für das Folgejahr											Stadt Schönberg	
											Stand 14.11.2023	
Haushalts- stelle	Bezeichnung	Haushalt- Ermächtigung Gesamt 2022	aus dem Jahr	Grund	Inanspruch- nahme 2022	Abgang in 2022	noch offen 31.12.2022	Neue HH- Ermächtigungen	Inanspruch- nahme 2023	Abgang 2023	Restbetrag	Begründung
<b>investive Auszahlungen</b>												
<b>Gemeindliche Grundstücke und Gebäude</b>												
11401.029	sonst. Unbebaute Flächen	210.452,55		Flächenankauf Lüb. Str. Bahnhofstr.		210.452,55	0,00					
11401.023	Ackerland	9.129,00	2020	Ankauf Teilfläche Schönberg (1)511/17		9.129,00	0,00					
11401.0481	Straßengrundstück							2.621,15			2.621,15	pauschal für Lockwisch
11401.096-24	Jugendklub Amtsstr.	250.000,00	2021	Baugrunduntersuchung Planung/ Vermessung	1.558,90		248.441,10	44.732,22	293.248,29		-74,97	Bauausführung - Überzahlung- Umb. In 2023 erforderl.
11401.096-2	Sanierung Kochsches Haus	10.257,01	2017	Sanierung + Außenanlagen	32,75	8.654,76	1.569,50				1.569,50	Honorar Ing büro
11401.096-43	Schulzenhof	50.000,00	2021	Bestandsaufnahme		50.000,00	0,00	33.860,74		10.000,00	23.860,74	Bestandsaufnahme/ Auftrag angelegt-19,9 T€
11401.096-48	Vereinsheim Ludwig- Bicker-Str.	5.000,00	2021	Vorplanung		5.000,00	0,00					
11401.096-40	Palmbergstadion	1.259.327,08	2020/ 2021	Freianlagen	903.593,97		355.733,11	385.000,00	740.733,11		0,00	Palmbergstadion- Freianlagen
11401.23142- 40- S	Palmbergstadion	116.700,00	2020/ 2021	Kofi	0,00	4.900,00	111.800,00				111.800,00	Kofi - Palmbergstadion- 2023 HHPI 111,8 T€
11401.23142- 10S	Kofi Kindertagesstätte	16.452,81	2017	kommunaler Anteil an Kitaneubau	0,00		16.452,81				16.452,81	Abr. unter 11401.013 2018- 2021 =608.547,19 € Prüfung Rest noch erforderlich
11401.1431	Vorräte	50.000,00	2021	Ankauf von Flächen			50.000,00				50.000,00	Erschließung B-Plan 8
<b>Brandschutz / Freiwillige Feuerwehr</b>												
1260.0725	techn. Anlagen							18.823,50	18.823,50		0,00	Tragkraftspritze
1260.0714	FFW- Fahrzeuge	10.000,00	2021		9.515,08	484,92	0,00					
1260.0714-126	FFW-Fahrzeuge	680.197,98	2020	Drehleiter	655.917,85	24.280,13	0,00					
1260.0820	BGA	31.000,00	2021	Funkmeldeempfänger, Rollcontainer,	17.230,35	13.769,65	0,00	32.971,27	25.971,26		7.000,01	Sprungpolster und div. Ausrüstung
1260.0960	Löschwasser- versorgung	52.962,89	2020/ 2021	Malzow	24.073,54	20.889,35	8.000,00		15,00			RE über 1,7 T€ liegt vor
<b>Regionale Schule mit Grundschulteil</b>												
21501.0739	Betriebsvorrichtung	8.390,47	2020	Spielgeräte-Schulhof	0,00		8.390,47				8.390,47	HHPL 2023 = 30,0 T€- Abgang wird empfohlen
21501.072- 21502	Maschinen /techn. Anlagen	8.500,00	2021	Schulgebäude Dassower Str.	8.400,00		100,00				100,00	Mähwerk, Schneeräumschild / - Aufl. Restbetrag steht noch aus
21501.0820- 21501	BGA	14.300,00	2021	Schulgebäude Amtsstraße	14.300,00		0,00					Raumluftgeräte
21501.0820- 21502	BGA	35.700,00	2021	Schulgebäude Dassower Str.	35.700,00		0,00					Raumluftgeräte
21501.08224	EDV Schule	18.835,20	2020/ 2021	EDV-Ipad-Digitalpakt	0,00	18.835,20	0,00	40.753,39	64.585,14		-23.831,75	digitale Tafeln - Umbuchung auf Ansatz

Haushalts- stelle	Bezeichnung	Haushalt- Ermächtigung Gesamt 2022	aus dem Jahr 2020/ 2021	Grund	Inanspruch-nahme 2022	Abgang in 2022	noch offen 31.12.2022	Neue HH- Ermächtigungen	Inanspruch- nahme 2023	Abgang 2023	Restbetrag	Begründung
21501.096	Schulneubau	400.000,00	2020/ 2021	Planung	0,00	400.000,00	0,00	150.000,00			150.000,00	Grundlagenermittlung
21501.096- 21500	Schulanbau	126.819,94	2018	Planung		126.819,94	0,00				0,00	
21501.096- 215022	Brandschutz	1.279.755,04	ab 2019	baul. Umsetzung	457.767,97		821.987,07	103.000,00	463.277,67		461.709,40	Übertragung nach 2023- Prüfen, um 2.142,00 € zu hoch
<b>öffentliche Spielplätze</b>												
36602.0739	Betriebsvorrichtung	20.900,83	2020/21	Spielgeräte + Aufbau		20.900,83	0,00					
36602.096	Spielplatz	26.600,00	2020	Spielplatz Lübecker Str.		26.600,00	0,00					
<b>Palmberghalle</b>												
4240.0720	BGA	8.500,00	2021	Aufsitzmäher	7.850,00		650,00	0,00			650,00	Aufl. Restbetrag steht noch aus
<b>Gemeindestraßen / Straßenbeleuchtung</b>												
54101.013-61	Investitions- zuschuss			Bau Wasserleitung - Löschwasser Lockwisch				240.000,00			240.000,00	Löschwasser Lockwisch
54101.0481	Straßengrundstück	4.000,00	2020	Ankauf OL Kleinfeld	3.402,12		597,88	0,00			597,88	Auflösung steht noch aus
54101.04825	Straßenbegleitgrün	24.978,56	2020/21	Ersatzpflanzungen	0,00	24.978,56	0,00				0,00	neu geplant in 2022
54101.096-14	AiB - Bahnhofsstraße und Vorplatz	45.782,54	2016- 2018	Planung	11.990,80		33.791,74				33.791,74	
54101.096- 31	AiB- Regenent- wässerung obere Feldstraße	200.659,01	2017/ 2018	Baumaßnahme	136.467,52	18.591,49	45.600,00		43.142,74		2.457,26	Regenentwässerung
54101.096-33	AiB- Beleuchtung				0,00		0,00	241.528,51			241.528,51	Umrüstung auf LED
54101.096-4	DE Kleinfeld	19.060,89	2019	DE Kleinfeld Straßenbau			19.060,89				19.060,89	geplant in 2023 = 8,0 T€/ Abgang wird empfohlen
54101.096-45	DE Dorf Lockwisch	112.033,13	2021	Planung /Bausführung	112.033,13		0,00	500.505,68	44.532,75		455.972,93	Planung /Bausausf. Auftrag 411,1 T€
54101.096-51	Garagen	44.811,60	2021	Ludwig-Bicker Straße	13.728,14		31.083,46				31.083,46	Auftrag= 30,6 T€- Übertragung nach 2023 ?????
54101.096-52	Straßenbau	50.000,00	2021	Fr.-Reuter-Str./ Rottensdorfer Str.			50.000,00				50.000,00	Planung- Neu HHPI 2023 mit 50,0 T€/ Empf. Abgang
54101.096- 541	Gehweg	10.000,00	2021	Marienstraße			10.000,00					Gehweg - Kostenbeteiligung Stadt nach Brücken- sanierung durch SBA
54101.096-8	AiB - Ratzeburger Straße	300.000,00	2013- 2019/ 2021	Planung+ Bau	23.351,00	276.649,00	0,00	371.906,00			371.906,00	
54101.096-7	AiB - Brücke Amtsgraben /Wiesenweg	20.000,00	2020	Oberteich Wiesenweg		20.000,00	0,00					
54101.096-9	AiB - Buswarteallen	155.551,40	2020	barrierefreier Umbau			155.551,40		103.562,26		51.989,14	barrierefreier Umbau
<b>Verkehrsausstattung</b>												
54104.0485	Verkehrsanlagen	400,00	2021	Verkehrszeichen	400,00		0,00	5.784,39	454,74		5.329,65	VZ + Geschwindigkeits- messgeräte
54104.04859	Verkehrsanlagen	442,11	2021	Verkehrszeichen			442,11				442,11	VZ - doppelt Auflösung fehlt

Haushalts- stelle	Bezeichnung	Haushalt- Ermächtigung Gesamt 2022	aus dem Jahr	Grund	Inanspruch-nahme 2022	Abgang in 2022	noch offen 31.12.2022	Neue HH- Ermächtigungen	Inanspruch- nahme 2023	Abgang 2023	Restbetrag	Begründung
<b>öffentliches Grün</b>												
5510.021	Wald, Forst	20.000,00	2020	Ersatzpflanzung Wald Heinrich-B.-Weg	0,00	20.000,00	0,00	12.000,00	4.035,04		7.964,96	Umwandlung standortfremder Gehölzbestände
5510.071	Fahrzeuge							710,00	708,05		1,95	Beschriftung / Auflösung Restbetrag fehlt
5510.0730	Betriebsvorrichtung	1.500,00	2020	Papierkörbe, Bänke	1.497,02	2,98	0,00					
<b>Gewässerunterhaltung</b>												
55201.096	Gewässerausbau	7.167,95	2015- 2017	Kleinfeld	0,00		7.167,95				7.167,95	Prüfen
55201.096 - 55201	Hochwasser-schutz Liebeck	68.711,34	2016- 2019	Liebeck		58.711,34	10.000,00				10.000,00	Liebeck
55201.096- 55202	Renaturierung Rupesdorfer Bach							150.000,00		150.000,00	0,00	
55201.096- 55203	Renaturierung Maurine							934.000,00			934.000,00	Prüfung Kostenübernahme durch STALU und Land
<b>Gesamt</b>	<b>investive Auszahlungen</b>	<b>5.784.879,33</b>			<b>2.438.810,14</b>	<b>1.359.649,70</b>	<b>1.986.419,49</b>	<b>3.268.196,85</b>	<b>1.803.089,55</b>	<b>160.000,00</b>	<b>3.291.526,79</b>	
								<b>5.254.616,34</b>				
	<b>GESAMT</b>	<b>5.995.982,43</b>			<b>2.589.260,63</b>	<b>1.360.794,72</b>	<b>2.045.927,08</b>	<b>3.498.413,74</b>	<b>1.961.971,43</b>	<b>160.000,00</b>	<b>3.422.369,39</b>	

Haushaltsermächtigungen Gesamtübersicht HHJ 2022 einschl. Bildung neuer HH- Ermächtigungen für das Folgejahr											Stadt Schönberg	
											Stand 14.11.2023	
investive Einzahlungen												
Haushalts- stelle	Bezeichnung	Haushalt- Ermächtigung Gesamt 2022	aus dem Jahr	Grund	Inanspruch-nahme 2022	Abgang in 2022	noch offen 31.12.2022	Neue HH- Ermächtigungen	Inanspruch- nahme 2023	Abgang 2023	Restbetrag	Begründung
<b>Gemeindliche Grundstücke und Gebäude</b>												
11401.023	Ackerland	39.667,00	2020	Tauschvertrag			39.667,00				39.667,00	Tauschvertrag
11401.23142-40	Palmbergstadion	863.100,00	2020/ 2021	Palmbergstadion- Außenanlagen	380.000,00	16.041,68	467.058,32				467.058,32	Palmbergstadion- Außenanlagen
11401.1431	Verkauf -Vorräte	340.960,00	2021	Baugrundstücke			340.960,00				340.960,00	Grundstücke Bauhof + B-Plan 8
<b>Regionale Schule mit Grundschulteil</b>												
21501.2331 - 215	Zuwendungen			Digitalpakt	0,00		0,00	228.500,00	228.500,00		0,00	Zuwendung zum Digitalpakt
<b>Brandschutz / Freiwillige Feuerwehr</b>												
1260.23142-12	Zuschuss	210.000,00	2020	Drehleiter	199.500,00		10.500,00				10.500,00	Dreileiter -Zuschuss Land
1260.23143-12	Zuschuss	210.000,00	2020	Drehleiter	210.000,00		0,00				0,00	Dreileiter -Zuschuss Kreis
<b>Gemeindestraßen / Straßenbeleuchtung</b>												
54101.23142-31	Förderung Land	100.000,00	2018	Regenentwässerung obere Feldstraße	0,00	100.000,00	0,00				0,00	
54101.23142-33	Förderung Straßen- beleuchtung			Umrüstung auf LED			0,00	50.000,00			50.000,00	
54101-23142 - 47	Förderung Land ländl. Wegebau						0,00				0,00	
54101.2331-8	Förderung Land	135.000,00	2019/ 2021	Ratzenburger Str.	17.681,13		117.318,87				117.318,87	Ratzenburger Str.
54101.23142-9	Förderung Land	128.000,00	2020	Buswarteallen		50.610,97	77.389,03				77.389,03	barrierefrei-Umbau
<b>Gewässerunterhaltung</b>												
55201.23142-55201	Förderung Gewässerausbau		2016- 2019	Liebeck			0,00				0,00	
55201.2331-55202	Renaturierung Rupesdorfer Bach			Zuwendung				135.000,00		135.000,00	0,00	
55201.2331-55203	Renaturierung Maurine			Zuwendung				934.000,00			934.000,00	Prüfung Kostenübernahme durch STALU und Land
<b>GESAMT</b>	<b>investive Einzahlungen</b>	<b>2.026.727,00</b>			<b>807.181,13</b>	<b>166.652,65</b>	<b>1.052.893,22</b>	<b>1.347.500,00</b>	<b>228.500,00</b>	<b>135.000,00</b>	<b>2.036.893,22</b>	
							<b>2.400.393,22</b>					
<b>Kreditermächtigungen</b>												
Haushaltstelle	Bezeichnung	Ermächtigung Gesamt 2022	aus dem Jahr	Grund	Inanspruch-nahme 2022	Abgang in 2022	noch offen 31.12.2022	Neue HH- Ermächtigungen	Inanspruch- nahme 2022	Abgang 2022	Restbetrag	Begründung
6120.31513	Kreditaufnahme	1.125.200,00	2021	Ausgleich Investitionshaushalt-2021	1.125.200,00		0,00				0,00	Ausgleich Investitionshaushalt-2022- Restbetrag 2.462,6 T€ noch nicht übertragen
<b>GESAMT:</b>		<b>1.125.200,00</b>			<b>1.125.200,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	

			HH-Ermächtigung für das Folgejahr/2023	Investiv				
			gesamt	5.254.616,34				
			Deckung durch Einn.	2.400.393,22				
			Kredit	0,00				
			Unterdeckung	2.854.223,12				
			Mittelbestand 31.12.2022	5.014.035,55				


H = Einnahmen /  
S = Ausgaben

Sachkontenaufstellung zum vorläufigen Jahresabschluss 2022  
der Stadt Schönberg

Stand  
26.10.2023

Begründung

Produkt	Kontonr.	Proj	SH	Bezeichnung	OP a. VJ	HH - Plan + sonst. Erm.	AO-Soll	RAP	Ist	Verfügt/ Eingenommen + Aufträge	noch Verfügbar/ Einzunehmen	zur Planabweichung
<b>Verwaltungssteuerung</b>												
11100	50100000*		S	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	0,00	75.300,00	71.620,00	0,00	71.620,00	71.620,00	3.680,00	
11100	50430000		S	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für ehrenamtl Tätige	0,00	5.700,00	3.988,02	0,00	3.988,02	3.988,02	1.711,98	
11100	52920000*	57	S	Bürgermeisterbüro - Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0,00	800,00	786,72	61,27	775,77	786,72	13,28	
11100	53851000		S	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der BGA	0,00	700,00	851,09	0,00	0,00	851,09	-151,09	
11100	56120000*		S	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	0,00	449,82	0,00	449,82	449,82	-449,82	
11100	56130000		S	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	
11100	56930000*		S	Repräsentationen	0,00	4.799,00	4.192,37	991,53	5.124,02	4.402,85	396,15	
<b>Personal</b>												
11200	56140000*		S	Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	0,00	1.400,00	258,60	0,00	258,60	258,60	1.141,40	
11200	56300000		S	Geschäftsaufwendungen	0,00	0,00	322,20	0,00	0,00	322,20	-322,20	
11200	56414000*		S	Unfallversicherungen	0,00	5.900,00	5.043,53	0,00	5.043,53	5.043,53	856,47	
<b>gemeindliche Grundstücke und Gebäude</b>												
11401	01300000		S	Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	456,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11401	02300000		H	Ackerland, Brachland etc.	0,00	39.667,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.667,00	HHR aus 2020 - für diversen Flächentausch B12+511/17
11401	04810000*		S	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte von Straßen, Wege, Plätzen	0,00	2.621,15	0,00	0,00	0,00	2.621,15	2.621,15	
11401	09600000*	2	S	Kochsches Haus - Anlagen im Bau	0,00	1.602,25	32,72	0,00	32,72	1.602,25	0,00	
11401	09600000*	24	S	Amtsstraße 8 - Anlagen im Bau	0,00	301.139,26	7.965,94	0,00	7.965,94	52.698,16	293.173,32	Übertragung nach 2023
11401	09600000*	40	S	Palmbergstadion - Anlagen im Bau	0,00	1.644.327,08	903.593,97	0,00	903.593,97	1.288.593,97	740.733,11	Übertragung nach 2023
11401	09600000*	43	S	Schulzenhof - Anlagen im Bau	0,00	33.860,74	0,00	0,00	0,00	33.860,74	33.860,74	Übertragung nach 2023
11401	14310000		H	zum Verkauf bestimmte Grundstücke (fertige Erzeugnisse)	0,00	340.960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	340.960,00	HHR aus 2021 - Grundstücksveräußerung (Bauhof 230/102+230/145+Schönberg 497/24 + B-Plangebiet
11401	14310000		S	zum Verkauf bestimmte Grundstücke (fertige Erzeugnisse)	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	Erschließung B-Plan - HHR aus 2021
11401	23142000	10	S	Kindertagesstätte - Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	0,00	16.452,81	0,00	0,00	0,00	0,00	16.452,81	Kofi für Kita- Restbetrag (Zahlung 2019+2020 = 608,5 T€)
11401	23142000*	40	H	Palmbergstadion - Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	0,00	847.058,32	380.000,00	0,00	380.000,00	380.000,00	467.058,32	Übertragung nach 2023
11401	23142000	40	S	Palmbergstadion - Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	0,00	111.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111.800,00	Übertragung nach 2023

Produkt	Kontonr.	Proj	SH	Bezeichnung	OP a. VJ	HH - Plan + sonst. Erm.	AO-Soll	RAP	Ist	Verfügt/ Eingenommen + Aufträge	noch Verfügbar/ Einzunehmen	zur Planabweichung
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	Keine Kreditaufnahme - Planansatz nicht erforderlich
11401	41510000		H	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	26.000,00	26.088,15	0,00	0,00	26.088,15	-88,15	
11401	43200000		H	Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	
11401	43220000*		H	Entgelte	0,00	200,00	350,00	0,00	350,00	350,00	-150,00	
11401	44110000*		H	Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	5.003,01	80.000,00	92.229,64	0,00	91.889,84	92.229,64	-12.229,64	Planansatz zu gering 2021 = 92,8 T€
11401	44110000*	35	H	Haus des Kindes - Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	0,00	19.000,00	19.344,00	0,00	19.344,00	19.344,00	-344,00	
11401	44110000*	42	H	altes Heimatmuseum - Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	0,00	700,00	720,00	0,00	720,00	720,00	-20,00	
11401	44110000*	48	H	Vereinsheim Ludwig-B.-Straße - Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	0,00	500,00	462,76	0,00	462,76	462,76	37,24	
11401	44110000*	49	H	Garagen - Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	685,00	8.700,00	17.658,00	0,00	17.690,90	17.658,00	-8.958,00	Erhöhung Nutzungsentgelte Garage 2021 = 18,3 T€
11401	44244000		H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Zweckverbänden	36,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11401	44251000*		H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	7.175,25	589,85	7.399,78	7.175,25	-7.175,25	Kostenerstattung für Gebäudeversicherungen und WBV
11401	44251000*	5	H	öffentliche Toiletten - Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	422,66	0,00	0,00	0,00	103,63	0,00	0,00	
11401	44259000*		H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	0,00	0,00	2.077,11	0,00	106,34	2.077,11	-2.077,11	
11401	52210000*	5	S	öffentliche Toiletten - Aufwendungen für Abfall	0,00	200,00	59,50	0,00	35,70	59,50	140,50	
11401	52210000*	56	S	Gemeindehaus/FFW Lockwisch - Aufwendungen für Abfall	0,00	100,00	600,95	11,90	589,05	600,95	-500,95	
11401	52240000*	39	S	Badeteich - Aufwendungen für Gas	0,00	2.200,00	2.713,96	0,00	2.713,96	2.713,96	-513,96	
11401	52240000*	5	S	öffentliche Toiletten - Aufwendungen für Gas	-269,23	2.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.400,00	
11401	52240000*	56	S	Gemeindehaus/FFW Lockwisch - Aufwendungen für Gas	0,00	4.400,00	2.695,98	735,00	2.695,98	2.695,98	1.704,02	
11401	52260000*		S	Aufwendungen für Strom	0,00	0,00	153,80	0,00	153,80	170,64	-170,64	
11401	52260000*	39	S	Badeteich - Aufwendungen für Strom	0,00	4.500,00	4.035,00	3.669,30	7.704,30	5.526,29	-1.026,29	
11401	52260000*	42	S	altes Heimatmuseum - Aufwendungen für Strom	0,00	3.000,00	836,00	-806,41	29,59	736,11	2.263,89	
11401	52260000*	5	S	öffentliche Toiletten - Aufwendungen für Strom	0,00	1.500,00	2.101,00	47,81	2.148,81	1.837,46	-337,46	
11401	52260000*	56	S	Gemeindehaus/FFW Lockwisch - Aufwendungen für Strom	0,00	900,00	418,00	61,52	479,52	479,19	420,81	
11401	52260000*	62	S	Bauhof - Aufwendungen für Strom	0,00	0,00	387,98	0,00	388,00	354,47	-354,47	
11401	52270000*		S	Aufwendungen für Wasser	0,00	0,00	1.699,94	18,47	1.632,47	1.721,64	-1.721,64	

Produkt	Kontonr.	Proj	SH	Bezeichnung	OP a. VJ	HH - Plan + sonst. Erm.	AO-Soll	RAP	Ist	Verfügt/ Eingenommen + Aufträge	noch Verfügbar/ Einzunehmen	zur Planabweichung
11401	52270000*	39	S	Badeteich - Aufwendungen für Wasser	0,00	8.300,00	4.896,00	257,93	5.153,93	4.746,34	3.553,66	
11401	52270000*	42	S	altes Heimatmuseum - Aufwendungen für Wasser	0,00	300,00	276,00	-5,06	270,94	284,58	15,42	
11401	52270000*	5	S	öffentliche Toiletten - Aufwendungen für Wasser	0,00	1.500,00	1.908,59	1.386,21	4.056,21	1.906,11	-406,11	
11401	52270000*	56	S	Gemeindehaus/FFW Lockwisch - Aufwendungen für Wasser	0,00	300,00	210,00	-43,52	166,48	241,22	58,78	
11401	52290000*	5	S	öffentliche Toiletten - Aufwendungen für Reinigung	0,00	8.000,00	10.331,09	845,98	10.258,78	10.331,09	-2.331,09	
11401	52290000*	56	S	Gemeindehaus/FFW Lockwisch - Sonstige Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	0,00	100,00	1.078,95	82,11	1.065,53	1.078,95	-978,95	
11401	52312000*		S	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen	0,00	100,00	2.523,99	343,28	2.867,27	2.523,99	-2.423,99	
11401	52312000*	35	S	Haus des Kindes - Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	
11401	52312000*	48	S	Vereinsheim Ludwig-B.-Straße - Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	
11401	52312000*	56	S	Gemeindehaus/FFW Lockwisch - Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	
11401	52313000*		S	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude	0,00	300,00	14.041,09	0,00	11.994,34	14.041,09	-13.741,09	Glasfaseranschluss f. Mühlenweg 6 und Elektroanlage Bauhof /Arbeitsgeräte+ Material
11401	52313000*	35	S	Haus des Kindes - Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude	0,00	8.926,23	6.686,94	599,00	7.285,94	6.686,94	2.239,29	
11401	52313000*	42	S	altes Heimatmuseum - Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	
11401	52313000*	48	S	Vereinsheim Ludwig-B.-Straße - Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude	0,00	500,00	1.663,90	0,00	1.663,90	1.663,90	-1.163,90	
11401	52313000*	5	S	öffentliche Toiletten - Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude	0,00	1.500,00	292,12	0,00	292,12	292,12	1.207,88	
11401	52313000*	50	S	Späldäl - Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	
11401	52313000*	56	S	Gemeindehaus/FFW Lockwisch - Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude	0,00	22.500,00	999,00	0,00	999,00	20.999,00	1.501,00	
11401	52314000*	35	S	Haus des Kindes - Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen	0,00	500,00	130,90	0,00	130,90	130,90	369,10	
11401	52314000*	42	S	altes Heimatmuseum - Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude einge	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	

Produkt	Kontonr.	Proj	SH	Bezeichnung	OP a. VJ	HH - Plan + sonst. Erm.	AO-Soll	RAP	Ist	Verfügt/ Eingenommen + Aufträge	noch Verfügbar/ Einzunehmen	zur Planabweichung
11401	52314000*	50	S	Späldäl - Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude einge	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	
11401	52314000*	56	S	Gemeindehaus/FFW Lockwisch - Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude einge	0,00	700,00	284,41	0,00	284,41	284,41	415,59	
11401	52380000*		S	Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	1.000,00	489,00	0,00	489,00	489,00	511,00	
11401	52920000*		S	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	-516,20	1.600,00	1.502,96	0,00	1.502,96	1.502,96	97,04	
11401	52920000*	42	S	altes Heimatmuseum - Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0,00	300,00	164,03	0,00	164,03	164,03	135,97	
11401	52920000*	49	S	Garagen - Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	
11401	52920000*	5	S	öffentliche Toiletten - Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0,00	300,00	183,57	0,00	183,57	183,57	116,43	
11401	52920000*	56	S	Gemeindehaus/FFW Lockwisch - Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0,00	100,00	48,30	0,00	48,30	48,30	51,70	
11401	53200000		S	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	3.800,00	3.800,00	0,00	0,00	3.800,00	0,00	
11401	53230000		S	Abschreibungen auf geleistete Investitionszuschüsse	0,00	800,00	705,88	0,00	0,00	705,88	94,12	
11401	53400000		S	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	15.000,00	14.970,11	0,00	0,00	14.970,11	29,89	
11401	53420000		S	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke	0,00	400,00	323,25	0,00	0,00	323,25	76,75	
11401	53470000		S	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke	0,00	31.700,00	31.694,06	0,00	0,00	31.694,06	5,94	
11401	53800000		S	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, BGA	0,00	500,00	435,60	0,00	0,00	435,60	64,40	
11401	56210000*		S	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	0,00	2.500,00	2.480,40	0,00	2.480,40	2.480,40	19,60	
11401	56250000*		S	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	8.000,00	3.776,20	0,00	3.736,20	3.776,20	4.223,80	
11401	56400000		S	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	0,00	500,00	221,08	0,00	0,00	221,08	278,92	
11401	56411000*		S	Gebäudeversicherungen	0,00	1.800,00	2.983,46	0,00	-81,97	2.983,46	-1.183,46	
11401	56411000*	35	S	Haus des Kindes - Gebäudeversicherungen	0,00	0,00	288,03	0,00	0,00	288,03	-288,03	
11401	56411000*	39	S	Badeteich - Gebäudeversicherungen	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	
11401	56411000*	42	S	altes Heimatmuseum - Gebäudeversicherungen	0,00	400,00	350,93	0,00	0,00	350,93	49,07	
11401	56411000*	5	S	öffentliche Toiletten - Gebäudeversicherungen	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	

Produkt	Kontonr.	Proj	SH	Bezeichnung	OP a. VJ	HH - Plan + sonst. Erm.	AO-Soll	RAP	Ist	Verfügt/ Eingenommen + Aufträge	noch Verfügbar/ Einzunehmen	zur Planabweichung
11401	56411000*	56	S	Gemeindehaus/FFW Lockwisch - Gebäudeversicherungen	0,00	300,00	285,65	0,00	0,00	285,65	14,35	
11401	56411000*	62	S	Bauhof - Gebäudeversicherungen	0,00	0,00	287,42	0,00	287,42	287,42	-287,42	
11401	56430000*		S	Sonstige Beiträge	0,00	4.500,00	10.966,04	0,00	1,86	20.360,55	-15.860,55	Selbstbesteuerung WBV Schönberg + Lockwisch
11401	56810000*		S	Grundsteuer	0,00	11.000,00	9.105,72	0,00	9.202,04	9.224,72	1.775,28	
<b>zentrale Dienste</b>												
11408	08224000*		S	Hardware und EDV-technische Ausstattung	0,00	1.700,00	1.453,70	0,00	1.453,70	1.453,70	246,30	
11408	41510000		H	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	4.200,00	4.239,00	0,00	0,00	4.239,00	-39,00	
11408	52350000*		S	Fahrzeugunterhaltung	0,00	0,00	84,99	-40,99	44,00	125,98	-125,98	
11408	52380000		S	Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	5.500,00	0,00	0,00	0,00	5.500,00	5.500,00	Übertragung nach 2023 Schallschutz Besprechungsraum
11408	52490000*		S	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	0,00	600,00	1.187,95	0,00	997,45	1.187,95	-587,95	
11408	53230000		S	Abschreibungen auf geleistete Investitionszuschüsse	0,00	4.800,00	4.709,00	0,00	0,00	4.709,00	91,00	
11408	53851000		S	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	96,91	0,00	0,00	96,91	-96,91	
11408	56240000*		S	Datenverarbeitung	0,00	3.000,00	3.041,16	71,89	3.103,45	3.163,77	-163,77	
11408	56250000*		S	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	-292,00	0,00	-292,00	-292,00	292,00	
11408	56300000*		S	Geschäftsaufwendungen	0,00	4.000,00	2.672,67	42,50	2.672,65	2.672,67	1.327,33	
11408	56400000*		S	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	68,33	9.500,00	9.014,18	0,00	4.830,66	9.014,18	485,82	
<b>Finanzen</b>												
11600	13722000*		H	Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich /	0,00	700,00	756,20	0,00	756,20	756,20	-56,20	
<b>Ordnungswesen</b>												
12200	43225000*		H	Entgelte für die Sondernutzung von Straßen	305,42	1.500,00	1.472,90	0,00	1.010,50	1.472,90	27,10	
<b>Brandschutz / Freiwillige Feuerwehr</b>												
12600	01300000		S	Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	0,00	3.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.300,00	
12600	07140000*		S	Brand-, Rettungs- und Katastrophenschutzfahrzeuge	0,00	170.315,08	170.315,08	0,00	170.315,08	170.315,08	0,00	
12600	07140000*	1260	S	Neuanschaffung Fahrzeuge - Brand-, Rettungs- und Katastrophenschutzfahrzeuge	0,00	655.917,85	655.917,85	0,00	655.917,85	655.917,85	0,00	
12600	07250000		S	Technische Anlagen des Brand-, Hochwasser- und Katastrophenschutzes	0,00	18.000,00	0,00	0,00	0,00	18.823,50	18.000,00	Tragkraftspritze - Übertragung nach 2023
12600	08200000*		S	Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	50.730,35	17.230,35	0,00	17.230,35	50.201,62	33.500,00	Übertragung nach 2023- div. Ausrüstung

Produkt	Kontonr.	Proj	SH	Bezeichnung	OP a. VJ	HH - Plan + sonst. Erm.	AO-Soll	RAP	Ist	Verfügt/ Eingenommen + Aufträge	noch Verfügbar/ Einzunehmen	zur Planabweichung
12600	09600000*		S	Anlagen im Bau .	0,00	32.073,54	24.073,54	0,00	24.073,54	24.073,54	8.000,00	Pflege FFW-Löschteich Malzow - Übertragung nach 2023
12600	23142000*		H	Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	0,00	136.600,00	136.975,60	0,00	136.975,60	136.975,60	-375,60	
12600	23142000*	1260	H	Neuanschaffung Fahrzeuge - Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	0,00	210.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210.000,00	Förderung Drehleiter - Übertragung nach 2023 - Abr. wird noch geprüft
12600	23143000*	1260	H	Neuanschaffung Fahrzeuge - Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	210.000,00	233.000,00	0,00	233.000,00	233.000,00	-23.000,00	Förderung Drehleiter (Landkreis)
12600	41510000		H	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	39.700,00	50.057,97	0,00	0,00	50.057,97	-10.357,97	Aufl. Zuwendung LK für Drehleiter
12600	44251000*		H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	717,55	1.000,00	7.720,00	0,00	7.895,94	7.720,00	-6.720,00	Verkauf FF-Fahrzeug/Drehleiter /7,1 T€ - investiv - Umb.erforderlich
12600	44259000		H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	1.962,91	1.500,00	0,00	0,00	666,00	0,00	1.500,00	
12600	50190000*		S	Aufwendungen für sonstige ehrenamtlich Tätige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	0,00	10.000,00	9.900,00	0,00	9.900,00	9.900,00	100,00	
12600	50220000		S	Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer	0,00	15.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.900,00	nicht besetzt
12600	50320000		S	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	
12600	50420000		S	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	0,00	3.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.200,00	
12600	50620000		S	Personalenebenaufwendungen für Arbeitnehmer	0,00	1.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.100,00	
12600	52210000*		S	Aufwendungen für Abfall	0,00	400,00	267,76	75,56	279,06	267,76	132,24	
12600	52240000*		S	Aufwendungen für Gas	-330,00	7.500,00	3.870,00	1.087,71	4.957,71	2.950,47	4.549,53	
12600	52260000*		S	Aufwendungen für Strom	0,00	4.000,00	3.157,00	560,23	3.717,23	3.028,42	971,58	
12600	52270000*		S	Aufwendungen für Wasser	0,00	4.300,00	3.770,93	67,24	3.745,24	3.770,93	529,07	
12600	52290000*		S	Aufwendungen für Reinigung	0,00	4.000,00	4.652,47	257,69	4.610,34	4.652,47	-652,47	
12600	52310000*		S	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	0,00	3.484,32	0,00	3.484,32	3.484,32	-3.484,32	
12600	52311000*		S	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke/Feuerlöschteiche	0,00	10.000,00	265,37	0,00	229,67	265,37	9.734,63	pauschaler Planansatz für Unterhaltung Löschteiche
12600	52312000*		S	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen	0,00	500,00	84,46	0,00	84,46	84,46	415,54	
12600	52313000*		S	Unterhaltung und Bewirtschaftung des Gebäudes	0,00	20.000,00	2.106,91	0,00	2.106,91	17.106,91	2.893,09	
12600	52314000*		S	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen,	0,00	3.500,00	3.113,69	35,70	3.113,69	3.113,69	386,31	
12600	52350000*		S	Fahrzeugunterhaltung	0,00	36.000,00	29.293,36	2.393,84	25.711,07	31.316,79	4.683,21	
12600	52350000*	126	S	First Responder - Fahrzeugunterhaltung	0,00	2.000,00	0,00	645,76	645,76	0,00	2.000,00	

Produkt	Kontnr.	Proj	SH	Bezeichnung	OP a. VJ	HH - Plan + sonst. Erm.	AO-Soll	RAP	Ist	Verfügt/ Eingenommen + Aufträge	noch Verfügbar/ Einzunehmen	zur Planabweichung
12600	52360000*		S	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	-0,40	5.000,00	645,48	-4,51	640,97	645,48	4.354,52	
12600	52380000*		S	Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	36.957,44	30.752,60	1.272,33	32.024,93	50.737,00	6.204,84	Übertragung nach 2023 (20,0 T€) /FME/Pressluftflaschen + Zubehör usw.
12600	52380000*	126	S	First Responder - Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegen	0,00	500,00	512,22	0,00	512,22	512,22	-12,22	
12600	52490000*		S	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	0,00	4.000,00	2.951,21	0,00	2.951,21	5.282,67	1.048,79	
12600	52490000*	126	S	First Responder - Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	0,00	500,00	19,50	0,00	19,50	19,50	480,50	
12600	52544000*		S	Kostenerstattungen an Zweckverbände	0,00	4.991,27	4.160,30	0,00	2.009,73	4.160,30	830,97	
12600	52551000*		S	Kostenerstattungen an private Unternehmen, Verdienstausschuss	0,00	5.000,00	3.184,66	348,37	3.443,05	3.184,66	1.815,34	
12600	52920000*		S	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0,00	700,00	626,41	0,00	626,41	626,41	73,59	
12600	53230000		S	Abschreibungen auf geleistete Investitionszuschüsse	0,00	0,00	291,16	0,00	0,00	291,16	-291,16	
12600	53400000		S	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke	0,00	25.600,00	25.555,37	0,00	0,00	25.555,37	44,63	
12600	53590000		S	Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00	700,00	960,36	0,00	0,00	960,36	-260,36	
12600	53800000		S	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, BGA	0,00	14.400,00	14.339,69	0,00	0,00	14.339,69	60,31	
12600	53810000		S	Abschreibungen auf Fahrzeuge	0,00	32.000,00	104.822,21	0,00	0,00	104.822,21	-72.822,21	Neue Drehleiter/ + FW- Fahrzeug Lockwisch
12600	53820000		S	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	0,00	0,00	38,54	0,00	0,00	38,54	-38,54	
12600	53851000		S	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der BGA	0,00	4.600,00	7.252,61	0,00	0,00	7.252,61	-2.652,61	
12600	56100000*		S	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	800,00	1.006,16	0,00	1.006,16	1.006,16	-206,16	
12600	56120000*		S	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	7.500,00	4.958,40	0,00	4.958,40	4.958,40	2.541,60	
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	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	
12600	56140000*		S	Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	0,00	4.000,00	3.285,80	0,00	3.285,80	4.262,15	-262,15	
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	

Produkt	Kontonr.	Proj	SH	Bezeichnung	OP a. VJ	HH - Plan + sonst. Erm.	AO-Soll	RAP	Ist	Verfügt/ Eingenommen + Aufträge	noch Verfügbar/ Einzunehmen	zur Planabweichung
12600	56150000*		S	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	0,00	99.592,77	34.076,59	247,71	34.324,30	83.790,58	65.516,18	Übertragung nach 2023 (77,3 T€)
12600	56150000*	126	S	First Responder - Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	0,00	4.674,58	4.174,58	0,00	4.174,58	4.174,58	500,00	
12600	56300000*		S	Geschäftsaufwendungen	0,00	4.000,00	4.148,70	341,60	4.011,24	4.148,70	-148,70	
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 Sonstiges	0,00	12.500,00	11.994,50	0,00	11.356,94	11.994,50	505,50	
12600	56411000		S	Gebäudeversicherungen	0,00	800,00	793,92	0,00	0,00	793,92	6,08	
<b>Regionale Schule mit Grundschule</b>												
21501	01120000*		S	Datenverarbeitungs-Software	0,00	0,00	11.685,80	0,00	11.685,80	11.685,80	-11.685,80	Software für Digitalisierung - geplant unter 08224
21501	07200000*	2150	S	Schulgebäude Dassower Straße - Maschinen und technische Anlagen	0,00	8.500,00	8.400,00	0,00	8.400,00	8.400,00	100,00	
21501	07390000		S	Sonstige Betriebsvorrichtungen	0,00	13.390,47	0,00	0,00	0,00	0,00	13.390,47	8,4 T€ HHR 2021 - Rückbau Spielgeräte + Neuanschaffung / 2023 neu geplant mit 30,0 T€
21501	08200000*	2150	S	Schulgebäude Amtsstraße - Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	14.300,00	33.322,38	0,00	33.322,38	33.322,38	-19.022,38	Raumluftgeräte
21501	08200000*	2150	S	Schulgebäude Dassower Straße - Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	63.500,00	44.429,84	0,00	44.429,84	44.429,84	19.070,16	dav. 27,8 T€ apl. - für Raumluftgeräte keine Aufteilung - 2 Schulen
21501	08224000*		S	Hardware und EDV-technische Ausstattung	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	Ipad Koffer -keine Übertragung über Digitalpakt
21501	08224000*	215	S	Digitalpakt Schulen - Hardware und EDV- technische Ausstattung	0,00	257.800,00	217.046,61	0,00	217.046,61	257.800,00	40.753,39	Übertragung nach 2023
21501	09600000*		S	Anlagen im Bau - Schulanbau	0,00	1.220.000,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	1.220.000,00	Übertragung nach 2023 = 150,0 T€
21501	09600000*	2150	S	Brandschutz - Anlagen im Bau	0,00	1.382.755,04	457.767,97	0,00	455.625,97	560.767,97	924.987,07	Übertragung nach 2023
21501	23310000*	215	H	Digitalpakt Schulen - Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	228.500,00	0,00	0,00	0,00	228.500,00	228.500,00	Übertragung nach 2023
21501	23310000*	2150	H	Schulgebäude Amtsstraße - Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	7.000,00	10.499,97	0,00	10.499,97	10.499,97	-3.499,97	Förderung Raumluftgeräte
21501	23310000*	2150	H	Schulgebäude Dassower Straße - Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	41.800,00	13.999,97	0,00	13.999,97	13.999,97	27.800,03	Förderung Raumluftgeräte
21501	31513100*	29	S	Leasingobjekt Schule - Investitionskredite von inländischen Banken /Tilgung	0,00	75.000,00	75.000,00	0,00	75.000,00	75.000,00	0,00	
21501	41442000*		H	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	0,00	0,00	27.765,76	0,00	27.765,76	27.765,76	-27.765,76	Förderung schulgeb. mobile Endgeräte

Produkt	Kontonr.	Proj	SH	Bezeichnung	OP a. VJ	HH - Plan + sonst. Erm.	AO-Soll	RAP	Ist	Verfügt/ Eingenommen + Aufträge	noch Verfügbar/ Einzunehmen	zur Planabweichung
21501	41442000*	2150	H	Schulgebäude Amtsstraße - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	0,00	0,00	576,00	0,00	576,00	576,00	-576,00	
21501	41442000*	2150	H	Schulgebäude Dassower Straße - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	0,00	0,00	576,00	0,00	576,00	576,00	-576,00	
21501	41443000*		H	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0,00	290,45	0,00	290,45	290,45	-290,45	
21501	41459000		H	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom sonstigen privaten Bereich	-332,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21501	41510000		H	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	25.200,00	27.756,10	0,00	0,00	27.756,10	-2.556,10	
21501	43200000*		H	Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	0,00	500,00	2.880,00	170,00	3.050,00	2.880,00	-2.380,00	
21501	44110000*	37	H	Schulgarten - Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	0,00	5.000,00	737,29	2,12	582,12	737,29	4.262,71	
21501	44241000*		H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund	0,00	0,00	24,54	0,00	24,54	24,54	-24,54	
21501	44243000*		H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.206,83	220.000,00	197.600,00	0,00	198.806,83	197.600,00	22.400,00	Schulumlagen-Abschlagsberechnung Schuljahr 2021/2022
21501	44251000		H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	654,70	0,00	0,00	0,00	160,53	0,00	0,00	
21501	44251000	2150	H	Schulgebäude Amtsstraße - Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	7.739,56	0,00	0,00	0,00	1.897,67	0,00	0,00	
21501	44259000*		H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	7.571,97	14.000,00	14.850,10	0,00	15.116,30	14.850,10	-850,10	
21501	50220000		S	Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer	0,00	135.900,00	115.160,50	0,00	115.160,50	115.160,50	20.739,50	2021 = 109,0T€
21501	50320000		S	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	0,00	1.800,00	1.571,86	0,00	1.571,86	1.571,86	228,14	
21501	50420000		S	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	0,00	27.700,00	24.551,41	0,00	24.551,41	24.551,41	3.148,59	
21501	50620000		S	Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer	0,00	8.500,00	7.528,91	0,00	7.528,91	7.528,91	971,09	
21501	52210000*	2150	S	Schulgebäude Amtsstraße - Aufwendungen für Abfall	0,00	700,00	1.206,77	293,81	1.174,40	1.206,77	-506,77	
21501	52210000*	2150	S	Schulgebäude Dassower Straße - Aufwendungen für Abfall	0,00	1.700,00	3.293,32	967,47	3.238,82	3.293,32	-1.593,32	
21501	52210000*	37	S	Schulgarten - Aufwendungen für Abfall	0,00	300,00	156,35	-58,73	79,77	124,01	175,99	
21501	52240000*	2150	S	Schulgebäude Amtsstraße - Aufwendungen für Gas	-4.988,63	15.500,00	11.528,00	116,15	11.644,15	8.643,14	6.856,86	Endabrechnung 2022 - Gutschrift 2,9 T€
21501	52240000*	2150	S	Schulgebäude Dassower Straße - Aufwendungen für Fernwärme	0,00	56.000,00	90.820,00	11.992,06	102.812,06	79.676,96	-23.676,96	höhere Abschläge für 2022 = 90,8, abz. Endabr. 2022 - 11,1 T€

Produkt	Kontonr.	Proj	SH	Bezeichnung	OP a. VJ	HH - Plan + sonst. Erm.	AO-Soll	RAP	Ist	Verfügt/ Eingenommen + Aufträge	noch Verfügbar/ Einzunehmen	zur Planabweichung
21501	52240000*	30	S	Sporthalle Dassower Straße - Aufwendungen für Fernwärme	0,00	13.000,00	11.413,62	1.350,84	15.430,84	11.413,62	1.586,38	
21501	52240000*	37	S	Schulgarten - Aufwendungen für Gas	-215,00	3.300,00	2.486,00	472,25	2.958,25	1.808,22	1.491,78	
21501	52260000*	2150	S	Schulgebäude Amtsstraße - Aufwendungen für Strom	0,00	3.100,00	3.168,00	240,92	3.408,92	2.861,16	238,84	
21501	52260000*	2150	S	Schulgebäude Dassower Straße - Aufwendungen für Strom	0,00	9.000,00	7.084,00	-502,52	6.581,48	7.777,74	1.222,26	
21501	52260000*	30	S	Sporthalle Dassower Straße - Aufwendungen für Strom	0,00	1.800,00	1.221,00	92,18	1.313,18	1.710,94	89,06	
21501	52260000*	37	S	Schulgarten - Aufwendungen für Strom	0,00	500,00	435,54	-247,11	214,89	452,40	47,60	
21501	52270000*	2150	S	Schulgebäude Amtsstraße - Aufwendungen für Wasser	0,00	1.500,00	1.710,00	123,57	1.833,57	1.710,00	-210,00	
21501	52270000*	2150	S	Schulgebäude Dassower Straße - Aufwendungen für Wasser	0,00	7.200,00	8.479,10	-2.792,61	4.959,39	8.479,10	-1.279,10	
21501	52270000*	30	S	Sporthalle Dassower Straße - Aufwendungen für Wasser	0,00	4.500,00	4.256,78	-16,91	4.147,09	4.256,78	243,22	
21501	52270000*	37	S	Schulgarten - Aufwendungen für Wasser	0,00	1.900,00	777,27	48,00	1.902,00	777,27	1.122,73	
21501	52290000*	2150	S	Schulgebäude Amtsstraße - Sonstige Aufwendungen für Reinigung	0,00	23.000,00	24.910,63	1.764,64	24.898,50	24.910,63	-1.910,63	
21501	52290000*	2150	S	Schulgebäude Dassower Straße - Sonstige Aufwendungen für Reinigung	0,00	74.000,00	86.557,95	5.635,79	85.288,87	86.557,95	-12.557,95	2021 = 81,3 T€/ erhöhter Aufwand in 2022 durch Verschmutzung (Planansatz zu gering)
21501	52290000*	30	S	Sporthalle Dassower Straße - Sonstige Aufwendungen für Reinigung	0,00	7.000,00	8.517,08	0,00	7.827,99	8.517,08	-1.517,08	
21501	52312000*	2150	S	Schulgebäude Amtsstraße - Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen	0,00	2.000,00	110,15	0,00	110,15	110,15	1.889,85	
21501	52312000*	2150	S	Schulgebäude Dassower Straße - Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen	0,00	2.000,00	4.550,38	0,00	4.550,38	4.550,38	-2.550,38	
21501	52312000*	30	S	Sporthalle Dassower Straße - Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	
21501	52312000*	37	S	Schulgarten - Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen	0,00	300,00	0,00	1.124,57	1.124,57	0,00	300,00	
21501	52313000*		S	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude	0,00	0,00	2.100,35	0,00	2.100,35	2.100,35	-2.100,35	
21501	52313000*	2150	S	Schulgebäude Amtsstraße - Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude	0,00	4.000,00	3.901,46	26,97	3.829,52	3.901,46	98,54	
21501	52313000*	2150	S	Schulgebäude Dassower Straße - Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude	0,00	10.000,00	3.791,26	71,77	3.756,41	11.063,39	6.208,74	
21501	52313000*	30	S	Sporthalle Dassower Straße - Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude	0,00	1.500,00	27.841,63	0,00	27.841,63	27.841,63	-26.341,63	Rep. Dach -Sturmschaden

Produkt	Kontonr.	Proj	SH	Bezeichnung	OP a. VJ	HH - Plan + sonst. Erm.	AO-Soll	RAP	Ist	Verfügt/ Eingenommen + Aufträge	noch Verfügbar/ Einzunehmen	zur Planabweichung
21501	52313000*	37	S	Schulgarten - Unterhaltung und Bewirtschaftung des Gebäudes	0,00	66.000,00	41.352,55	0,00	41.352,55	56.417,89	24.647,45	Sanierung Schulgartengebäude-Übertragung nach 2023 = 15,1 T€ + 15,0 T€ neu in 2023
21501	52314000*	2150	S	Schulgebäude Amtsstraße - Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen,	0,00	1.000,00	775,49	0,00	775,49	775,49	224,51	
21501	52314000*	2150	S	Schulgebäude Dassower Straße - Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen,	0,00	4.000,00	4.637,50	0,00	4.637,50	4.637,50	-637,50	
21501	52314000*	30	S	Sporthalle Dassower Straße - Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen,	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	
21501	52314000*	37	S	Schulgarten - Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen,	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	
21501	52350000*		S	Fahrzeugunterhaltung	0,00	700,00	84,58	0,00	84,58	84,58	615,42	
21501	52380000*		S	Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegen	-765,89	54.292,87	28.954,36	399,00	3.057,82	47.296,23	24.996,64	Übertragung nach 2023 = 18,0 T€ - Plisseeanlage
21501	52400000*		S	Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	2.000,00	1.946,76	0,00	1.843,21	2.446,76	53,24	
21501	52450000*		S	Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und c	0,00	8.000,00	4.572,65	0,00	4.512,25	4.572,65	3.427,35	
21501	52460000*		S	Lernmittel (Schulbücher, Werkstoffe, )	0,00	38.500,00	24.287,42	0,00	24.287,42	24.287,42	14.212,58	pauschaler Planansatz -2023 = 34,0 T€
21501	52480000*		S	Sonstige bezogene Leistungen	0,00	13.500,00	3.852,61	0,00	3.852,61	3.852,61	9.647,39	Schulveranstaltungen /Klassenfahrt/ 2023 = 8,5 T€
21501	52490000*		S	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	0,00	4.000,00	17,09	0,00	17,09	17,09	3.982,91	
21501	52490000*	215	S	Digitalpakt Schulen - Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	0,00	6.000,00	3.443,15	0,00	3.443,15	9.423,09	-3.423,09	
21501	52559000	37	S	Schulgarten - Kostenerstattungen an den sonstigen privaten Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18,52	-18,52	
21501	52920000*		S	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0,00	0,00	7,20	0,60	7,20	7,20	-7,20	
21501	52920000*	2150	S	Schulgebäude Amtsstraße - Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0,00	3.400,00	2.826,44	0,00	2.826,44	2.826,44	573,56	
21501	52920000*	2150	S	Schulgebäude Dassower Straße - Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0,00	7.800,00	8.830,84	0,00	8.830,84	8.830,84	-1.030,84	
21501	52920000*	37	S	Schulgarten - Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0,00	800,00	707,90	0,00	707,90	707,90	92,10	
21501	53400000		S	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	88.800,00	10.552,60	0,00	0,00	10.552,60	78.247,40	Planansatz HHPI 2023 geändert auf 10,6 T€

Produkt	Kontonr.	Proj	SH	Bezeichnung	OP a. VJ	HH - Plan + sonst. Erm.	AO-Soll	RAP	Ist	Verfügt/ Eingenommen + Aufträge	noch Verfügbar/ Einzunehmen	zur Planabweichung
21501	53430000		S	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Schulge	0,00	35.800,00	54.173,74	0,00	0,00	54.173,74	-18.373,74	2021 = 54,2 T€ / Planansatz zu gering (2023=39,7 T€)
21501	53800000		S	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, BGA	0,00	13.700,00	13.600,62	0,00	0,00	13.600,62	99,38	
21501	53810000		S	Abschreibungen auf Fahrzeuge	0,00	700,00	685,13	0,00	0,00	685,13	14,87	
21501	53820000		S	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	0,00	0,00	962,50	0,00	0,00	962,50	-962,50	
21501	53830000		S	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	0,00	0,00	4.435,82	0,00	0,00	4.435,82	-4.435,82	
21501	53851000		S	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der BGA	0,00	11.200,00	19.657,33	0,00	0,00	19.657,33	-8.457,33	Planansatz 2023 = 18,3 T€
21501	54151000*		S	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	0,00	17.000,00	16.924,70	0,00	16.924,70	16.924,70	75,30	
21501	56120000		S	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	
21501	56220000*		S	Leasing	0,00	11.000,00	3.053,14	231,04	3.284,18	3.053,14	7.946,86	Drucker - 2021 = 3,3 T€ / 2023 Planansatz auf 5,0 T€ gesenkt
21501	56240000*		S	Datenverarbeitung	0,00	18.000,00	19.800,19	2.216,98	15.892,20	19.800,19	-1.800,19	
21501	56240000*	215	S	Digitalpakt Schulen - Datenverarbeitung	0,00	7.700,00	38.204,95	0,00	38.204,95	38.204,95	-30.504,95	Hardware- Einrichtung usw. Abr. Digitalpakt 2023
21501	56300000*		S	Geschäftsaufwendungen	5,89	6.000,00	5.887,44	247,23	6.084,92	5.964,64	35,36	
21501	56400000*		S	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	0,00	5.500,00	3.694,97	0,00	34,49	3.694,97	1.805,03	
21501	56411000	2150	S	Schulgebäude Amtsstraße - Gebäudeversicherungen	0,00	1.200,00	1.207,88	0,00	0,00	1.207,88	-7,88	
21501	56411000	2150	S	Schulgebäude Dassower Straße - Gebäudeversicherungen	-30,05	3.200,00	3.386,39	0,00	0,00	3.386,39	-186,39	
21501	56411000	30	S	Sporthalle Dassower Straße - Gebäudeversicherungen	0,00	700,00	714,13	0,00	0,00	714,13	-14,13	
21501	56411000	37	S	Schulgarten - Gebäudeversicherungen	0,00	300,00	215,24	0,00	0,00	215,24	84,76	
21501	56414000*		S	Unfallversicherungen	0,00	36.000,00	34.037,88	0,00	33.864,18	34.037,88	1.962,12	
21501	57511000*	29	S	Leasingobjekt Schule - Zinsaufwendungen an inländische Banken	0,00	16.300,00	15.518,75	690,63	16.209,38	16.168,75	131,25	
<b>Schulumlage / Schullastenausgleich</b>												
21502	52543000*		S	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	24.500,00	32.068,60	3.600,00	35.304,60	32.068,60	-7.568,60	Abschläge 2021/2022 =23,3 T€ / Rest Endabrechnung Schuljahr 2017/2018 + 2018/2019
21502	52551000*		S	Kostenerstattungen an private Unternehmen	0,00	121.900,00	110.357,60	0,00	112.100,00	110.357,60	11.542,40	Abschlag 2021/2022 =112,1 T€ / Endabr. 2017/2018 = -1,7 T€
<b>Museum</b>												
25200	41510000		H	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	900,00	899,51	0,00	0,00	899,51	0,49	

Produkt	Kontonr.	Proj	SH	Bezeichnung	OP a. VJ	HH - Plan + sonst. Erm.	AO-Soll	RAP	Ist	Verfügt/ Eingenommen + Aufträge	noch Verfügbar/ Einzunehmen	zur Planabweichung
25200	44110000*		H	Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	0,00	2.000,00	5.118,07	0,00	2.696,13	5.118,07	-3.118,07	
25200	52240000*		S	Aufwendungen für Gas	0,00	2.500,00	2.592,00	-152,80	2.439,20	2.468,25	31,75	
25200	52260000		S	Aufwendungen für Strom	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	
25200	52270000*		S	Aufwendungen für Wasser	0,00	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	
25200	52270000*	2	S	Kochsches Haus - Aufwendungen für Wasser	0,00	300,00	186,00	2,48	188,48	186,00	114,00	
25200	52270000*	43	S	Schulzenhof - Aufwendungen für Wasser	0,00	500,00	363,48	380,40	1.142,40	363,48	136,52	
25200	52312000	2	S	Kochsches Haus - Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	
25200	52312000	43	S	Schulzenhof - Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	
25200	52313000*		S	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude	0,00	0,00	574,84	0,00	574,84	574,84	-574,84	
25200	52313000*	2	S	Kochsches Haus - Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude	0,00	20.000,00	596,81	0,00	596,81	596,81	19.403,19	geplant: Terrasseneinfassung - keine Übertragung nach 2023
25200	52313000*	43	S	Schulzenhof - Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude	0,00	2.000,00	228,04	0,00	228,04	228,04	1.771,96	
25200	52314000*	2	S	Kochsches Haus - Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen,	0,00	4.500,00	2.443,52	850,23	2.696,94	2.443,52	2.056,48	
25200	52314000*	43	S	Schulzenhof - Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen,	0,00	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	
25200	52920000*		S	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0,00	2.700,00	2.444,18	1.514,12	2.370,46	2.444,18	255,82	
25200	53400000		S	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke	0,00	3.200,00	3.136,05	0,00	0,00	3.136,05	63,95	
25200	54159000*		S	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich	0,00	54.000,00	45.498,58	0,00	45.498,58	45.498,58	8.501,42	teilweise Sperrvermerk / Zahlung Betriebskostenzuschuss
25200	56400000*		S	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	0,00	3.600,00	3.517,47	337,17	3.523,00	3.517,47	82,53	
25200	56411000	2	S	Kochsches Haus - Gebäudeversicherungen	0,00	800,00	1.004,40	0,00	0,00	1.004,40	-204,40	
25200	56411000	43	S	Schulzenhof - Gebäudeversicherungen	0,00	3.100,00	3.276,89	0,00	0,00	3.276,89	-176,89	
<b>Heimatspflege / Kultur</b>												
28100	07300000*		S	Betriebsvorrichtungen	0,00	1.450,00	1.450,00	0,00	1.450,00	1.450,00	0,00	
28100	08224000*		S	Hardware und EDV-technische Ausstattung	0,00	1.207,85	1.207,85	0,00	1.207,85	1.207,85	0,00	
28100	41490000*		H	Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	0,00	0,00	2.095,28	0,00	3.000,00	2.095,28	-2.095,28	
28100	44243000*		H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	16.100,00	16.100,00	0,00	16.100,00	16.100,00	0,00	
28100	44259000*		H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	0,00	2.500,00	3.010,51	0,00	3.010,51	3.010,51	-510,51	

Produkt	Kontonr.	Proj	SH	Bezeichnung	OP a. VJ	HH - Plan + sonst. Erm.	AO-Soll	RAP	Ist	Verfügt/ Eingenommen + Aufträge	noch Verfügbar/ Einzunehmen	zur Planabweichung
28100	46290000	281	H	Stadtfest - Sonstige weitere sonstige laufende Erträge	14,40	12.000,00	0,00	0,00	14,40	0,00	12.000,00	Veranstaltung nur in kleinerem Rahmen- Stadtrechtsfest
28100	50220000		S	Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer	0,00	15.900,00	7.820,63	0,00	7.820,63	7.820,63	8.079,37	erst ab 09/2022
28100	50320000		S	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	0,00	300,00	106,05	0,00	106,05	106,05	193,95	
28100	50420000		S	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	0,00	3.200,00	1.695,14	0,00	1.695,14	1.695,14	1.504,86	
28100	50620000		S	Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer	0,00	1.100,00	532,40	0,00	532,40	532,40	567,60	
28100	53830000		S	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	0,00	0,00	132,92	0,00	0,00	132,92	-132,92	
28100	53851000		S	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	200,00	230,20	0,00	0,00	230,20	-30,20	
28100	54159000*		S	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich	-200,00	97.093,15	87.379,60	463,38	86.173,71	87.379,60	9.713,55	Förderung Vereine und sonst. Veranst. der Stadt
28100	54159000*	281	S	Stadtfest - Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich	0,00	46.600,00	12.764,00	0,00	12.764,00	12.764,00	33.836,00	Stadtrechtsfest
28100	56400000		S	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	
<b>WSA Betreuung von Kindern in Einrichtungen</b>												
36100	54143000*		S	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	747.250,00	704.989,94	1.374,84	703.351,94	704.487,80	42.762,20	geplant für ca 414 Kd. a 152,76 € / abgerechnet ca. 385 Kinder
<b>Jugendarbeit / Jugendklub</b>												
36601	41442000*		H	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	4.456,79	36.500,00	35.291,28	0,00	35.291,28	35.291,28	1.208,72	
36601	41443000*		H	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbände	-27,66	800,00	2.354,00	20,00	2.330,34	2.354,00	-1.554,00	
36601	41510000		H	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00	178,50	0,00	0,00	178,50	-178,50	
36601	43200000*		H	Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	0,00	1.000,00	355,00	120,00	232,00	355,00	645,00	
36601	50220000		S	Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer	0,00	47.200,00	41.894,35	0,00	41.894,35	41.894,35	5.305,65	Krankheit
36601	50320000		S	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	0,00	800,00	740,30	0,00	740,30	740,30	59,70	
36601	50420000		S	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	0,00	9.800,00	8.868,12	0,00	8.868,12	8.868,12	931,88	
36601	50620000		S	Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer	0,00	3.100,00	3.332,69	0,00	3.332,69	3.332,69	-232,69	
36601	52210000*		S	Aufwendungen für Abfall	0,00	200,00	136,24	46,41	166,59	136,24	63,76	
36601	52240000		S	Aufwendungen für Gas	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	

Produkt	Kontonr.	Proj	SH	Bezeichnung	OP a. VJ	HH - Plan + sonst. Erm.	AO-Soll	RAP	Ist	Verfügt/ Eingenommen + Aufträge	noch Verfügbar/ Einzunehmen	zur Planabweichung
36601	52260000		S	Aufwendungen für Strom	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	
36601	52270000*		S	Aufwendungen für Wasser	0,00	2.000,00	0,00	611,81	611,81	1.754,14	245,86	
36601	52290000*		S	Sonstige Aufwendungen für Reinigung	0,00	5.000,00	3.199,71	76,24	3.126,09	3.199,71	1.800,29	
36601	52313000		S	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	
36601	52314000		S	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen,	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	
36601	52350000*		S	Fahrzeugunterhaltung	0,00	3.000,00	2.766,36	-29,50	2.025,48	2.879,19	120,81	
36601	52380000*		S	Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegen	-167,67	5.000,00	714,27	0,00	546,60	714,27	4.285,73	
36601	52400000*		S	Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	-239,36	5.000,00	2.006,00	0,00	1.988,91	2.006,00	2.994,00	
36601	52400000*	101	S	Kindertagfest - Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	2.100,00	1.401,44	0,00	1.401,44	1.401,44	698,56	
36601	52920000		S	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	
36601	53820000		S	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	0,00	0,00	178,50	0,00	0,00	178,50	-178,50	
36601	53830000		S	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	0,00	0,00	238,76	0,00	0,00	238,76	-238,76	
36601	53851000		S	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	308,21	0,00	0,00	308,21	-308,21	
36601	56120000		S	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	
36601	56210000*		S	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	0,00	8.400,00	8.465,00	0,00	8.465,00	8.465,00	-65,00	
36601	56210000*	3660	S	Jugendarbeit - Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	0,00	1.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.700,00	
36601	56240000*		S	Datenverarbeitung	0,00	3.000,00	2.577,43	511,90	2.888,13	2.577,43	422,57	
36601	56300000*		S	Geschäftsaufwendungen	0,00	2.500,00	808,50	111,35	766,90	808,50	1.691,50	
36601	56400000		S	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	0,00	500,00	204,18	0,00	0,00	204,18	295,82	
36601	56411000		S	Gebäudeversicherungen	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	
<b>öffentliche Spielplätze</b>												
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	52310000*		S	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	5.000,00	1.463,72	0,00	1.463,72	5.330,03	1.597,77	
36602	53830000		S	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	0,00	400,00	2.324,43	0,00	0,00	2.324,43	-1.924,43	
36602	53851000		S	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	100,00	89,55	0,00	0,00	89,55	10,45	
<b>Palmberghalle</b>												
42400	07200000*		S	Maschinen und technische Anlagen	0,00	8.500,00	7.850,00	0,00	7.850,00	7.850,00	650,00	

Produkt	Kontonr.	Proj	SH	Bezeichnung	OP a. VJ	HH - Plan + sonst. Erm.	AO-Soll	RAP	Ist	Verfügt/ Eingenommen + Aufträge	noch Verfügbar/ Einzunehmen	zur Planabweichung
42400	31513100*		S	Investitionskredite von inländischen Banken /Tilgung	0,00	61.500,00	61.460,00	0,00	61.460,00	61.460,00	40,00	
42400	41510000		H	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	31.600,00	31.642,85	0,00	0,00	31.642,85	-42,85	
42400	43200000*		H	Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	877,15	38.000,00	45.162,74	8.169,86	40.951,08	45.162,74	-7.162,74	Planansatz zu gering
42400	44100000*		H	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	14.000,00	11.332,00	0,00	11.332,00	11.332,00	2.668,00	
42400	44243000*		H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	60.000,00	59.834,90	-8.258,77	51.741,23	59.834,90	165,10	
42400	44251000		H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	976,35	0,00	0,00	0,00	239,39	0,00	0,00	
42400	46290000*		H	Sonstige weitere sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	3.000,00	2.359,70	5.359,70	3.000,00	-3.000,00	
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 Arbeitnehmer	0,00	72.400,00	61.868,41	0,00	61.868,41	61.868,41	10.531,59	Krankheit
42400	50320000		S	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	0,00	1.000,00	1.130,56	0,00	1.130,56	1.130,56	-130,56	
42400	50420000		S	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	0,00	15.000,00	12.683,78	0,00	12.683,78	12.683,78	2.316,22	
42400	50620000		S	Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer	0,00	4.700,00	5.592,99	0,00	5.592,99	5.592,99	-892,99	
42400	52210000*		S	Aufwendungen für Abfall	0,00	700,00	1.108,84	282,74	1.119,90	1.108,84	-408,84	
42400	52240000*		S	Aufwendungen für Gas	-870,00	14.500,00	12.830,00	2.344,06	15.174,06	10.673,67	3.826,33	
42400	52260000*		S	Aufwendungen für Strom	0,00	20.500,00	16.524,00	98,66	16.622,66	22.531,26	-2.031,26	
42400	52270000*		S	Aufwendungen für Wasser	0,00	5.000,00	4.901,97	2.202,01	9.204,01	4.901,97	98,03	
42400	52290000*		S	Aufwendungen für Reinigung	0,00	30.000,00	31.013,05	2.885,86	31.327,63	31.013,05	-1.013,05	
42400	52312000*		S	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen	0,00	1.500,00	813,50	0,00	813,50	813,50	686,50	
42400	52313000*		S	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude	0,00	10.000,00	7.923,46	39,91	7.276,93	13.278,46	-3.278,46	
42400	52314000*		S	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, Wartungen	0,00	6.000,00	5.999,32	384,13	5.126,62	5.999,32	0,68	
42400	52380000*		S	Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	-258,59	6.350,00	4.154,13	0,00	4.239,61	4.495,99	1.854,01	
42400	52400000*		S	Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	300,00	39,90	0,00	39,90	39,90	260,10	
42400	52900000*		S	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	77,35	0,00	77,35	77,35	-77,35	
42400	52920000*		S	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	1.612,21	2.200,00	2.181,67	0,00	2.181,67	2.181,67	18,33	
42400	53400000		S	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke	0,00	52.300,00	52.228,40	0,00	0,00	52.228,40	71,60	
42400	53490000		S	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke	0,00	0,00	99,14	0,00	0,00	99,14	-99,14	

Produkt	Kontonr.	Proj	SH	Bezeichnung	OP a. VJ	HH - Plan + sonst. Erm.	AO-Soll	RAP	Ist	Verfügt/ Eingenommen + Aufträge	noch Verfügbar/ Einzunehmen	zur Planabweichung
42400	53800000		S	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, BGA	0,00	1.800,00	1.739,30	0,00	0,00	1.739,30	60,70	
42400	53820000		S	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	0,00	0,00	81,77	0,00	0,00	81,77	-81,77	
42400	53830000		S	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	0,00	100,00	11,54	0,00	0,00	11,54	88,46	
42400	53851000		S	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	400,00	370,36	0,00	0,00	370,36	29,64	
42400	56210000*		S	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	0,00	0,00	120,05	0,00	120,05	120,05	-120,05	
42400	56250000*		S	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	4.500,00	5.652,65	606,98	5.499,40	8.791,87	-4.291,87	
42400	56300000*		S	Geschäftsaufwendungen	0,00	1.000,00	777,95	0,00	712,61	839,35	160,65	
42400	56400000		S	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	0,00	2.000,00	1.553,67	0,00	0,00	1.553,67	446,33	
42400	56411000		S	Gebäudeversicherungen	0,00	2.700,00	2.865,99	0,00	0,00	2.865,99	-165,99	
42400	56990000*		S	Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit (Sonstige)	0,00	4.000,00	3.886,88	0,00	3.886,88	2.328,27	1.671,73	
42400	57511000*		S	Zinsaufwendungen an inländische Banken	0,00	7.100,00	7.067,45	0,00	7.067,45	7.067,45	32,55	
<b>räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen / Bauleitplanung</b>												
51102	41442000*		H	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	-11.781,00	0,00	12.423,60	0,00	642,60	12.423,60	-12.423,60	Förderung Machbarkeitsstudie Wärmeversorgung
51102	44259000*		H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	10.000,00	0,00	2.000,00	0,00	12.000,00	2.000,00	-2.000,00	
51102	52920000*		S	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0,00	16.564,80	16.564,80	0,00	16.564,80	16.564,80	0,00	
51102	56250000		S	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	
51102	56255000*		S	Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	0,00	70.000,00	69.684,59	0,00	69.684,59	88.889,41	315,41	
<b>städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen</b>												
51103	46710000*		H	Ausgleichsbeträge (§154 BauGB)	5.012,00	0,00	24.817,65	0,00	1.719,31	24.817,65	-24.817,65	Beitragserhebung Bereich Marktplatz
51103	47161000		H	Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich aus Ausleihungen an Privatpersone	690,58	0,00	0,00	0,00	169,29	0,00	0,00	
51103	49290000		H	Entnahmen aus sonstigen zweckgebundenen Kapitalrücklagen	0,00	0,00	84.862,67	0,00	0,00	84.862,67	-84.862,67	Auflösung der Altverbindlichkeiten - kommunale Wohnungen - GGS-Jahresabschluss 2022
51103	52600000*		S	Sonstige Aufwendungen für städtebauliches Sondervermögen	11.411,66	12.513,86	7.573,90	2.921,77	21.907,33	15.620,69	-3.106,83	
51103	56250000*		S	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	8.200,00	0,00	1.904,00	1.904,00	0,00	8.200,00	HHPI / JA SSV- für 2023 Planansatz 0
<b>Abwasserabgabe / Kleineinleiter</b>												
53800	43290000		H	Sonstige Benutzungsgebühren	483,34	300,00	179,00	0,00	183,59	179,00	121,00	

Produkt	Kontonr.	Proj	SH	Bezeichnung	OP a. VJ	HH - Plan + sonst. Erm.	AO-Soll	RAP	Ist	Verfügt/ Eingenommen + Aufträge	noch Verfügbar/ Einzunehmen	zur Planabweichung
53800	56490000*		S	Sonstige Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	0,00	300,00	143,16	0,00	143,16	143,16	156,84	
<b>Konzessionsabgabe</b>												
54000	46250000*		H	Konzessionsabgaben	29.587,00	143.900,00	144.035,47	0,00	144.952,10	144.035,47	-135,47	
<b>gemeindliche Straßen / Straßenbeleuchtung / Straßenbäume</b>												
54101	01300000		S	Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	Zuschuss Parkplätze - neu in 2023
54101	01300000	61	S	Löschwasser Lockwisch - Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	0,00	240.000,00	0,00	0,00	0,00	240.000,00	240.000,00	Beteiligung Wasserleitung - Übertragung nach 2023
54101	04810000*		H	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte von Straßen, Wege, Plätzen und Verkehr	0,00	0,00	1.320,60	0,00	1.320,60	1.320,60	-1.320,60	
54101	04810000*		S	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte von Straßen, Wege, Plätzen und Verkehr	0,00	6.378,85	5.780,97	0,00	5.780,97	5.780,97	597,88	
54101	04825000*		S	Straßenbegleitgrün	0,00	5.000,00	10.367,25	0,00	10.367,25	0,00	5.000,00	Ersatzpflanzung - keine Übertragung
54101	09600000*	14	S	Bahnhofstraße und Vorplatz - AiB	0,00	95.782,54	11.990,80	0,00	11.990,80	11.990,80	83.791,74	dav. Übertragung 33,8 T€
54101	09600000*	31	S	Regenentwässerung obere Feldstraße - Anlagen im Bau	0,00	182.067,52	136.467,52	0,00	136.467,52	136.467,52	45.600,00	Übertragung nach 2023
54101	09600000*	33	S	Beleuchtung - Anlagen im Bau	0,00	250.000,00	8.471,49	0,00	8.471,49	250.000,00	241.528,51	Übertragung nach 2023
54101	09600000*	4	S	Dorferneuerung Kleinfeld - AiB	0,00	19.060,89	0,00	0,00	0,00	0,00	19.060,89	Übertragung nach 2023- Restbetrag
54101	09600000*	45	S	Dorferneuerung Dorf Lockwisch - Anlagen im Bau	0,00	1.562.033,13	1.061.527,45	0,00	1.061.527,45	1.562.033,13	500.505,68	Übertragung nach 2023
54101	09600000*	46	S	Dorferneuerung Hof Lockwisch - AiB	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	keine Übertragung
54101	09600000*	51	S	Garagen Ludwig-Bicker-Straße - AiB	0,00	44.811,60	13.728,14	0,00	13.728,14	44.322,36	489,24	
54101	09600000*	52	S	Fritz-Reuter-Straße / Rottensdorfer Straße - Anlagen im Bau	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	Übertragung 50,0 T€ / Neu +50,0 T€ in 2023
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	Übertragung nach 2023
54101	09600000*	8	S	Ratzeburger Straße - Anlagen im Bau	0,00	398.351,00	26.445,00	0,00	26.445,00	398.351,00	371.906,00	Übertragung nach 2023
54101	09600000*	9	S	Buswartehallen - Anlagen im Bau	0,00	155.551,40	0,00	0,00	0,00	0,00	155.551,40	Übertragung nach 2023
54101	23142000	33	H	Beleuchtung - Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00	Übertragung nach 2023
54101	23142000	9	H	Buswartehallen - Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	0,00	77.389,03	0,00	0,00	0,00	0,00	77.389,03	Übertragung nach 2023
54101	23159000*		H	Sonderposten aus Zuwendungen vom sonstigen privaten Bereich	0,00	0,00	2.175,00	0,00	2.175,00	2.175,00	-2.175,00	
54101	23251010		H	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten von privaten Unternehmen	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 Bereich	1.006,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
54101	23259010	11	H	Dorferneuerung Malzow - Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom sonstigen privaten Bereich	2.844,66	0,00	0,00	0,00	941,44	0,00	0,00	

Produkt	Kontonr.	Proj	SH	Bezeichnung	OP a. VJ	HH - Plan + sonst. Erm.	AO-Soll	RAP	Ist	Verfügt/ Eingenommen + Aufträge	noch Verfügbar/ Einzunehmen	zur Planabweichung
54101	23259010	3	H	Speckturn - Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom sonstigen privaten Bereich	344,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
54101	23310000*	45	H	Dorferneuerung Dorf Lockwisch - Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	873.600,00	873.642,00	0,00	873.642,00	873.642,00	-42,00	
54101	23310000*	8	H	Ratzeburger Straße - Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	345.000,00	17.681,13	0,00	17.681,13	17.681,13	327.318,87	Übertragung nach 2023
54101	23320000*		H	Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	67.200,00	66.439,09	0,00	66.439,09	66.439,09	760,91	
54101	41442000	5410	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	12.600,00	18.000,00	0,00	18.000,00	18.000,00	-5.400,00	Kostenerst. Reinigung Wertstoffsammelplätze / Plan in 2023 angepasst
54101	41510000		H	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	128.600,00	155.095,30	0,00	0,00	155.095,30	-26.495,30	2021 = 157,2 T€ / Planansatz zu gering
54101	41510000	6	H	Bünsdorfer Weg - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	5.800,00	5.899,33	0,00	0,00	5.899,33	-99,33	
54101	41590000		H	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	400,00	419,20	0,00	0,00	419,20	-19,20	
54101	43700000		H	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte (ö	0,00	41.500,00	41.510,31	0,00	0,00	41.510,31	-10,31	
54101	43759010		H	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	14.900,00	21.763,70	0,00	0,00	21.763,70	-6.863,70	2021 = 22,7 T€ / Anpassung Plan in 2023
54101	43759010	12	H	Beiträge Feldstraße - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,02	0,00	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	500,00	594,15	0,00	0,00	594,15	-94,15	
54101	44259000*		H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	3.697,42	0,00	7.419,39	0,00	9.686,16	7.419,39	-7.419,39	Kostenerst. Für Schadensbeseitigung
54101	44259000*	5730	H	Unterhaltung der Poller Am Markt - Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	1.451,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
54101	46100000		H	Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und de	0,00	0,00	561,78	0,00	0,00	561,78	-561,78	
54101	52260000*		S	Aufwendungen für Strom	0,00	50.000,00	39.008,91	1.443,76	45.664,98	35.490,22	14.509,78	Straßenbeleuchtung/ 2021 = 39,4 T€
54101	52330000*		S	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	269.138,55	121.800,76	5.266,35	126.783,29	204.325,76	147.337,79	dav. Übertragung 82,5 T€ / Neu in 2023 175,0 T€

Produkt	Kontonr.	Proj	SH	Bezeichnung	OP a. VJ	HH - Plan + sonst. Erm.	AO-Soll	RAP	Ist	Verfügt/ Eingenommen + Aufträge	noch Verfügbar/ Einzunehmen	zur Planabweichung
54101	52330000*	32	S	Straßenbäume - Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	3.429,58	103.209,40	107.056,80	0,00	110.438,78	117.424,05	-14.214,65	Deckung über 54101.5233
54101	52330000*	33	S	Beleuchtung - Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	943,85	23.599,12	71.339,94	1.639,56	73.898,81	73.516,98	-49.917,86	größere Rep. Ratzeburger Str. Ende 2023 - Deckung über 54101.5233
54101	52330000*	55	S	Parkpalette - Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	15.000,00	15.885,60	821,84	16.707,44	16.707,44	-1.707,44	
54101	52330000*	5730	S	Unterhaltung der Poller Am Markt - Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	-325,94	4.000,00	681,42	77,50	210,46	681,42	3.318,58	
54101	52900000*		S	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	27.146,64	20.592,12	0,00	12.398,97	20.592,12	6.554,52	Verkehrskonzept HHReste aus VJ - Weiterübertragung nicht zulässig
54101	52920000*		S	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	14.181,03	150.000,00	134.477,76	3.547,36	146.272,53	136.231,32	13.768,68	Infrastr. Vermögen Reinigung + Entsorgung - pauschaler Planansatz
54101	52920000*	44	S	Containerplätze - Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0,00	44.000,00	47.661,88	4.789,75	48.578,18	47.661,88	-3.661,88	
54101	53200000		S	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	25.400,00	25.372,33	0,00	0,00	25.372,33	27,67	
54101	53230000		S	Abschreibungen auf geleistete Investitionszuschüsse	0,00	300,00	229,83	0,00	0,00	229,83	70,17	
54101	53500000		S	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	0,00	357.000,00	348.788,52	0,00	0,00	348.788,52	8.211,48	2021 = 421,0 T€ / Anpassung Plan 2023 auf 334,9 T€
54101	53510000		S	Abschreibungen auf Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	0,00	0,00	4.740,73	0,00	0,00	4.740,73	-4.740,73	
54101	53570000		S	Abschreibungen auf Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	5.900,00	12.630,85	0,00	0,00	12.630,85	-6.730,85	2021 = 12,6 T€ / Planansatz zu gering
54101	53580000		S	Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	40.000,00	79.537,61	0,00	0,00	79.537,61	-39.537,61	2021 = 80,4 T€ / Plananpassung 2023 =52,7 T€
54101	53590000		S	Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00	1.400,00	2.953,50	0,00	0,00	2.953,50	-1.553,50	
54101	56500000		S	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens	0,00	0,00	1.053,88	0,00	0,00	1.053,88	-1.053,88	
<b>Verkehrslenkung / Winterdienst</b>												
54104	04850000*		S	Verkehrslenkungsanlagen	0,00	9.400,00	2.967,06	0,00	2.967,06	8.751,45	6.432,94	Übertragung nach 2023 = 5,9 T€, dav. 4,0 T€ f. 2 Geschwindigkeitsmessgeräte
54104	04859000*		S	Sonstige Verkehrslenkungsanlagen	0,00	442,11	0,00	0,00	0,00	0,00	442,11	
54104	41510000		H	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	400,00	467,88	0,00	0,00	467,88	-67,88	
54104	44259000		H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	
54104	52260000*		S	Aufwendungen für Strom	0,00	2.400,00	1.804,00	106,35	1.910,35	1.804,00	596,00	
54104	52260000*	54	S	Lichtsignalanlagen - Aufwendungen für Strom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-470,30	470,30	

Produkt	Kontnr.	Proj	SH	Bezeichnung	OP a. VJ	HH - Plan + sonst. Erm.	AO-Soll	RAP	Ist	Verfügt/ Eingenommen + Aufträge	noch Verfügbar/ Einzunehmen	zur Planabweichung
54104	52330000*		S	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	5.000,00	4.187,25	0,00	4.187,25	4.187,25	812,75	
54104	52330000*	54	S	Lichtsignalanlagen - Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	7.000,00	10.330,01	1.124,12	9.835,53	10.330,01	-3.330,01	
54104	52920000*		S	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0,00	156.000,00	121.918,94	1.232,84	122.893,14	121.918,94	34.081,06	Winterdienstl. Neuer Vertrag ab 11/2022 - Pauschalvertrag
54104	53580000		S	Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	1.000,00	909,89	0,00	0,00	909,89	90,11	
54104	53800000		S	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, BGA	0,00	700,00	613,48	0,00	0,00	613,48	86,52	
<b>ÖPNV</b>												
54700	54151000*		S	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	0,00	6.000,00	5.682,25	0,00	5.236,00	5.682,25	317,75	
<b>öffentliches Grün /Bauhof</b>												
55100	02100000		S	Wald, Forsten	0,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00	12.000,00	Ersatzpflanzung Wald Übertragung
55100	02200000*		H	Grünflächen	0,00	0,00	1.156,00	0,00	1.156,00	1.156,00	-1.156,00	
55100	07100000*		S	Fahrzeuge	0,00	38.000,00	34.479,89	0,00	34.479,89	35.189,89	3.520,11	
55100	07300000*		S	Betriebsvorrichtungen	0,00	1.497,02	1.497,02	0,00	1.497,02	2.130,10	-633,08	
55100	46100000		H	Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und de	0,00	0,00	778,44	0,00	0,00	778,44	-778,44	
55100	50220000		S	Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer	0,00	31.700,00	17.615,35	0,00	17.615,35	17.615,35	14.084,65	anteilig ab Juli /2022
55100	50320000		S	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	0,00	500,00	237,82	0,00	237,82	237,82	262,18	
55100	50420000		S	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	0,00	6.400,00	3.788,89	0,00	3.788,89	3.788,89	2.611,11	
55100	50620000		S	Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer	0,00	2.100,00	1.123,37	0,00	1.123,37	1.123,37	976,63	
55100	52310000*		S	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	529,55	87.490,55	63.503,75	70,87	64.104,17	71.062,62	24.619,88	dav. Übertragung nach 2023 = 8,2 T€ Pflege Hecken / neu 2023 = 85,0 T€
55100	52380000*	62	S	Bauhof - Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	0,00	3.757,38	0,00	3.498,26	3.925,72	-3.925,72	
55100	53810000		S	Abschreibungen auf Fahrzeuge	0,00	400,00	653,90	0,00	0,00	653,90	-253,90	
55100	53830000		S	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	0,00	200,00	148,04	0,00	0,00	148,04	51,96	
55100	56400000		S	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	0,00	0,00	158,68	0,00	0,00	158,68	-158,68	
<b>Gewässerunterhaltung</b>												
55201	09600000		S	Anlagen im Bau - Kleinfeld	0,00	7.167,95	0,00	0,00	0,00	0,00	7.167,95	Restbetrag aus Planansatz 2017
55201	09600000*	5520	H	Hochwasserschutz Liebeck - AiB	0,00	0,00	34,94	0,00	34,94	34,94	-34,94	
55201	09600000	5520	S	Hochwasserschutz Liebeck - AiB	843,83	10.000,00	0,00	0,00	843,83	0,00	10.000,00	Übertragung nach 2023

Produkt	Kontonr.	Proj	SH	Bezeichnung	OP a. VJ	HH - Plan + sonst. Erm.	AO-Soll	RAP	Ist	Verfügt/ Eingenommen + Aufträge	noch Verfügbar/ Einzunehmen	zur Planabweichung
55201	09600000	5520	S	Renaturierung Rupensdorfer Bach - Anlagen im Bau	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	150.000,00	Übertragung nach 2023
55201	09600000	5520	S	Renaturierung Maurine - AiB	0,00	934.000,00	0,00	0,00	0,00	934.000,00	934.000,00	Übertragung nach 2023
55201	23310000	5520	H	Renaturierung Rupensdorfer Bach - Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	135.000,00	0,00	0,00	0,00	135.000,00	135.000,00	HH-Erm. 2023
55201	23310000	5520	H	Renaturierung Maurine - Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	934.000,00	0,00	0,00	0,00	934.000,00	934.000,00	HH-Erm. 2023
55201	41510000		H	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	1.300,00	1.381,57	0,00	0,00	1.381,57	-81,57	
55201	44242000	5520	H	Renaturierung Maurine - Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	0,00	2.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.200,00	
55201	52310000*		S	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	17.000,00	15.523,38	0,00	15.523,38	16.130,28	869,72	
55201	52544000*		S	Kostenerstattungen an Zweckverbände	0,00	14.500,00	0,00	12.353,00	12.353,00	0,00	14.500,00	Entsorgung Niederschalgswasser - Abr. HHJ 2022 verbucht in 2023 mit 17,3 T€
55201	52544000*	5520	S	Renaturierung Maurine - Kostenerstattungen an Zweckverbände	0,00	300,00	100,00	0,00	100,00	100,00	200,00	
55201	52551000*	5520	S	Renaturierung Maurine - Kostenerstattungen an private Unternehmen	0,00	2.800,00	665,23	0,00	665,23	665,23	2.134,77	
55201	53500000		S	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	0,00	68.600,00	68.521,10	0,00	0,00	68.521,10	78,90	
<b>Wasser- und Bodenverband</b>												
55203	43229000		H	Sonstige Entgelte	-1.332,42	80.000,00	363.691,00	0,00	288.479,18	363.691,00	-283.691,00	Gebührenerhebung ab 2019
55203	52544000*		S	Kostenerstattungen an Zweckverbände	0,00	108.000,00	95.544,30	0,00	95.544,30	95.544,30	12.455,70	2021 = 89,0 T€- Planansatz zu hoch
<b>Friedhofs- und Bestattungswesen</b>												
55300	41442000*		H	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	0,00	2.800,00	2.807,40	0,00	2.807,40	2.807,40	-7,40	
55300	52340000*		S	Unterhaltung von Kunstgegenständen und Denkmälern	0,00	14.410,00	11.602,50	0,00	11.602,50	11.602,50	2.807,50	
55300	53230000		S	Abschreibungen auf geleistete Investitionszuschüsse	0,00	900,00	874,42	0,00	0,00	874,42	25,58	
55300	53800000		S	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, BGA	0,00	300,00	246,57	0,00	0,00	246,57	53,43	
55300	54190000*		S	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	0,00	1.000,00	964,10	0,00	964,10	964,10	35,90	
<b>kommunale Wirtschaftsförderung/ Gewerbegebiete</b>												
57100	09600000		S	Anlagen im Bau	0,00	3.110.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.110.000,00	neu geplant in 2023
57100	23310000		H	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	2.890.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.890.000,00	neu geplant in 2023
57100	41510000		H	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	2.000,00	2.068,01	0,00	0,00	2.068,01	-68,01	

Produkt	Kontonr.	Proj	SH	Bezeichnung	OP a. VJ	HH - Plan + sonst. Erm.	AO-Soll	RAP	Ist	Verfügt/ Eingenommen + Aufträge	noch Verfügbar/ Einzunehmen	zur Planabweichung
57100	53230000		S	Abschreibungen auf geleistete Investitionszuschüsse	0,00	2.800,00	2.731,08	0,00	0,00	2.731,08	68,92	
<b>Markt</b>												
57300	44190000		H	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	527,52	3.500,00	2.604,80	0,00	2.604,80	2.604,80	895,20	
57300	52200000*		S	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	0,00	400,00	204,00	-33,16	170,84	204,00	196,00	
57300	52260000*		S	Aufwendungen für Strom	2,32	1.700,00	847,00	358,80	1.205,80	847,00	853,00	
<b>Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen</b>												
61100	20130000*		H	zweckgebundene Kapitalrücklage aus Zuweisungen nach §§ 23 u. 24 FAG M-V	0,00	406.700,00	406.735,34	0,00	406.735,34	406.735,34	-35,34	
61100	40110000		H	Grundsteuer A	800,70	45.000,00	37.239,54	0,00	38.926,53	37.239,54	7.760,46	2021 = 31,9 T€ / Planansatz zu hoch
61100	40114000		H	Grundsteuer A (Lockwisch)	393,16	14.500,00	16.913,00	0,00	16.912,82	16.913,00	-2.413,00	
61100	40120000*		H	Grundsteuer B	13.086,20	408.000,00	401.266,39	0,00	402.405,25	401.266,39	6.733,61	2021 = 399,1 T€ / Planansatz zu hoch
61100	40122000*		H	Grundsteuer B für gemeindeeigene Grundstücke	0,00	10.000,00	9.257,26	0,00	9.257,26	9.257,26	742,74	
61100	40124000*		H	Grundsteuer B (Lockwisch)	1.378,39	25.000,00	26.586,27	0,00	24.370,41	26.586,27	-1.586,27	
61100	40130000*		H	Gewerbsteuer	128.732,97	2.000.000,00	3.079.417,64	0,00	2.749.501,35	3.079.417,64	-1.079.417,64	2021 = 2.270,6 T€ / 2023 bisher 3.629,7 T€
61100	40134000		H	Gewerbsteuer (Lockwisch)	17.200,66	15.000,00	4.258,85	0,00	6.218,35	4.258,85	10.741,15	2021 = -11,7 T€ / Rückzahlung
61100	40210000*		H	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	34.463,20	1.625.000,00	1.675.940,01	0,00	1.691.253,95	1.675.940,01	-50.940,01	2021 = 1.606,4 T€
61100	40220000*		H	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	3.689,87	351.300,00	363.249,03	0,00	365.884,91	363.249,03	-11.949,03	2021 = 411,5 T€
61100	40310000		H	Vergnügungssteuer	511,32	3.000,00	2.369,96	0,00	3.090,52	2.369,96	630,04	
61100	40320000		H	Hundesteuer	4.448,05	25.000,00	24.235,93	0,00	23.949,82	24.235,93	764,07	
61100	40340000		H	Zweitwohnungssteuer	495,90	8.000,00	4.322,50	0,00	3.901,75	4.322,50	3.677,50	
61100	41111000*		H	Schlüsselzuweisung	0,00	738.300,00	754.909,64	0,00	754.909,64	754.909,64	-16.609,64	Anpassung SZW 08/2022
61100	41320000*		H	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	0,00	219.700,00	865,16	0,00	865,16	865,16	218.834,84	Plan Corona- Gewerbest. Ausfall - nicht gewährt für 2022
61100	46290000		H	Sonstige weitere sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	266,58	0,00	266,58	266,58	-266,58	
61100	47920000		H	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	7.298,00	5.000,00	-141,00	0,00	4.451,00	-141,00	5.141,00	pauschaler Planansatz
61100	49210000		H	Entnahme aus der allgemeinen Kapitalrücklage	0,00	371.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	371.400,00	Abschlussbuchung- Deckung Fehlbetrag
61100	54310000*		S	Gewerbsteuerumlage	8.678,42	200.000,00	271.690,60	0,00	227.407,42	271.690,60	-71.690,60	höhere Gewerbsteuereinnahmen bedingen höhere Gewerbsteuerumlagen
61100	54421000*		S	Allgemeine Umlagen an Landkreise	0,00	2.104.500,00	2.082.889,79	0,00	2.082.889,79	2.082.889,79	21.610,21	geplant mit 39,8385 / HHS- Kreis 39,6 %
61100	54422000*		S	Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde	0,00	632.600,00	634.526,08	0,00	634.526,08	634.526,08	-1.926,08	

Produkt	Kontonr.	Proj	SH	Bezeichnung	OP a. VJ	HH - Plan + sonst. Erm.	AO-Soll	RAP	Ist	Verfügt/ Eingenommen + Aufträge	noch Verfügbar/ Einzunehmen	zur Planabweichung
61100	57910000		S	Sonstige Zinsen und sonstige - Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer	12,00	5.500,00	181,00	0,00	181,00	181,00	5.319,00	
<b>sonstige Finanzdienstleistungen</b>												
61200	31513000*		H	Investitionskredite von inländischen Banken / Laufzeit mehr als 5 Jahre	0,00	4.204.600,00	1.742.000,00	0,00	1.742.000,00	1.742.000,00	2.462.600,00	bisher keine Übertragung nach 2023
61200	31513000*		S	Investitionskredite von inländischen Banken /Tilgung	0,00	111.000,00	71.390,52	0,00	71.390,52	71.390,52	39.609,48	geringere Kreditaufnahmen
61200	31513100*		S	Investitionskredite von inländischen Banken / Tilgung	0,00	164.900,00	124.745,41	0,00	124.745,58	124.745,41	40.154,59	geringere Kreditaufnahmen
61200	31993000*		S	Investitionskredite von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen /Tilgung	0,00	1.900,00	1.849,62	0,00	1.849,62	1.849,62	50,38	
61200	46220000		H	Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	-408,36	2.500,00	10.274,76	0,00	4.968,57	10.274,76	-7.774,76	Anpassung an PK
61200	47143000		H	Zinserträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	
61200	47150000*		H	Zinserträge vom inländischen Geldmarkt	0,00	0,00	2.403,78	0,00	2.403,78	2.403,78	-2.403,78	
61200	47200000		H	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	746,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	
61200	52543000*		S	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	300,00	258,18	0,00	258,18	258,18	41,82	
61200	57510000		S	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	1.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.600,00	
61200	57511000*		S	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	73.000,00	12.388,55	330,12	12.718,67	12.679,49	60.320,51	geringere Kreditaufnahmen
61200	57930000*		S	Kreditbeschaffungskosten	0,00	100,00	0,00	2,31	2,31	0,00	100,00	
<b>Aktien / Beteiligungen</b>												
62600	47600000*		H	Finanzerträge aus Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden,	0,00	42.000,00	0,00	42.221,40	42.221,40	0,00	42.000,00	Dividende für Abrechnung 2022 fehlt

Rechnungsprüfungsausschuss  
der Stadt Schönberg

# **Anlagen**

**zum Bericht über die Prüfung**

**des Jahresabschlusses**

**2022**

**der Stadt Schönberg**

**TEIL II /B**

Rechnungsprüfungsausschuss  
der Stadt Schönberg

## **Inhaltsverzeichnis:**

- Einzelprüfung zur Auftragsvergabe im HHJ 2022 der Stadt Schönberg, einschließlich der Auftragsvergabestatistik 2022

## Bericht über die örtliche Prüfung zur Auftragsvergabe für das Haushaltsjahr 2022 der Stadt Schönberg

**Prüfungszeitraum: 04.03.2024**

**Prüfer:**

Die Mitglieder des Rechnungsprüfungsausschusses der Stadt Schönberg

Herr Sebastian Busse und Thorsten Schlaberg

führten die Prüfungen zur Auftragsvergabe der Stadt Schönberg für das Haushaltsjahr 2022 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 05.05.2020 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 2022 in der Sitzung am 12.06.2023 vorgelegt. Die Vergabestatistik beinhaltet 67 Aufträge ab einem Auftragswert von 1.000 EUR. (s. Anlage).

Zur stichprobenartigen Prüfung wurden folgende Vergaben ausgewählt:

1. Austausch von Zwischenzähler und Einrichtung von Gartenwasser im Schulgarten/ Schulzenhaus – Direktauftrag – Wertumfang 3.625,37 € (netto)
2. Stadtpark Schönberg Entwässerung Kunstrasenplatz – Direktauftrag – Wertumfang 4.955,00 € (netto)
3. Rahmenvereinbarung für die Durchführung von Bauhofleistungen in der Stadt Schönberg für den Zeitraum vom 19.09.2022 bis 31.12.2024 / Unterhaltung Verkehrsanlagen/ Verkehrszeichen und Reinigung von Containerplätzen – öffentliche Ausschreibung – Wertumfang 103.119,00 € (netto)
4. Digitalpakt / Auftrag Erstellung Leistungsverzeichnis und Prüfung Angebote digitale Tafeln (Schönberg/ Selmsdorf), gemeindeübergreifend – Direktauftrag – Wertumfang 1.900,00 € (netto)
5. Austausch Vorschaltgeräte / Leuchtmittel Palmberghalle – Direktauftrag – Wertumfang 3.000,00 € (netto)
6. Parkpalette – Gutachten Instandsetzungsempfehlungen –Vergabe Planungsleistung – Direktauftrag – Wertumfang 11.656,26 € (netto)
7. Installation Netzwerktechnik und Einrichtung Notebooks- Regionale Schule Schönberg – Verhandlungsvergabe ohne Teilnehmerwettbewerb – Wertumfang 22.451,00 € (netto)
8. Landschaftspflegerischer Begleitplan DE Lockwisch – Verhandlungsvergabe ohne Teilnehmerwettbewerb – Wertumfang 5.261,25 €

## Örtlichen Prüfung zur Auftragsvergabe

---

9. Rahmenvereinbarung für die Durchführung von Reinigungsleistungen in der Stadt Schönberg mitsamt Ortsteilen für den Zeitraum vom 11.04.2022 bis 31.12.2022 – Verhandlungsvergabe ohne Teilnehmerwettbewerb – Wertumfang 101.527,05 € (netto)

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

### **Daten zum Haushaltsplan – Doppelhaushalt 2021/2022**

Beschluss zur Haushaltssatzung 2021/2022	17.12.2020
Genehmigung durch die untere Rechtsaufsichtsbehörde	10.02.2021
Veröffentlichung im Internet unter <a href="http://www.schoenberger-land.de/bekanntmachung">www.schoenberger-land.de/bekanntmachung</a> und im Amtsblatt Nr. 03/2021 (Bürgerinformation) am	18.02.2021 26.03.2021

### **Daten zum 1. Nachtragshaushaltsplan – Doppelhaushalt 2021/2022**

Beschluss zur 1. Nachtragshaushaltssatzung 2021/2022	26.08.2021
Genehmigung durch die untere Rechtsaufsichtsbehörde	27.09.2021
Veröffentlichung im Internet unter <a href="http://www.schoenberger-land.de/bekanntmachung">www.schoenberger-land.de/bekanntmachung</a>	11.10.2021

### **Daten zum 2. Nachtragshaushaltsplan – Doppelhaushalt 2021/2022**

Beschluss zur 2. Nachtragshaushaltssatzung 2021/2022	24.05.2022
Genehmigung durch die untere Rechtsaufsichtsbehörde	02.06.2022
Veröffentlichung im Internet unter <a href="http://www.schoenberger-land.de/bekanntmachung">www.schoenberger-land.de/bekanntmachung</a>	15.06.2022

Die Prüfungen der einzelnen Auftragsvergaben ergaben folgende Feststellungen:

#### **1. Direktauftrag - Austausch von Zwischenzähler und Einrichtung von Gartenwasser im Schulgarten/ Schulzenhaus**

Der Rechnungsbetrag über den Austausch von Zwischenzähler und Einrichtung von Gartenwasser im Schulgarten/ Schulzenhaus beträgt 4.314,19 € (brutto) und ist im SK 21501.52313, Projekt 37 unter Beleg Nr. 7; AO 8020/2022 verbucht. In der v. g. Haushaltstelle ist ein Planansatz in Höhe von 66,0 T€ ausgewiesen. Es standen somit ausreichend Haushaltsmittel zur Beauftragung zur Verfügung.

Das Vergabeverfahren wird in Form eines Direktauftrages vorgenommen. Direktaufträge sind bis zum einem Nettobetrag von 5.000,00 € zulässig. Der Auftragswert ist mit unter 5,0 T€ laut Dokumentation geschätzt.

Zur Durchführung von Markterkundungen wird in der Dokumentation auf telefonischen Anfragen bei drei Unternehmen verwiesen, dabei wird angeführt, dass zwei Unternehmen aus Kapazitätsgründen kein Angebot abgegeben bzw. abgesagt haben. Ein Angebot liegt der Vergabeakte bei. Die Erklärungen zur Verpflichtung der Zahlung des vergabespezifischen Mindeststundenentgeltes des beauftragten Unternehmens ist in der Vergabeakte nicht nachgewiesen.

Die Auftragserteilung über 4.314,19 € (brutto) erfolgte durch den Bürgermeister und seinem Stellvertreter, ohne Dienstsiegel.

Eine separate Dokumentation des Direktauftrages ist zeitnah erstellt und liegt der Vergabeakte bei.

### **2. Direktauftrag – Entwässerung Stadtpark Schönberg einschließlich Kunstrasenplatz**

Der Rechnungsbetrag über die Entwässerung des Stadtpark Schönberg neben dem Kunstrasenplatz beträgt 6.815,13 € (brutto) und ist im SK 55201.5231 unter Beleg Nr. 6; AO 6497/2022 verbucht. In der v. g. Haushaltstelle ist ein Planansatz in Höhe von 12,0 T€ ausgewiesen. Es standen somit ausreichend Haushaltsmittel zur Beauftragung der Entwässerung zur Verfügung.

Das Vergabeverfahren wird in Form eines Direktauftrages vorgenommen. Direktaufträge sind bis zum einem Nettobetrag von 5.000,00 € zulässig. Der geschätzte Auftragswert gemäß Dokumentation wird mit 4.500,00 € beziffert.

Der Betrag wurde laut Angaben in der Dokumentation ermittelt auf Grund von Hochrechnungen aus vorhergehenden Baumaßnahmen sowie Kalkulation mit aktuellen Preisen für Rohre und Schächte.

Zur Durchführung von Markterkundungen wird in der Dokumentation auf telefonischen Anfragen bei zwei ortsansässigen Unternehmen verwiesen, dabei wird angeführt, dass ein Unternehmen aus Kapazitätsgründen abgesagt hat. Ein Angebot liegt der Vergabeakte bei. Die Erklärungen zur Verpflichtung der Zahlung des vergabespezifischen Mindeststundenentgeltes des beauftragten Unternehmens ist in der Vergabeakte nicht nachgewiesen.

Die Auftragserteilung über 5.896,45 € (brutto) erfolgte durch den Bürgermeister und seinem Stellvertreter einschließlich Dienstsiegel. Die Regelungen der Hauptsatzung zur Auftragserteilung wurden beachtet.

Eine separate Dokumentation des Direktauftrages ist zeitnah erstellt und liegt der Vergabeakte

### **3. öffentliche Ausschreibung - Rahmenvereinbarung für die Durchführung von Bauhofleistungen in der Stadt Schönberg für den Zeitraum vom 19.09.2022 bis 31.12.2024 / Unterhaltung Verkehrsanlagen/ Verkehrszeichen und Reinigung von Containerplätzen**

Im Haushaltsjahr 2022 sind im HH- Plan für die Unterhaltung von Verkehrsanlagen / Verkehrszeichen insgesamt 12,0 T€ und für die Reinigung der Containerplätze 44,0 T€ veranschlagt. Nach der Kostenschätzung beläuft sich der Auftragswert pro Jahr auf 22,1 T€ (brutto). Somit standen zum Zeitpunkt der Beauftragung ausreichend Haushaltsmittel zur Verfügung.

Im Haushaltsjahr 2022 sind Aufwendungen von insgesamt 48.578,18 € für die Reinigung der Containerplätze unter dem Sachkonto 54101.5292-44 verbucht. Für den Bereich Verkehrlenkung/ Verkehrszeichen sind 3.954,31 € unter dem Sachkonto 54104.5233 aus dem Auftrag zur Rahmenvereinbarung verbucht.

Die öffentliche Ausschreibung zur Rahmenvereinbarung für die Durchführung von Bauhofleistungen in der Stadt Schönberg für den Zeitraum vom 19.09.2022 bis 31.12.2024 / Unterhaltung Verkehrsanlagen/ Verkehrszeichen und Reinigung von Containerplätzen wurde digital über die Internetplattform subreport ELVIS durchgeführt.

Die Bekanntmachung über die Durchführung der öffentlichen Ausschreibung wurde ordnungsgemäß auf verschiedene Internetseiten vorgenommen.

An drei Unternehmen wurden Vergabeunterlagen übermittelt. Nur ein Bieter hat bis zum Submissionstermin ein Angebot vorgelegt. Das Angebot wurde formell sowie fachtechnisch und rechnerisch geprüft. Die geforderten Unterlagen sowie Erklärung wurden von den Bietern nachgefordert und wurden unterzeichnet termingerecht nachgereicht.

Mit Beschluss der Stadtvertretung vom 09.12.2021 wurde die Zuschlagsentscheidung sowie die Auftragsvergabe an das Amt delegiert.

Die Zuschlagsentscheidung erfolgte 25.08.2022 ordnungsgemäß durch zwei Mitarbeiter der Amtsverwaltung an den wirtschaftlichsten Bieter.

## Örtlichen Prüfung zur Auftragsvergabe

---

Die Zuschlagserteilung /Auftrag erfolgte am 30.08.2022 durch den Bürgermeister und dem 1. stellvertretenden Bürgermeister innerhalb der Bindefrist mit einer Gesamtauftragssumme von 122.711,61 € (brutto). Die Statistikmeldung ist ordnungsgemäß erfolgt und in der Vergabeakte nachgewiesen.

Das gesamte Vergabeverfahren wurde chronologisch, umfassend, vollständig und zeitnah dokumentiert.

Abschließend kann beurteilt werden, dass das Vergabeverfahren ordnungsgemäß durchgeführt wurde.

#### **4. Direktauftrag – gemeindeübergreifend - Digitalpakt / Auftrag Erstellung Leistungsverzeichnis und Prüfung Angebote digitale Tafeln (Schönberg/Selmsdorf)**

Die v. g. Dienstleistung wurde übergemeindlich ausgeschrieben und beauftragt. Hierzu hat der Amtsausschuss am 30.05.2022 einen Beschluss über die Durchführung des Vergabeverfahrens für den Auf- und Ausbau der digitalen Infrastruktur im Wege einer Sammelbestellung und die Übertragung der Zuschlagsentscheidung auf die Amtsverwaltung gefasst. Einer Sammelbestellung durch das Amt wurde durch die Stadt Schönberg (vertreten durch den Bürgermeister und dem 1. Stellvertreter) am 01.06.2022 zugestimmt.

Der Rechnungsbetrag über die Überprüfung des Leistungsverzeichnisses und fachliche Prüfung der Bieterangebote beträgt anteilig 1.200,00 € (brutto) und ist im SK 21501.5249-215 unter Beleg Nr. 3; AO 13061/2022 verbucht. In der v. g. Haushaltstelle ist ein Planansatz in Höhe von 6,0 T€ ausgewiesen. Es standen somit ausreichend Haushaltsmittel zur Beauftragung zur Verfügung.

Das Vergabeverfahren wird in Form eines Direktauftrages vorgenommen. Direktaufträge sind bis zum einem Nettobetrag von 5.000,00 € zulässig. Der geschätzte Auftragswert gemäß Dokumentation wird mit 1.900,00 € (netto) beziffert.

Zur Durchführung von Markterkundungen wird in der Dokumentation auf Internetrecherchen verwiesen. Ein Angebot liegt der Vergabeakte bei.

Die Erklärungen zur Verpflichtung der Zahlung des vergabespezifischen Mindeststundenentgeltes des beauftragten Unternehmens ist in der Vergabeakte nicht nachgewiesen.

Die Auftragserteilung über 2.261,00 € (brutto) erfolgte durch den zuständigen Amtsleiter des Amtes Schönberger Land, gemäß Allgemeiner Dienst- und Geschäftsanweisung (ADGA). In der ADGA ist die Übertragung zur Unterzeichnungsbefugnis von Verpflichtungserklärung an die Mitarbeiter des Amtes vom Amtsvorsteher geregelt. Die Regelungen der Hauptsatzung des Amtes zur Auftragserteilung wurden somit beachtet.

Eine separate Dokumentation des Direktauftrages ist zeitnah erstellt und liegt der Vergabeakte

#### **5. Direktauftrag - Austausch Vorschaltgeräte / Leuchtmittel Palmberghalle**

Der Rechnungsbetrag über den Austausch von Vorschaltgeräte für die Leuchtmittel in der Palmberghalle beträgt 2.909,55 € (brutto) und ist im SK 4240.52313 unter Beleg Nr. 4; AO 7451/2022 verbucht. In der v. g. Haushaltstelle ist ein Planansatz in Höhe von 10,0 T€ ausgewiesen. Es standen somit ausreichend Haushaltsmittel zur Beauftragung für den Austausch von Vorschaltgeräten zur Verfügung.

Das Vergabeverfahren wird in Form eines Direktauftrages vorgenommen. Direktaufträge sind bis zum einem Nettobetrag von 5.000,00 € zulässig. Der geschätzte Auftragswert gemäß Dokumentation wird mit 3000 € beziffert.

In der Dokumentation wird auf Lieferschwierigkeiten für die Geräte hingewiesen, da die benötigten Vorschaltgeräte nicht mehr produziert und über den Großhandel nicht mehr geliefert werden. Über Onlinehändler wurden daher einige Restbestände der benötigten Vorschaltgeräte beschafft.

## Örtlichen Prüfung zur Auftragsvergabe

---

In der Dokumentation wird ferner das Alleinstellungsmerkmal der beauftragten Firma erläutert. Das beauftragte Unternehmen ist mit der Anlage vertraut, da ein Wartungsvertrag für die Sicherheitssignalbeleuchtung bereits seit mehreren Jahren besteht. Außerdem ist das Unternehmen in Besitz einer Hebebühne die für Schwingbögen geeignet ist.

Willkür bei dem durchgeführten Vergabeverfahren ist daher nicht erkennbar.

Die Erklärungen zur Verpflichtung der Zahlung des vergabespezifischen Mindeststundenentgeltes des beauftragten Unternehmens ist in der Vergabeakte nicht nachgewiesen.

Die Auftragserteilung über 2.909,55 € (brutto) erfolgte durch den Sachbearbeiter der Amtsverwaltung. Die Regelungen der Hauptsatzung zur Auftragserteilung wurden dabei nicht beachtet. Gemäß § 14 Abs. 3 sind Auftragserteilungen durch den Bürgermeister und seinem Stellvertreter ab einem Auftragswert von 500,00 € zu unterzeichnen.

Eine separate Dokumentation des Direktauftrages ist erstellt und liegt der Vergabeakte

### **6. Direktauftrag - Parkpalette – Gutachten Instandsetzungsempfehlungen – Vergabe Planungsleistung**

Gemäß Vergabeerlass - VgE M-V - mit Gültigkeit ab 28.07.2020 Abschn. II 2.2.2 können freiberufliche Leistungen grundsätzlich im Wege einer Verhandlungsvergabe vergeben werden. Das Vergabeverfahren wurde in Form des Direktauftrages vergeben. In der Dokumentation wird der Direktauftrag wie folgt begründet:

Gemäß §14 (4) Nr. 2. VgV wird ein Verhandlungsverfahren ohne Teilnahmewettbewerb durchgeführt. Der Auftrag kann nur vom bisher begleitenden Ingenieurbüro erbracht werden. Es ist aus technischen Gründen kein Wettbewerb vorhanden.

Das Ingenieurbüro wurden bereits 2018 damit beauftragt, jährlich das Bauwerk auf den Bauzustand und hinsichtlich aufgetretener Mängel zu untersuchen, bei gleichzeitiger Empfehlung zur Abstellung der Mängel. Mit diesen Prüfberichten erarbeitete das Ingenieurbüro Einschätzungen zur Standsicherheit, zur Verkehrssicherheit und zur Dauerhaftigkeit der baulichen Anlage.

Das Ingenieurbüro hat somit über Jahre einen fundierten Wissenstand über das Gebäude und seine Veränderungen aufgebaut. Bei der Ausarbeitung eines Gutachtens zu einer Instandsetzungsempfehlung kann somit auf eine breite Wissensgrundlage zurückgegriffen werden. Diese Ausgangsbasis findet in der Wahl der Beauftragung Berücksichtigung, somit werden die Haushaltsgrundsätze der Wirtschaftlichkeit und Sparsamkeit beachtet.

Unter der Berücksichtigung der v. g. Begründung ist eine Willkür bei dem durchgeführten Vergabeverfahren nicht erkennbar.

Vorläufige Kostenberechnungen vom Ingenieurbüro liegen der Vergabeakte bei.

Die Auftragserteilung über 13.870,95 € (brutto) erfolgte am 18./19.05.2022 durch den Bürgermeister und seinem Stellvertreter einschließlich Dienstsiegel.

Die Regelungen der Hauptsatzung zur Auftragserteilung wurden beachtet.

Eine separate Dokumentation des Direktauftrages ist zeitnah erstellt und liegt der Vergabeakte

### **7. Verhandlungsvergabe ohne Teilnehmerwettbewerb - Installation Netzwerktechnik und Einrichtung Notebooks- Regionale Schule Schönberg**

Der Rechnungsbetrag über die: Installation Netzwerktechnik und Einrichtung Notebooks Regionale Schule Schönberg beträgt insgesamt 26.716,69 € (brutto) und ist im SK 21501.08224-215 verbucht. In der v. g. Haushaltstelle ist ein Planansatz in Höhe von 257,8 T€ ausgewiesen. Es standen somit ausreichend Haushaltsmittel zur Beauftragung zur Verfügung.

Die v. g. Dienstleistung wurde gemeindeübergreifend ausgeschrieben und beauftragt. Hierzu hat der Amtsausschuss am 30.05.2022 einen Beschluss über die Durchführung des Vergabeverfahrens für den Auf- und Ausbau der digitalen Infrastruktur im Wege einer

## Örtlichen Prüfung zur Auftragsvergabe

---

Sammelbestellung und die Übertragung der Zuschlagsentscheidung auf die Amtsverwaltung gefasst.

Einer Sammelbestellung durch das Amt wurde durch die Stadt Schönberg (vertreten durch den Bürgermeister und dem 1. Stellvertreter) am 01.06.2022 zugestimmt.

Eine Beauftragung im Rahmen der freihändigen Vergabe/Verhandlungsvergabe ist im Vergabeerlass (VgE M-V) vom 12.12.2018 unter Nr. II. 1.1.2 wertmäßig geregelt. Hier heißt es: „Eine Freihändige Vergaben ist für Lieferung und Dienstleistung ohne Vorliegen eines Ausnahmetatbestandes nach der UVgO zulässig, wenn der voraussichtliche Auftragswert 100.000 Euro (netto) nicht übersteigt.“ Gemäß § 12 Abs. 3 UVgO darf nur ein Unternehmen zur Abgabe eines Angebots oder zur Teilnahme an Verhandlungen aufgefordert werden, wenn die Voraussetzungen gemäß § 8 Abs. 4 Nummer 9 bis 14 UVgO vorliegen.

Das Amt Schönberger Land als Auftraggeberin möchte nur ein Unternehmen zu Verhandlungen auffordern. Dazu müsste § 8 Abs. 4 Nr. 9 bis 14 UVgO Anwendung finden. Nach § 8 Abs. 4 UVgO kann der Auftraggeber Aufträge im Wege der Verhandlungsvergabe mit oder ohne Teilnahmewettbewerb vergeben.

Das Amt Schönberger Land als Auftraggeberin möchte eine Verhandlungsvergabe ohne Teilnahmewettbewerb durchführen. In diesem Fall findet der § 8 Abs. 4 Nr. 12a Anwendung. Dieser besagt, dass Leistungen des ursprünglichen Auftragnehmers beschafft werden sollen, die zur teilweisen Erneuerung oder Erweiterung bereits erbrachter Leistungen bestimmt sind. Mit dem besagten Unternehmen besteht seit mehreren Jahren ein Wartungsvertrag über die Wartung der bestehenden Hard- und Software sowie den Support. Im Rahmen dieses Auftrags soll eine Erweiterung der Hard- und Software durchgeführt werden. Ebenso sprechen Sicherheitsaspekte für die Vergabe an das Unternehmen (Passwörter etc. müssten sonst an Dritte vergeben werden).

Unter Berücksichtigung der Festlegungen im UVgO § 12 Abs. 3 in Verbindung mit § 8 Abs. 4 Nr. 14a ist die Angebotseinholung bei nur einem Unternehmen, das bereits schon über mehreren Jahren die EDV Technik der Schule ordnungsgemäß betreut, zulässig. Ein Angebot liegt entsprechend der Vergabeakte bei.

Die Auftragserteilung erfolgt ordnungsgemäß am 05.10.2022 über einem Gesamtwert von 26.716,69 € (brutto) durch den Amtsvorsteher und seinem Stellvertreter einschließlich Dienstsiegel. Die Dokumentation ist zeitnah und nachvollziehbar erstellt.

### **8. Verhandlungsvergabe ohne Teilnehmerwettbewerb - Landschaftspflegerischer Begleitplan DE Lockwisch**

Der Rechnungsbetrag über den landschaftspflegerischer Begleitplan zum Straßenbau DE Lockwisch beträgt 6.847,00 € (brutto) und ist unter der Haushaltstelle 54101.0960-45, Beleg-Nr. 2, AO 12193/2022 verbucht.

Für die Investitionsmaßnahme Dorferneuerung Lockwisch stehen im Haushaltsjahr Haushaltsmittel aus dem Vorjahr von 112,0 T€ und durch den Haushaltsplan weiter 1.450,0 T€ zur Verfügung. Somit standen ausreichende Haushaltsmittel vor Beauftragung zur Verfügung. Die Stadtvertretung hat am 26.11.2020 beschlossen das Amt zu beauftragen, alle erforderlichen Vergabeverfahren zur Erstellung der Planung für das Bauvorhaben Dorferneuerung Dorf Lockwisch durchzuführen. Ferner wurde beschlossen, dass der Zuschlag vom Bürgermeister und Stellvertreter erteilt wird.

Das Vergabeverfahren wird im Rahmen einer Verhandlungsvergabe ohne Teilnehmerwettbewerb durchgeführt. Gemäß Vergabeerlass - VgE M-V - mit Gültigkeit ab 28.07.2020 Abschn. II 2.2.2 können freiberufliche Leistungen grundsätzlich im Wege einer Verhandlungsvergabe vergeben werden.

## Örtlichen Prüfung zur Auftragsvergabe

---

Es wurden drei Unternehmen zeitgleich zur Abgabe eines Angebotes aufgefordert. Nur ein Angebot ist innerhalb der Angebotsfrist eingegangen.

Die Zuschlagsentscheidung ist am 21.01.2022 durch zwei Mitarbeiter des Amtes ordnungsgemäß unterzeichnet.

Die Zuschlagserteilung / Auftrag erfolgte durch den Bürgermeister und dem Stellvertreter ohne Dienstsiegel im Gesamtwert von 6.260,89 € (brutto). Die Regelungen der Hauptsatzung zur Auftragserteilung wurden beachtet.

Eine separate Dokumentation des Direktauftrages ist zeitnah erstellt und liegt der Vergabeakte bei.

### **9. Verhandlungsvergabe ohne Teilnehmerwettbewerb - Rahmenvereinbarung für die Durchführung von Reinigungsleistungen in der Stadt Schönberg mitsamt Ortsteilen für den Zeitraum vom 11.04.2022 bis 31.12.2022**

Die Stadtvertretung Schönberg hat am 21.10.2021 den Grundsatzbeschluss zur Ausschreibung der Rahmenverträge für die Bauhofs-, Grün- und Reinigungsleistungen in der Stadt Schönberg und den Ortsteilen gefasst. Die Durchführung des Vergabeverfahrens einschließlich der Zuschlagsentscheidung wurde auf das Amt delegiert. Die Zuschlagserteilung erfolgt gemäß Beschluss entsprechend der Hauptsatzung durch den Bürgermeister und seinem Stellvertreter.

Im Haushaltsplan 2022 der Stadt Schönberg sind für Dienstleistungen im Bereich Straßenwesen (SK 54101.5292) insgesamt 150,0 T€ eingeplant. Aufwendungen sind im Haushaltsjahr für den Abrechnungszeitraum 2022 insgesamt 120,7 T€ für Reinigungsleistungen gemäß Rahmenvereinbarung verbucht. Insgesamt sind in der v. g. Haushaltsstelle Aufwendungen von 134,5 T€ ausgewiesen. Somit standen vor Beauftragung ausreichende Haushaltsmittel zur Verfügung.

Das Vergabeverfahren wird im Rahmen einer Verhandlungsvergabe ohne Teilnehmerwettbewerb durchgeführt. Eine Beauftragung im Rahmen der freihändigen Vergabe/Verhandlungsvergabe ist im Vergabeerlass (VgE M-V) vom 12.12.2018 unter Nr. II. 1.1.2 wertmäßig geregelt. Hier heißt es: „Eine Freihändige Vergaben ist für Lieferung und Dienstleistung ohne Vorliegen eines Ausnahmetatbestandes nach der UVgO zulässig, wenn der voraussichtliche Auftragswert 100.000 Euro (netto) nicht übersteigt.“

Das Vergabeverfahren wurde digital über die Vergabepattform ELVIS subreport durchgeführt. Es wurden sechs Unternehmen zeitgleich per Mail zur Abgabe eines Angebotes informiert bzw. aufgefordert. Nur ein Angebot ist innerhalb der Angebotsfrist eingegangen.

Die Prüfung und Wertung des eingegangenen Angebotes wurde durch die zentrale Vergabestelle des Amtes sowie durch die Bedarfsstelle durchgeführt und am 29.03.2022 mit der Zuschlagsentscheidung abgeschlossen.

Die Zuschlagserteilung /Auftrag erfolgte am 31.03.2022 durch den Bürgermeister und seinem Stellvertreter innerhalb der Bindefrist mit einer Gesamtauftragssumme von 120.817,19 € (brutto).

Die Statistikmeldung sowie die Bekanntmachungsvorschriften sind ordnungsgemäß erfolgt und in der Vergabeakte nachgewiesen.

Das gesamte Vergabeverfahren wurde chronologisch, umfassend, vollständig und zeitnah dokumentiert.

Abschließend kann beurteilt werden, dass das Vergabeverfahren ordnungsgemäß durchgeführt wurde.

# Örtlichen Prüfung zur Auftragsvergabe

---

## Zusammenfassung:

Bei den Prüfungen zu den Auftragsvergaben werden folgende Feststellung angemerkt:

- Die durchgeführten Vergabeverfahren, die über die Vergabestelle abgewickelt wurden, sind unter Einhaltung der gesetzlichen Vergabebestimmungen sowie unter vollständiger Beachtung der Dienstanweisung und der Hauptsatzung der Stadt Schönberg zeitlich geordnet erfolgt. Die Dokumentation ist umfänglich und nachvollziehbar.
- Bei den anderweitigen Vergabeunterlagen sind nicht immer alle gesetzlichen Vergabebestimmungen beachtet und die Regelungen der Hauptsatzung der Stadt Schönberg nicht in jedem Fall umfänglich eingehalten.

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

Schönberg, 04.03.2024



Sebastian Busse

1.Stellvertretende Vorsitzende  
des Rechnungsprüfungsausschusses der Stadt Schönberg

## Anlagen

1. Checkliste - Direktauftrag Schönberg 2022 - Austausch von Zwischenzähler und Einrichtung von Gartenwasser im Schulgarten/ Schulzenhaus
2. Checkliste - Direktauftrag Schönberg 2022 - Entwässerung Stadtpark / Havariebeseitigung Kunstrasenplatz
3. Checkliste - öffentliche Ausschreibung Schönberg 2022 - Rahmenvereinbarung für Bauhofleistungen vom 12.09.2022 bis zum 31.12.2024 - Unterhaltung Verkehrsanlagen/Verkehrszeichen und Reinigung der Containerplätze
4. Checkliste - Direktauftrag Schönberg 2022 (gemeindeübergreifend) - Dienstleistung zur Überprüfung des Leistungsverzeichnisses und der fachlichen Prüfung der Bieterangebote
5. Checkliste – Direktauftrag Schönberg 2022 - Austausch von Vorschaltgeräten / Beleuchtung Palmberghalle
6. Checkliste - Direktauftrag Schönberg 2022 - Parkpalette Schönberg – Gutachten Instandsetzungsempfehlung mit Vermessung zur Bestandsaufnahme
7. Checkliste - Verhandlungsvergabe ohne Teilnehmerwettbewerb Schönberg 2022 - Installation Netzwerktechnik und Einrichtung Notebooks -Reg. Schule Schönberg
8. Checkliste - Verhandlungsvergabe ohne Teilnehmerwettbewerb Schönberg 2022 - landschaftspflegerischer Begleitplan DE Lockwisch
9. Checkliste - Verhandlungsvergabe Schönberg 2022 - Rahmenvereinbarung - Durchführung von Reinigungsleistungen in der Stadt Schönberg mitsamt Ortsteile für den Zeitraum vom 11.04.2022 bis zum 31.12.2022

## örtliche Prüfung der Auftragsvergabe 2022 Stadt Schönberg

### Checkliste M 9

#### Anlage zur Vergabeprüfung 2022 der Stadt Schönberg

hier: Austausch von Zwischenzähler und Einrichtung von Gartenwasser im Schulgarten/ Schulzenhaus

Die Prüfung zum Vergabeverfahren wurde am 04.03.2024 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 den Austausch von Zwischenzähler und Einrichtung von Gartenwasser im Schulgarten/ Schulzenhaus beträgt 4.314,19 € (brutto) und ist im SK 21501.52313, Projekt 37 unter Beleg Nr. 7; AO 8020/2022 verbucht. In der v. g. Haushaltstelle ist ein Planansatz in Höhe von 66,0 T€ ausgewiesen. Es standen somit ausreichend Haushaltsmittel zur Beauftragung der v. g. Arbeiten zur Verfügung.

Maßnahme erforderlich, da eine korrekte Abrechnung mit den Nutzern der Liegenschaften nicht gegeben war, siehe Erläuterung Bestellschein.

#### Checkliste: Direktauftrag

Schätzung des voraussichtlichen Auftragswerts (§ 13 VgG M-V, § 3 VgV)	Lt. Dokumentation ist ein Schätzwert von unter 5,0 T€ 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 telefonische Auskünfte verwiesen bei 3 Unternehmen wurde angefragt 2 Unternehmen haben aus Kapazitätsgründen kein Angebot abgegeben bzw. abgesagt
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)	ortsansässiges Unternehmen
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.

Willkür bei dem durchgeführten Vergabeverfahren ist nicht erkennbar.

(Dieser Prüfbericht dient als Anlage zum Protokoll über die Vergabeprüfung zum Haushaltsjahr 2022 der Stadt Schönberg und trägt daher keine Unterschrift.)

## örtliche Prüfung der Auftragsvergabe 2022 Stadt Schönberg

### Checkliste M 9

#### Anlage zur Vergabeprüfung 2022 der Stadt Schönberg

hier: Entwässerung Stadtpark / Havariebeseitigung Kunstrasenplatz

Die Prüfung zum Vergabeverfahren wurde am 04.03.2024 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 Entwässerung des Stadtparks / Havariebeseitigung Kunstrasenplatz beträgt 6.815,13 € (brutto) und ist im SK 55201.5231 unter Beleg Nr. 6; AO 6497/2022 verbucht. In der v. g. Haushaltstelle ist ein Planansatz in Höhe von 12,0 T€ ausgewiesen. Es standen somit ausreichend Haushaltsmittel vor Beauftragung der v. g. Arbeiten zur Verfügung.

Die Maßnahme ist zwingend erforderlich, da eine Beseitigung der Kunstrasenfläche ansonsten auf unabsehbare Zeit nicht gegeben wäre und die Kunstrasenfläche in Mitleidenschaft gezogen wird.

#### Checkliste: Direktauftrag

Schätzung des voraussichtlichen Auftragswerts (§ 13 VgG M-V, § 3 VgV)	lt. Dokumentation ist ein Schätzwert von 4,5 T€ 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 telefonische Anfragen verwiesen bei 2 Unternehmen wurde angefragt 1 Unternehmen hat aus Kapazitätsgründen abgesagt s. Erläuterung Dokumentation
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)	ortsansässiges Unternehmen
Erstellung einer Dokumentation (Nr. I.1 und Nr. I.2 des Vergabeerlasses)	separate Dokumentation erstellt.

Hinwei: 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.

Willkür bei dem durchgeführten Vergabeverfahren ist nicht erkennbar.

(Dieser Prüfbericht dient als Anlage zum Protokoll über die Vergabeprüfung zum Haushaltsjahr 2022 der Stadt Schönberg und trägt daher keine Unterschrift.)

## örtliche Prüfung zur Auftragsvergabe 2022 Stadt Schönberg

=====

Checkliste: öffentliche Ausschreibung von Bauleistungen M3 (Stand 05/2019)

### Anlage zur Vergabeprüfung 2022 der Stadt Schönberg

**hier: Rahmenvereinbarung für die Durchführung von Bauhofleistungen in der Stadt Schönberg für den Zeitraum vom 12.09.2022 bis zum 31.12.2024 / Unterhaltung Verkehrsanlagen/Verkehrszeichen und Reinigung der Containerplätze**

Die Prüfung zum Vergabeverfahren wird am 04.03.2024 von den Mitgliedern des Rechnungsprüfungsausschusses der Stadt Schönberg durchgeführt.

Die Prüfung erfolgte auf der Grundlage der Checkliste für öffentliche Ausschreibungen M3 (Stand 05/2019). Die vollständige Verfahrensakte ist digital hinterlegt im ECM unter Vergabe/ 2022/ 11 Schönberg / Rahmenvereinbarung für die Unterhaltung Verkehrsanlagen/Verkehrszeichen und Reinigung der Containerplätze

Im Haushaltsjahr 2022 sind im HH- Plan für die Unterhaltung von Verkehrsanlagen / Verkehrszeichen insgesamt 12,0 T€ und für die Reinigung der Containerplätze 44,0 T€ veranschlagt. Nach der Kostenschätzung beläuft sich der Auftragswert pro Jahr auf 22,1 T€ (brutto). Somit standen zum Zeitpunkt der Beauftragung ausreichend Haushaltsmittel zur Verfügung. Im Haushaltsjahr 2022 sind Aufwendungen von insgesamt 48.578,18 € für die Reinigung der Containerplätze unter dem Sachkonto 54101.5292-44 verbucht. Für den Bereich Verkehrlenkung/ Verkehrszeichen sind 3.954,31 € unter dem Sachkonto 54104.5233 aus dem Auftrag zur Rahmenvereinbarung verbucht.

#### Vorbereitung des Vergabeverfahrens

Schätzung des voraussichtlichen Auftragswerts (§ 13 VgG M-V, § 3 VgV)	lt. vorliegender Kostenschätzung für drei Jahre = 139.991,60 € netto /
Losaufteilung (§ 4 VgG M-V, § 5 Abs. 2 VOB/A)	nein
Bezeichnung der geforderten Eignungsnachweise in der Aufforderung zur Angebotsabgabe (§ 6b Abs. 4 S. 1 VOB/A)	sind im Aufforderungsschreiben bzw. Anlagen benannt: Eigenerklärung, Verpflichtungserklärung Bietererklärung, Nachunternehmerliste, usw.
ggf. Aufforderung in den Vergabeunterlagen zur Angabe von Nachunternehmerleistungen (§ 8 Abs. 2 Nr. 2 VOB/A)	mit dem Aufforderungsschreiben angefordert
Angabe zur Zulässigkeit von mehreren Hauptangeboten (§ 8 Abs. 2 Nr. 4 VOB/A) und Nebenangeboten (§ 8 Abs. 2 Nr. 3 VOB/A) in den Vergabeunterlagen	Hauptangebote sind zugelassen (s. Anforderungsschreiben Punkt 7 Nebenangebote sind nicht zugelassen
Festlegung der Zuschlagskriterien und ggf. deren Gewichtung / Wertungssystem zur Ermittlung des wirtschaftlichsten Angebots (§§ 8 Abs. 2 Nr. 3 S. 2 und 3 VOB/A, 12 Abs. 1 Nr. 2 lit. r VOB/A, § 7 Abs. 6 VgG M-V, § 16d Abs. 1 Nr. 5 VOB/A)	Anforderungsschreiben unter Punkt 9 - Preis
Aufnahme der Anforderungen an den Inhalt der Angebote nach § 13 Abs. 1 bis 5 VOB/A in die Vergabeunterlagen (§ 13 Abs. 6 VOB/A)	s. Punkt 10 Anforderungsschreiben – elektronisch in Textform
ggf. Festlegung in der Auftragsbekanntmachung oder den Vergabeunterlagen, dass keine Unterlagen oder Preisangaben nachgefordert werden (§ 16a Abs. 3 VOB/A)	Nachforderung Punkt 5.3 Anforderungsschreiben – Festlegung getroffen – werden nachgefordert
Zusammenfassende Angabe aller Unterlagen i. S. v. § 16a Abs. 1 VOB/A an zentraler Stelle in den Vergabeunterlagen (§ 8 Abs. 2 Nr. 5 VOB/A)	Nachforderung Punkt 5.3 Anforderungsschreiben – werden nachgefordert

## örtliche Prüfung zur Auftragsvergabe 2022 Stadt Schönberg

### Checkliste: öffentliche Ausschreibung von Bauleistungen M3 (Stand 05/2019)

Auftragsbekanntmachung: Angaben nach § 12 Abs. 1 Nr. 2 VOB/A	Bekanntmachung vorbereitet gemäß Vergabehandbuch des Bundes, Formblatt 121-für öffentliche Ausschreibung
Vorgabe in den Vergabeunterlagen bzgl. Anwendung der VOB/B und VOB/C (§ 8a VOB/A)	Im Anforderungsschreiben darauf hingewiesen – besondere Vertragsbedingungen
Festlegung einer ausreichenden Angebotsfrist und angemessenen Bindefrist (§ 10 Abs. 1 und 4 VOB/A)	Angebotsfrist (20.07.2022 bis 16.08.2022 28 Tg –ausreichend (nicht unter 10 Tg); Bindefrist länger als 30 Tg- begründet werden – vom 16.08. bis 15.09.2022 = 30 Tg. eingehalten
Festlegungen zur Kommunikation in der Auftragsbekanntmachung oder den Vergabeunterlagen (§ 11 VOB/A), Sicherstellung, dass die verwandten elektronischen Mittel den Anforderungen des § 11a VOB/A entsprechen	Festlegung : Kommunikation über Vergabeplattform
Festlegung der Form der Angebotseinreichung (schriftlich/elektronisch) (§ 13 Abs. 1 VOB/A)	elektronisch
Entscheidung über die Anwendung des Vergabehandbuches des Bundes	Hinweis erfolgt
Fertigstellung aller Vergabeunterlagen vor Ausschreibungsbeginn (§ 2 Abs. 6 VOB/A)	ist gegeben, LV Aufstellung usw. erstellt

#### Durchführung des Vergabeverfahrens

Auftragsbekanntmachung (§ 12 Abs. 1 VOB/A)	Erfolgt unter: Internetseite des Amtes /Internetseite „service.bund.de“ / Submissionsanzeiger <a href="http://www.submission.de">www.submission.de</a> und Ausschreibungsdienst B-I Medien GmbH unter <a href="http://www.bi-medien.de">www.bi-medien.de</a> alle am 20.07.2022
Elektronische Bereitstellung der Vergabeunterlagen zum unentgeltlichen, uneingeschränkten, vollständigen und direkten Abruf (§ 11 Abs. 2 und 3 VOB/A) bzw. unverzügliche Übermittlung in geeigneter Weise an die Unternehmen (§ 12a Abs. 1 Nr. 1 VOB/A)	gewährleistet  An 3 Unternehmen wurden Vergabeunterlagen übermittelt
Einholung der Erklärung zur Verpflichtung der Zahlung des vergabespezifischen Mindeststundenentgelts nach § 9 Abs. 4 VgG M-V	Formblatt ist in der Angebotsabfrage enthalten
Unverzögliche Erteilung zusätzlicher sachdienlicher Auskünfte an alle Bewerber (§ 12a Abs. 4 VOB/A)	keine Anfragen
Kennzeichnung der eingegangenen Angebote (§§ 14 Abs. 1 und 2 Nr. 2, 14a Abs. 1, Abs. 3 Nr. 2 VOB/A)	entfällt, da elektronisch
Niederschrift über Eröffnungstermin (§§ 14 Abs. 3, 14a Abs. 4 VOB/A), bei dem Bieter und ihre Bevollmächtigten zugegen sein dürfen (§ 14a Abs. 1 VOB/A)	Niederschrift liegt vor, 1 elektronisches Angebote
Richtiger Umgang mit verspätet eingegangenen Angeboten (§§ 14 Abs. 4 und 5, 14a Abs. 5 und 6 VOB/A)	entfällt

## örtliche Prüfung zur Auftragsvergabe 2022 Stadt Schönberg

Checkliste: öffentliche Ausschreibung von Bauleistungen M3 (Stand 05/2019)

Vertraulichkeit / Geheimhaltung der Angebote (§§ 13 Abs. 1 Nr. 2, 14a Abs. 9 VOB/A; Rdschr. des WM vom 27.06.2014 „Anwendung des IFG M-V im Zusammenhang mit Vergabeverfahren“)	gewährleistet,
Aufklärung des Angebotsinhalts (Preisverhandlungen und Angebotsänderungen unzulässig; § 15 VOB/A)	Nach Aktenlage keine Preisverhandlungen
Nachforderung fehlender, unvollständiger oder fehlerhafter unternehmensbezogener Unterlagen und fehlender oder unvollständiger leistungsbezogener Unterlagen (auch Produktvorgaben) – Ausnahme: AG hat Nachforderung zuvor ausgeschlossen (§ 16a Abs. 1 VOB/A)	Bei dem Bieter wurden Unterlagen nachgefordert – und sind vollständig eingegangen
Zwingender Ausschluss von Angeboten (§ 16 Abs. 1 VOB/A) 1) verspätet eingegangene Angebote (§§ 14 Abs. 4, 14a Abs. 5 VOB/A) 2) fehlende Unterschrift/Signatur (§ 13 Abs. 1 Nr. 1 VOB/A) - keine vertrauliche Angebotsübermittlung (§ 13 Abs. 1 Nr. 2 VOB/A) - Änderungen an den Vergabeunterlagen (§ 13 Abs. 1 Nr. 5 VOB/A) 3) fehlende Unterlagen oder Erklärungen, sofern AG Nachforderung gem. § 16 Abs. 3 VOB/A ausgeschlossen hat 4) fehlende Preisangaben (16a Abs. 2 S. 2 VOB/A); Ausnahme: unwesentliche Preisangaben fehlen (§ 16a Abs. 2 S. 3-5 VOB/A) und der AG hat die Nachforderung nicht ausgeschlossen (§ 16a Abs. 2 S. 6 VOB/A) verspätete Vorlage angeforderter Erklärungen oder Nachweise (§ 13 Abs. 1 Nr. 4 VOB/A) 5) unzulässige Wettbewerbsbeschränkung 6) unzulässige Nebenangebote (§ 8 Abs. 2 Nr. 3 VOB/A) 7) unzulässige Hauptangebote (8 Abs. 2 Nr. 4 VOB/A) 8) unzulässige Form der Nebenangebote (§ 13 Abs. 3 S. 2 VOB/A) 9) unzulässige Form der Hauptangebote (§ 13 Abs. 3 S. 3 VOB/A) 10) vorsätzlich unzutreffende Eignungsangaben	kein Ausschluss von Angeboten
Möglichkeit des Ausschlusses von Angeboten bei Eignungszweifeln (§ 16 Abs. 2 VOB/A)	keine Eignungszweifel
Unverzögliche Unterrichtung der Bieter, deren Angebote ausgeschlossen worden sind (§ 19 Abs. 1 S. 1 VOB/A)	entfällt
Eignungsprüfung (§ 5 VgG M-V, § 16b Abs. 1, §§ 6a und 6b Abs. 1 bis 4 VOB/A)	Eignungsprüfung erfolgt
Rechnerische, technische und wirtschaftliche Prüfung der Angebote (§ 16c VOB/A)	erfolgt und nachgewiesen
Preisprüfung - Angebote mit einem unangemessen hohen oder niedrigen Preis (§ 6 VgG M-V, § 16d Abs. 1 Nr. 1 und 2 VOB/A)	Angebot liegt unterhalb des Schätzwertes Angemessenheitsprüfung wurde dokumentiert - 22.08.2022
Unverzögliche Unterrichtung der Bieter, deren Angebote nicht in die engere Wahl kommen (§ 19 Abs. 1 S. 1 VOB/A)	entfällt – nur ein Angebot

## örtliche Prüfung zur Auftragsvergabe 2022 Stadt Schönberg

Checkliste: öffentliche Ausschreibung von Bauleistungen M3 (Stand 05/2019)

Ermittlung des wirtschaftlichsten Angebots (= bestes Preis-Leistungs-Verhältnis) auf Grundlage der in der Auftragsbekanntmachung oder den Vergabeunterlagen genannten Zuschlagskriterien (§ 7 VgG M-V, § 16d Abs. 1 Nr. 4 und 5 VOB/A)	Angebotswertung durchgeführt und dokumentiert – 22.08.2022
Wertung der Nebenangebote (§ 16d Abs. 3 VOB/A)	keine Nebenangebote
Wertung von Preisnachlässen (§ 16d Abs. 4 VOB/A)	keine Preisnachlässe
Entscheidung über den Zuschlag; Beachtung der Hauptsatzungsregelungen	GV hat am 09.12.2021 beschlossen die Durchführung des Vergabeverfahrens auf das Amt zu übertragen/ 25.08.2022 Zuschlagsentscheidung von 2 Mitarbeiter des Amtes an das wirtschaftlichste Unternehmen.
Information der nicht berücksichtigten Bieter vor Vertragsschluss, wenn Auftragswert > 1 Mio. € (§ 12 VgG M-V i. V. m. § 3 VgGDLVO M-V)	entfällt
Zuschlagserteilung (§ 18 VOB/A)	Zuschlagerteilung/ Auftrag durch BM und Stellv. + Siegel unterzeichnet vor Ablauf der Bindefrist am 30.08.2022
Information der Bieter über Zuschlagserteilung (§ 19 Abs. 1 S. 2 VOB/A)	Postausgang am 02.09.2022
Zusätzliche Mitteilung der Gründe für Nichtberücksichtigung an Bieter auf Antragstellung (§ 19 Abs. 2 VOB/A)	Anforderung der Bieterkartei + angebotene Preise
Übermittlung der Auftragsdaten an das Bundesministerium für Wirtschaft und Energie, wenn Auftragswert > 25.000 € (§§ 2 Abs. 2, 4 VergStatVO; s. Art. 7 Abs. 3 VergRModVO zum Inkrafttreten)	erfolgt am 05.09.2022
Zeitnahe Dokumentation des Vergabeverfahrens (§ 20 VOB/A)	chronologisch, umfassend und zeitnah – digital ECM unter Vergabe/ 2022/ 11 Schönberg / Rahmenvereinbarung für die Unterhaltung Verkehrsanlagen/Verkehrszeichen und Reinigung der Containerplätze

### Vertragsdurchführung

Durchführung von Kontrollen und Sanktionen nach § 10 VgG M-V	Kontrollen und Sanktionen nach § 10 Abs. VgG M-V wurden nicht vorgenommen.
--	--

Fazit: Das Vergabeverfahren wurde ordnungsgemäß durchgeführt.

(Dieser Prüfbericht dient als Anlage zum Protokoll über die Vergabepfung zum Haushaltsjahr 2022 der Stadt Schönberg und trägt daher keine Unterschrift.)

## örtliche Prüfung der Auftragsvergabe 2022 Stadt Schönberg

### Checkliste M 9

#### Anlage zur Vergabeprüfung 2022 der Stadt Schönberg

hier: Digitalpakt / Überprüfung des Leistungsverzeichnisses und fachliche Prüfung der Bieterangebote (gemeindeübergreifend)

Die Prüfung zum Vergabeverfahren wurde am 04.03.2024 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 Überprüfung des Leistungsverzeichnisses und fachliche Prüfung der Bieterangebote beträgt anteilig 1.200,00 € (brutto) und ist im SK 21501.5249-215 unter Beleg Nr. 3; AO 13061/2022 verbucht. In der v. g. Haushaltstelle ist ein Planansatz in Höhe von 6,0 T€ ausgewiesen. Es standen somit ausreichend Haushaltsmittel zur Beauftragung zur Verfügung.

Die v. g. Dienstleistung wurde übergemeindlich ausgeschrieben und beauftragt. Hierzu hat der Amtsausschuss am 30.05.2022 einen Beschluss über die Durchführung des Vergabeverfahrens für den Auf- und Ausbau der digitalen Infrastruktur im Wege einer Sammelbestellung und die Übertragung der Zuschlagsentscheidung auf die Amtsverwaltung gefasst.

#### Checkliste: Direktauftrag

Schätzung des voraussichtlichen Auftragswerts (§ 13 VgG M-V, § 3 VgV)	Lt. Dokumentation ist ein Schätzwert im 1.900 € (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 Internetrecherchen verwiesen.  Nachweise hierfür sind in der Dokumentation nicht enthalten
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)	Auftragung durch den Amtsleiter. Verwiesen wird auf den Beschluss zur Übertragung und der Übertragung der Befugnisse des AV bis 5,0 T€ auf Fachbereichsleiter
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 2022 der Stadt Schönberg und trägt daher keine Unterschrift.)

## örtliche Prüfung der Auftragsvergabe 2022 Stadt Schönberg

### Checkliste M 9

#### Anlage zur Vergabeprüfung 2022 der Stadt Schönberg

hier: Austausch von Vorschaltgeräten / Beleuchtung Palmberghalle

Die Prüfung zum Vergabeverfahren wurde am 04.03.2024 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 den Austausch von Vorschaltgeräten / Beleuchtung Palmberghalle beträgt 2.909,5 € (brutto) und ist im SK 4240.52313 unter Beleg Nr. 4; AO 7451/2022 verbucht. In der v. g. Haushaltstelle ist ein Planansatz in Höhe von 10,0 T€ ausgewiesen. Es standen somit ausreichend Haushaltsmittel zur Beauftragung der v. g. Arbeiten zur Verfügung.

#### Checkliste: Direktauftrag

Schätzung des voraussichtlichen Auftragswerts (§ 13 VgG M-V, § 3 VgV)	Lt. Dokumentation ist ein Schätzwert von unter 3,0 T€ 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 Lieferschwierigkeiten hingewiesen, da die benötigten Vorschaltgeräte nicht mehr produziert werden. Weiterhin wird in der Dokumentation das Alleinstellungsmerkmal der beauftragten Firma erläutert. (mit der Anlage vertraut- da Wartungsvertrag / besitzt eine Hebebühne die für Schwingbögen geeignet ist)
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)	Unternehmen hat Wartungsvertrag für die Sicherheitsbeleuchtungsanlage
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.

Willkür bei dem durchgeführten Vergabeverfahren ist nicht erkennbar.

(Dieser Prüfbericht dient als Anlage zum Protokoll über die Vergabeprüfung zum Haushaltsjahr 2022 der Stadt Schönberg und trägt daher keine Unterschrift.)

## örtliche Prüfung der Auftragsvergabe 2022 Stadt Schönberg

### Checkliste M 9

#### Anlage zur Vergabeprüfung 2022 der Stadt Schönberg

hier: Parkpalette Schönberg – Gutachten Instandsetzungsempfehlung mit Vermessung zur Bestandsaufnahme

Die Prüfung zum Vergabeverfahren wurde am 04.03.2024 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 das Gutachten zur Instandsetzungsempfehlung mit Vermessung zur Bestandsaufnahme für die Parkpalette Schönberg beträgt insgesamt 13.870,95 € (brutto) und ist im SK 54101.5233, Projekt 55 unter Beleg Nr. 8+11; AO 11948+14841/2022 verbucht. In der v. g. Haushaltstelle ist ein Planansatz in Höhe von 15,0 T€ ausgewiesen. Es standen somit ausreichend Haushaltsmittel zur Beauftragung der v. g. Arbeiten zur Verfügung.

Anwendung Vergabeerlass M-V vom 18. Dez. 2018

Absatz 2: Besondere Vorschriften über die Vergabe freiberuflicher Leistungen

Nach Absatz 2.1 handelt es sich um freiberufliche Leistungen

Nach Absatz 2.2.1 wird der Grundsatz der Wirtschaftlichkeit und Sparsamkeit angewendet.

Nach Absatz 2.2.2 können freiberufliche Leistungen grundsätzlich als Verhandlungsvergabe vergeben werden.

(In Anlehnung an § 8 UVgO Absatz 4 zur Wahl der Vergabe des Auftrages im Rahmen der Verhandlungsvergabe, da nach Nr. 12 Leistungen des ursprünglichen Auftragnehmers beschafft werden sollen, die a) zur teilweisen Erweiterung bereits erbrachter Leistungen dienen.)

Nach Absatz 2.2.3 Insbesondere bei Leistungen, die nach Art und Umfang von der Vergabe nicht so eindeutig und erschöpfend beschrieben werden können, dass hinreichend vergleichbare Angebote erwartet werden können, kann darauf verzichtet werden, mehr als ein Unternehmen zur Angebotsabgabe aufzufordern.

(In Anlehnung § 12 UVgO Absatz 3, im Falle einer Verhandlungsvergabe nach § 8 Absatz 4 Nummer 9 bis 14 darf auch nur 1 Unternehmen zur Abgabe eines Angebotes oder zur Teilnahme an Verhandlungsvergaben aufgefordert werden.)

Im § 14 UVgO in Verbindung mit dem Vergabeerlass –VgE M-V vom 12.12.2018 sind Direktaufträge zulässig wenn der Auftragswert unter 5.000 € liegt, dieses ist hier nicht der Fall.

Begründung zum Direktauftrag:

Gemäß §14 (4) Nr. 2. VgV wird ein Verhandlungsverfahren ohne Teilnahmewettbewerb durchgeführt. Der Auftrag kann nur vom bisher begleitenden Ingenieurbüro erbracht werden. Es ist aus technischen Gründen kein Wettbewerb vorhanden.

Das Ingenieurbüro wurden bereits 2018 damit beauftragt, jährlich das Bauwerk auf den Bauzustand und hinsichtlich aufgetretener Mängel zu untersuchen, bei gleichzeitiger Empfehlung zur Abstellung der Mängel. Mit diesen Prüfberichten erarbeitete das Ingenieurbüro Einschätzungen zur Standsicherheit, zur Verkehrssicherheit und zur Dauerhaftigkeit der baulichen Anlage.

Das Ingenieurbüro hat somit über Jahre einen fundierten Wissenstand über das Gebäude und seine Veränderungen aufgebaut. Bei der Ausarbeitung eines Gutachtens zu einer Instandsetzungsempfehlung kann somit auf eine breite Wissensgrundlage zurückgegriffen werden. Diese Ausgangsbasis findet in der Wahl der Beauftragung Berücksichtigung, da die Haushaltsgrundsätze der Wirtschaftlichkeit und Sparsamkeit eingehalten werden.

## örtliche Prüfung der Auftragsvergabe 2022 Stadt Schönberg

### Checkliste M 9

#### Checkliste: Direktauftrag

Schätzung des voraussichtlichen Auftragswerts (§ 13 VgG M-V, § 3 VgV)	Lt. Dokumentation ist ein Schätzwert von 12,0 T€ 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 über 5.000 € - Direktauftrag nicht zulässig - daher Verhandlungsvergabe, bei dem nur 1 Unternehmen zur Abgabe eines Angebots aufgefordert werden muss  Begründung s. Erläuterung:
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)	telefonische Rücksprache
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)	Unternehmen hat bereits Planungsleistungen für das Objekt durchgeführt
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.

Willkür bei dem durchgeführten Vergabeverfahren ist nicht erkennbar.

(Dieser Prüfbericht dient als Anlage zum Protokoll über die Vergabeprüfung zum Haushaltsjahr 2022 der Stadt Schönberg und trägt daher keine Unterschrift.)

# örtliche Prüfung der Auftragsvergabe der Stadt Schönberg

Checkliste M8

## Anlage zur Vergabeprüfung 2022 der Stadt Schönberg

### hier: Installation Netzwerktechnik und Einrichtung Notebooks Regionale Schule Schönberg (gemeindeübergreifend)

Die Prüfung zum Vergabeverfahren wird am 04.03.2024 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: Installation Netzwerktechnik und Einrichtung Notebooks Regionale Schule Schönberg beträgt insgesamt 26.716,69 € (brutto) und ist im SK 21501.08224-215 verbucht. In der v. g. Haushaltstelle ist ein Planansatz in Höhe von 257,8 T€ ausgewiesen. Es standen somit ausreichend Haushaltsmittel zur Beauftragung zur Verfügung.

Die v. g. Dienstleistung wurde gemeindeübergreifend ausgeschrieben und beauftragt. Hierzu hat der Amtsausschuss am 30.05.2022 einen Beschluss über die Durchführung des Vergabeverfahrens für den Auf- und Ausbau der digitalen Infrastruktur im Wege einer Sammelbestellung und die Übertragung der Zuschlagsentscheidung auf die Amtsverwaltung gefasst.

Einer Sammelbestellung durch das Amt wurde durch die Stadt Schönberg (vertreten durch den Bürgermeister und dem 1. Stellvertreter) am 01.06.2022 zugestimmt.

Eine Beauftragung im Rahmen der freihändigen Vergabe/Verhandlungsvergabe ist im Vergabeerlass (VgE M-V) vom 12.12.2018 unter Nr. II. 1.1.2 wertmäßig geregelt. Hier heißt es: „Eine Freihändige Vergaben ist für Lieferung und Dienstleistung ohne Vorliegen eines Ausnahmetatbestandes nach der UVgO zulässig, wenn der voraussichtliche Auftragswert 100.000 Euro (netto) nicht übersteigt.“

Gemäß § 12 Abs. 3 UVgO darf nur ein Unternehmen zur Abgabe eines Angebots oder zur Teilnahme an Verhandlungen aufgefordert werden, wenn die Voraussetzungen gemäß § 8 Abs. 4 Nummer 9 bis 14 UVgO vorliegen. Das Amt Schönberger Land als Auftraggeberin möchte nur das Unternehmen MV Systems aus Roggentin zu Verhandlungen auffordern. Dazu müsste § 8 Abs. 4 Nr. 9 bis 14 UVgO Anwendung finden. Nach § 8 Abs. 4 UVgO kann der Auftraggeber Aufträge im Wege der Verhandlungsvergabe mit oder ohne Teilnahmewettbewerb vergeben. Das Amt Schönberger Land als Auftraggeberin möchte eine Verhandlungsvergabe ohne Teilnahmewettbewerb durchführen. In diesem Fall findet der § 8 Abs. 4 Nr. 12a Anwendung. Dieser besagt, dass Leistungen des ursprünglichen Auftragnehmers beschafft werden sollen, die zur teilweisen Erneuerung oder Erweiterung bereits erbrachter Leistungen bestimmt sind. Mit MV Systems besteht seit mehreren Jahren ein Wartungsvertrag über die Wartung der bestehenden Hard- und Software sowie den Support. Im Rahmen dieses Auftrags soll eine Erweiterung der Hard- und Software durch MV Systems durchgeführt werden. Ebenso sprechen Sicherheitsaspekte für die Vergabe an MV Systems (Passwörter etc. müssten sonst an Dritte vergeben werden).

### 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)	nicht erforderlich - Wartungsvertrag
---	--------------------------------------

## örtliche Prüfung der Auftragsvergabe der Stadt Schönberg

Checkliste M8

### Vorbereitung des Vergabeverfahrens

Schätzung des voraussichtlichen Auftragswerts (§ 13 VgG M-V, § 3 VgV)	26.716,69 EUR netto – gemäß Vergabevermerk
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)	Vergabevermerk- bekannt durch Wartungsvertrag
Zusammenstellung der Vergabeunterlagen (§ 21 Abs. 1 UVgO)	entfällt
Ggf. Aufnahme eines Hinweises in die Vergabeunterlagen, dass Zuschlag auch ohne vorherige Verhandlung erteilt werden kann (§ 12 Abs. 4 S. 2 UVgO)	entfällt
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)	nicht erforderlich da nur ein Anbieter kontaktiert wird – Sicherheitsaspekte – (Passwörter)
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)	nicht erforderlich
Ggf. Vorgabe eines Selbstausführungsgebotes (§ 26 Abs. 6 UVgO); Beachte: Vorgabe eines umfassenden Selbstausführungsgebot bei gegebener Binnenmarktrelevanz mit Unionsrecht nicht vereinbar	nicht erforderlich
Ggf. Festlegung in den Vergabeunterlagen, dass keine Unterlagen nachgefordert werden (§ 41 Abs. 2 S. 2 UVgO)	Aussage; werden nicht nachgefordert - Vergabevermerk
Festlegung einer angemessenen Angebots- und einer angemessenen Bindefrist (§ 13 UVgO)	nicht erforderlich- da nur ein Anbieter kontaktiert wird
Grds. Vorgabe in den Vergabeunterlagen bzgl. Anwendung der VOL/B (§ 21 Abs. 2 UVgO)	auf Bestellschein hingewiesen
Festlegung der Form der Angebotseinreichung (§ 38 UVgO) schriftliche Angebotsabgabe möglich, elektronische Angebotsabgabe muss <u>nicht</u> akzeptiert bzw. vorgegeben werden (§ 38 Abs. 2, 3 i. V. m. Abs. 4 Nr. 2 UVgO)	entfällt

# örtliche Prüfung der Auftragsvergabe der Stadt Schönberg

Checkliste M8

## Durchführung des Vergabeverfahrens

<p>Aufforderung von mindestens drei (§ 12 Abs. 2 UVgO, Nr. II.1.2.1 Vergabeerlass) geeigneten Bewerbern (KMU<sup>1</sup> - 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)</p>	<p>Eine Verhandlungsvergabe ohne Teilnehmerwettbewerb kommt hier infrage, da MV Systems die Reg. Schule Schönberg bereits seit mehreren Jahren über einen Wartungsvertrag bei der Wartung und dem Support der Hard- und Software begleitet. Eine Übertragung an einen anderen Bieter würde zu zeitl. Verzögerungen kommen, da das System nicht bekannt ist. Auch sprechen Sicherheitsaspekte gegen eine Übertragung der Aufgabe auf einen anderen Bieter (Passwörter etc. müssten weitergegeben werden).</p>
<p>Einholung der Erklärung zur Verpflichtung der Zahlung des vergabespezifischen Mindeststundenentgelts nach § 9 Abs. 4 VgG M-V</p>	<p>liegt den Unterlagen nicht bei</p>
<p>Kennzeichnung der eingegangenen Angebote und verschlüsselte Speicherung bzw. Verschluss der ungeöffneten Angebote (§ 39 UVgO)</p>	<p>nicht erforderlich</p>
<p>Öffnung der Angebote, zu der Bieter nicht zugelassen sind (§ 40 Abs. 2 UVgO)</p>	<p>entfällt</p>
<p>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“)</p>	<p>entfällt</p>
<p>Möglichkeit des Ausschlusses von Angeboten bei nachträglichen Eignungszweifeln (§ 12 Abs. 2 i. V. m. § 11 Abs. 2 UVgO)</p>	<p>entfällt</p>
<p>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)</p>	<p>entfällt</p>
<p>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)</p>	<p>entfällt</p>

<sup>1</sup> Kleine und mittlere Unternehmen (s. Nr. II.1.4.1 Vergabeerlass)

## örtliche Prüfung der Auftragsvergabe der Stadt Schönberg

Checkliste M8

<p>Ausschluss von Angeboten (§ 42 Abs. 1 Satz 2 UVgO) insbesondere wegen</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) Nichtbeachtung der Form- und Fristvorgaben (§§ 13, 38 UVgO)</li> <li>2) fehlender geforderter oder nachgeforderter Unterlagen (§§ 38 Abs. 10 S. 2, 41 Abs. 2-4 UVgO)</li> <li>3) nicht zweifelsfreier Änderungen des Bieters an seinen Eintragungen</li> <li>4) Änderungen/Ergänzungen an den Vergabeunterlagen (§ 38 Abs. 10 S. 1 UVgO)</li> <li>5) fehlender Preisangaben, sofern es sich nicht um unwesentliche Einzelpositionen handelt (§§ 38 Abs. 10 S. 2, 41 Abs. 3 UVgO)</li> <li>6) Ausschluss nicht zugelassener Nebenangebote (§ 25 UVgO)</li> </ol>	<p>entfällt</p>
<p>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)</p>	<p>nicht erforderlich – nur ein Angebot eingeholt</p>
<p>Aufklärungspflicht, wenn das für den Zuschlag vorgesehene Angebot ungewöhnlich niedrig erscheint; Prüfung der Angemessenheit des Preises (§ 6 VgG M-V, § 44 UVgO)</p>	<p>nicht erforderlich</p>
<p>Entscheidung über den Zuschlag unter Mitwirkung von mindestens zwei AG Vertretern (§ 43 Abs. 8 UVgO); Beachtung der Hauptsatzungsregelungen</p>	<p>Beschluss Amtsausschuss vom 30.05.2022 Übertragung an die Amtsverwaltung</p> <p>Stadt Schönberg hat einer Übertragung an das Amt zugestimmt am 01.06.2023</p>
<p>Information der nicht berücksichtigten Bieter vor Vertragsschluss wenn Auftragswert &gt; 100.000 € (§ 12 VgG M-V, § 3 VgGDLVO M-V)</p>	<p>entfällt</p>
<p>Zuschlagserteilung (§ 43 Abs. 1 UVgO), auch ohne vorherige Verhandlung möglich, wenn sich der AG dies vorbehalten hat (§ 12 Abs. 4 S. 2 UVgO)</p>	<p>erfolgte am 05.10.2022 – Auftrag über Bestellschein – unterzeichnet AV + Stellvertreter einschl. Siegel PA = 05.10.2022 per Mail</p>
<p>Unverzügliche Information über erfolgte Zuschlagserteilung an jeden Bieter (§ 46 Abs. 1 S. 1 UVgO)</p>	<p>entfällt</p>
<p>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)</p>	<p>entfällt</p>
<p>Information über Auftragsvergabe auf Internetportal oder eigener Internetseite über drei Monate, wenn Auftragswert &gt; 25.000 € (§ 30 Abs. 1 UVgO)</p>	<p>Auftrag netto unter 25,0 T€ - nicht erforderlich</p>

# örtliche Prüfung der Auftragsvergabe der Stadt Schönberg

Checkliste M8

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)	Auftrag netto unter 25,0 T€ - nicht erforderlich
<b>Fortlaufende</b> Dokumentation des Vergabeverfahrens <b>von Anbeginn</b> (§ 6 UVgO)	Die Dokumentation ist zeitnah und nachvollziehbar.
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	Kontrollen wurden nicht durchgeführt
--	--------------------------------------

§ 12 Abs. 3 UVgO besagt, dass nur ein Unternehmen zur Abgabe eines Angebotes aufgefordert werden muss, wenn eine Voraussetzung nach § 8 Abs. 4 Nr. 9-14 UVgO vorliegt. § 8 Abs. 4 Nr. 12a UVgO besagt, Leistungen des ursprünglichen Auftragsnehmers beschafft werden sollen, die zur teilweise Erneuerung oder Erweiterung bereits erbrachter Leistungen bestimmt sind.

Somit ist die Angebotseinholung bei nur einem Unternehmen, das bereits schon über mehreren Jahren die EDV Technik der Schule betreut ordnungsgemäß.

(Dieser Prüfbericht dient als Anlage zum Protokoll über die Vergabepfung zum Haushaltsjahr 2022 der Stadt Schönberg und trägt daher keine Unterschrift.)

## Anlage zur Vergabeprüfung 2022 der Stadt Schönberg – Vergabeprüfung für freiberufliche Leistungen

hier: landschaftspflegerischer Begleitplan DE Lockwisch

Die Prüfung zum Vergabeverfahren wird am 04.03.2024 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 den landschaftspflegerischer Begleitplan zum Straßenbau DE Lockwisch beträgt 6847,00 € (brutto) und ist unter der Haushaltstelle 54101.0960-45, Beleg-Nr. 2, AO 12193/2022 verbucht.

Anwendung Vergabeerlass M-V vom 18. Dez. 2018

Absatz 2: Besondere Vorschriften über die Vergabe freiberuflicher Leistungen

Nach Absatz 2.1 handelt es sich um freiberufliche Leistungen

Nach Absatz 2.2.1 wird der Grundsatz der Wirtschaftlichkeit und Sparsamkeit angewendet.

Nach Absatz 2.2.2 können freiberufliche Leistungen grundsätzlich als Verhandlungsvergabe vergeben werden.

(In Anlehnung an § 8 UVgO Absatz 4 zur Wahl der Vergabe des Auftrages im Rahmen der Verhandlungsvergabe, da nach Nr. 12 Leistungen des ursprünglichen Auftragnehmers beschafft werden sollen, die a) zur teilweisen Erweiterung bereits erbrachter Leistungen dienen.)

Nach Absatz 2.2.3 Insbesondere bei Leistungen, die nach Art und Umfang von der Vergabe nicht so eindeutig und erschöpfend beschrieben werden können, dass hinreichend vergleichbare Angebote erwartet werden können, kann darauf verzichtet werden, mehr als ein Unternehmen zur Angebotsabgabe aufzufordern.

(In Anlehnung § 12 UVgO Absatz 3, im Falle einer Verhandlungsvergabe nach § 8 Absatz 4 Nummer 9 bis 14 darf auch nur 1 Unternehmen zur Abgabe eines Angebotes oder zur Teilnahme an Verhandlungsvergaben aufgefordert werden.)

Im § 14 UVgO in Verbindung mit dem Vergabeerlass –VgE M-V vom 12.12.2018 sind Direktaufträge zulässig wenn der Auftragswert unter 5.000 € liegt.

### 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)	entfällt
---	----------

#### Vorbereitung des Vergabeverfahrens

Schätzung des voraussichtlichen Auftragswerts (§ 13 VgG M-V, § 3 VgV)	Lt. Vergabevermerk vom 11.01.2022 4.000 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 /Direktauftrag bis 5.000 € zulässig Voraussetzung gegeben

## örtliche Prüfung der Auftragsvergabe 2022 der Stadt Schönberg

Checkliste M8

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)	laut Vergabevermerk-Planungsunternehmen bekannt
Zusammenstellung der Vergabeunterlagen (§ 21 Abs. 1 UVgO)	den Anforderungsschreiben beigelegt
Ggf. Aufnahme eines Hinweises in die Vergabeunterlagen, dass Zuschlag auch ohne vorherige Verhandlung erteilt werden kann (§ 12 Abs. 4 S. 2 UVgO)	nicht erforderlich
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)	nicht erforderlich
Ggf. Aussage zur Zulässigkeit von Nebenangeboten in den Vergabeunterlagen (§ 25 UVgO)	keine Aussage
Ggf. Aufforderung in den Vergabeunterlagen zur Angabe evtl. Unterauftragsvergaben an Dritte (§ 26 Abs. 1 UVgO)	entfällt
Ggf. Vorgabe eines Selbstauführungsgebotes (§ 26 Abs. 6 UVgO); Beachte: Vorgabe eines umfassenden Selbstauführungsgebotes bei gegebener Binnenmarktrelevanz mit Unionsrecht nicht vereinbar	entfällt
Ggf. Festlegung in den Vergabeunterlagen, dass keine Unterlagen nachgefordert werden (§ 41 Abs. 2 S. 2 UVgO)	Nachforderung zugelassen
Festlegung einer angemessenen Angebots- und einer angemessenen Bindefrist (§ 13 UVgO)	Ablauf der lt. Vergabevermerk 14.02.2022 Angebotsfrist– 30 Tg. angemessen/ Bindefrist nicht benannt
Grds. Vorgabe in den Vergabeunterlagen bzgl. Anwendung der VOL/B (§ 21 Abs. 2 UVgO)	in der Angebotsabfrage nicht erkennbar
Festlegung der Form der Angebotseinreichung (§ 38 UVgO) schriftliche Angebotsabgabe möglich, elektronische Angebotsabgabe muss <u>nicht</u> akzeptiert bzw. vorgegeben werden (§ 38 Abs. 2, 3 i. V. m. Abs. 4 Nr. 2 UVgO)	entfällt

## örtliche Prüfung der Auftragsvergabe 2022 der Stadt Schönberg

Checkliste M8

### Durchführung des Vergabeverfahrens

Aufforderung von mindestens drei (§ 12 Abs. 2 UVgO, Nr. II.1.2.1 Vergabeerlass) geeigneten Bewerbern (KMU <sup>1</sup> - 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)	drei Unternehmen wurden zeitgleich am 11.01.2022 zur Abgabe eines Angebotes aufgefordert
Einholung der Erklärung zur Verpflichtung der Zahlung des vergabespezifischen Mindeststundenentgelts nach § 9 Abs. 4 VgG M-V	nicht erforderlich, da beauftragtes Unternehmen keine Mitarbeiter hat
Kennzeichnung der eingegangenen Angebote und verschlüsselte Speicherung bzw. Verschluss der ungeöffneten Angebote (§ 39 UVgO)	entfällt
Öffnung der Angebote, zu der Bieter nicht zugelassen sind (§ 40 Abs. 2 UVgO)	entfällt
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 erkennbar
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

<sup>1</sup> Kleine und mittlere Unternehmen (s. Nr. II.1.4.1 Vergabeerlass)

## örtliche Prüfung der Auftragsvergabe 2022 der Stadt Schönberg

Checkliste M8

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)	nicht erforderlich – nur ein Angebot
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 AG 26.11.2020 Vertretern (§ 43 Abs. 8 UVgO); Beachtung der Hauptsatzungsregelungen (	Hauptsatzung Stadt Schönberg vom 02.01.2020 - § 9 Abs. 5 Vergabe von Aufträgen – freiberufliche Leistungen sind den Hauptausschuss vorbehalten; Beschluss GV vom 26.11.2020 - Übertragung der Vergabe von Aufträge für Planungsleistungen an das Amt
Information der nicht berücksichtigten Bieter vor Vertragsschluss wenn Auftragswert > 100.000 € (§ 12 VgG M-V, § 3 VgGD LVO M-V)	entfällt
Zuschlagserteilung (§ 43 Abs. 1 UVgO), auch ohne vorherige Verhandlung möglich, wenn sich der AG dies vorbehalten hat (§ 12 Abs. 4 S. 2 UVgO)	Zuschlagerteilung/Auftragserteilung erfolgte am 21.01.2022 Unterzeichnung BM + Stellvertreter o. Dienstsiegel –
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)	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)	nicht erforderlich
<b>Fortlaufende</b> Dokumentation des Vergabeverfahrens <b>von Anbeginn</b> (§ 6 UVgO)	Die Dokumentation ist fortlaufend
Mindestaufbewahrungsfrist: 3 Jahre nach Zuschlagserteilung (§ 6 Abs. 2 UVgO)	Die Vergabeunterlagen werden digital im ECM hinterlegt.

### Vertragsdurchführung

Durchführung von Kontrollen und Sanktionen nach § 10 VgG M-V	Verpflichtungserklärung zu Mindestarbeitsbedingungen nicht erforderlich – keine Mitarbeiter
--	---

(Dieser Prüfbericht dient als Anlage zum Protokoll über die Vergabeprüfung zum Haushaltsjahr 2022 der Stadt Schönberg und trägt daher keine Unterschrift.)

# örtliche Prüfung der Auftragsvergabe der Stadt Schönberg

Checkliste M8

## Anlage zur Vergabeprüfung 2022 der Stadt Schönberg

**hier: Rahmenvereinbarung zur Durchführung von Reinigungsleistungen in der Stadt Schönberg mitsamt Ortsteilen für den Zeitraum vom 11.04.2022 bis zum 31.12.2022**

Die Prüfung zum Vergabeverfahren wird am 04.03.2024 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).

Im Haushaltsplan 2022 der Stadt Schönberg sind für Dienstleistungen im Bereich Straßenwesen (SK 54101.5292) insgesamt 150,0 T€ eingeplant. Aufwendungen sind im Haushaltsjahr für den Abrechnungszeitraum 2022 insgesamt 120,7 T€ für Reinigungsleistungen gemäß Rahmenvereinbarung verbucht. Insgesamt sind in der v. g. Haushaltsstelle Aufwendungen von 134,5 T€ ausgewiesen.

Eine Beauftragung im Rahmen der freihändigen Vergabe/Verhandlungsvergabe ist im Vergabeerlass (VgE M-V) vom 12.12.2018 unter Nr. II. 1.1.2 wertmäßig geregelt. Hier heißt es: „Eine Freihändige Vergaben ist für Lieferung und Dienstleistung ohne Vorliegen eines Ausnahmetatbestandes nach der UVgO zulässig, wenn der voraussichtliche Auftragswert 100.000 Euro (netto) nicht übersteigt.“

### 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)	nicht erkennbar
---	-----------------

#### Vorbereitung des Vergabeverfahrens

Schätzung des voraussichtlichen Auftragswerts (§ 13 VgG M-V, § 3 VgV)	91.692,35 EUR netto – gemäß Kostenschätzung
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)	Vergabevermerk- bekannt  Nachweise und Erklärungen wurden bei der Angebotseinholung abgefragt
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)	Anforderungsschreiben Punkt 12  Zuschlag o. Verhandlung möglich

## örtliche Prüfung der Auftragsvergabe der Stadt Schönberg

Checkliste M8

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)	Zuschlagkriterium- Preis / Anforderung Punkt 9
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)	nicht gefordert
Ggf. Vorgabe eines Selbstausführungsgebotes (§ 26 Abs. 6 UVgO); Beachte: Vorgabe eines umfassenden Selbstausführungsgebot bei gegebener Binnenmarktrelevanz mit Unionsrecht nicht vereinbar	wurde durchgeführt Ergebnis: kein grenzüberschreitendes Interesse besteht
Ggf. Festlegung in den Vergabeunterlagen, dass keine Unterlagen nachgefordert werden (§ 41 Abs. 2 S. 2 UVgO)	Aussage; können nachgefordert werden Anforderung Punkt 5.3
Festlegung einer angemessenen Angebots- und einer angemessenen Bindefrist (§ 13 UVgO)	Angebotsfrist bis 22.03.2022 = 14Tg. – als angemessen beurteilt Bindefrist bis 21.04.2022 als angemessen erachtet s. Vergabevermerk
Grds. Vorgabe in den Vergabeunterlagen bzgl. Anwendung der VOL/B (§ 21 Abs. 2 UVgO)	In den zusätzlichen Vertragsbedingungen benannt?
Festlegung der Form der Angebotseinreichung (§ 38 UVgO) schriftliche Angebotsabgabe möglich, elektronische Angebotsabgabe muss <u>nicht</u> akzeptiert bzw. vorgegeben werden (§ 38 Abs. 2, 3 i. V. m. Abs. 4 Nr. 2 UVgO)	elektronisch in Textform

### Durchführung des Vergabeverfahrens

Aufforderung von mindestens drei (§ 12 Abs. 2 UVgO, Nr. II.1.2.1 Vergabeerlass) geeigneten Bewerbern (KMU <sup>1</sup> - 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)	Per Mail wurde sechs Unternehmen gleichzeitig über die Möglichkeit zur Abgabe eines Angebotes am 08.03.2022 informiert/aufgefordert.
Einholung der Erklärung zur Verpflichtung der Zahlung des vergabespezifischen Mindeststundenentgelts nach § 9 Abs. 4 VgG M-V	liegt den Unterlagen bei
Kennzeichnung der eingegangenen Angebote und verschlüsselte Speicherung bzw. Verschluss der ungeöffneten Angebote (§ 39 UVgO)	ist gewährleistet Angebote schriftlich unter Kennzeichnung des Briefumschlages

<sup>1</sup> Kleine und mittlere Unternehmen (s. Nr. II.1.4.1 Vergabeerlass)

## örtliche Prüfung der Auftragsvergabe der Stadt Schönberg

Checkliste M8

Öffnung der Angebote, zu der Bieter nicht zugelassen sind (§ 40 Abs. 2 UVgO)	Durch zwei Vertreter durchzuführen Niederschrift über die Öffnung der Angebote durch zwei Vertreter liegt der Vergabeakte bei.
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 gegeben
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)	nein
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	Beschluss Stadtvertretung vom 21.10.2021 Übertragung an das Amt Zuschlagserteilung am 29.03.2022 zwei Unterschriften

## örtliche Prüfung der Auftragsvergabe der Stadt Schönberg

Checkliste M8

Information der nicht berücksichtigten Bieter vor Vertragsschluss wenn Auftragswert > 100.000 € (§ 12 VgG M-V, § 3 VgGDLVO M-V)	entfällt
Zuschlagserteilung (§ 43 Abs. 1 UVgO), auch ohne vorherige Verhandlung möglich, wenn sich der AG dies vorbehalten hat (§ 12 Abs. 4 S. 2 UVgO)	Leistungsbeschreibung und Zuschlagkriterium – Preis ist nicht verhandelbar -keine Verhandlung
Unverzügliche Information über erfolgte Zuschlagserteilung an jeden Bieter (§ 46 Abs. 1 S. 1 UVgO)	erfolgte am 31.03.2022 –Auftrag unterzeichnet vom BM+ Stellvertreter mit Siegel / PA= 07.04.2022-im vorab per Mail
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)	nur ein Angebot – nicht erforderlich
Information über Auftragsvergabe auf Internetportal oder eigener Internetseite über drei Monate, wenn Auftragswert > 25.000 € (§ 30 Abs. 1 UVgO)	erfolgt am 19.04.2022 – Internetseite des Amtes
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)	erfolgt am 19.04.2022
<b>Fortlaufende</b> Dokumentation des Vergabeverfahrens <b>von Anbeginn</b> (§ 6 UVgO)	Die Dokumentation ist zeitnah, fortlaufend, umfassend und nachvollziehbar.
Mindestaufbewahrungsfrist: 3 Jahre nach Zuschlagserteilung (§ 6 Abs. 2 UVgO)	Die Vergabeunterlagen werden digital im Dokumentenmanagement hinterlegt und auf der Internetseite der Vergabepattform subreport ELVIS am 16.06.2022 archiviert

### Vertragsdurchführung

Durchführung von Kontrollen und Sanktionen nach § 10 VgG M-V	Muster im Anforderungsschreiben enthalten – unterzeichnetes Exemplar liegt der Verfahrensakte nicht bei.
--	--

### Fazit:

Das Vergabeverfahren wurde ordnungsgemäß durchgeführt.

(Dieser Prüfbericht dient als Anlage zum Protokoll über die Vergabepfung zum Haushaltsjahr 2022 der Stadt Schönberg und trägt daher keine Unterschrift.)

## Vergabestatistik

– Berichtsjahr 2022 –

### Übersicht – Stadt Schönberg

#### Bauleistungen:

- ab 1.000,- EUR bis 5.000,- EUR ohne Umsatzsteuer: 18 Verfahren  
davon: 18 *Direktaufträge*
- ab 5.000,- EUR ohne Umsatzsteuer: 12 Verfahren  
davon: 3 *Öffentliche Ausschreibungen*  
1 *Beschränkte Ausschreibungen ohne Teilnahmewettbewerb*  
8 *Freihändige Vergaben*

#### Liefer- und Dienstleistungen:

- ab 1.000,- EUR bis 5.000,- EUR ohne Umsatzsteuer: 19 Verfahren  
davon: 1 *Verhandlungsvergaben*  
18 *Direktaufträge*
- ab 5.000,- EUR ohne Umsatzsteuer: 18 Verfahren  
davon: 2 *Offene Verfahren*  
2 *Verhandlungsverfahren*  
1 *Öffentliche Ausschreibungen*  
1 *Beschränkte Ausschreibungen ohne Teilnahmewettbewerb*  
10 *Verhandlungsvergaben*  
2 *Direktaufträge*

**Bauleistungen ab einem Auftragswert von 1.000,- EUR bis 5.000,- EUR (ohne Umsatzsteuer)**

Produkt	Maßnahme / Leistung	Verfahrensart	Auftragswert (ohne Umsatzsteuer)	Bemerkungen
11401	Sanierung Toiletten Haus des Kindes	Direktauftrag	4.900,00 EUR	
12600	FW Schönberg Instandsetzung Regenwasserentwässerung	Direktauftrag	2.992,00 EUR	
21501	Erneuerung Küchenanschluss, Austausch Heizkörper Schulgartengebäude Schönberg	Direktauftrag	2.000,00 EUR	
21501	Heizungsreparatur GS Schönberg	Direktauftrag	2.000,00 EUR	
21501	Lieferung und Montage neuer Sanitäranlagen Schulgartengebäude Schönberg	Direktauftrag	4.800,00 EUR	
21501 25200	Austausch von Zwischenzählern und Einrichtung von Gartenwasser im Schulgarten/Schulzenhof	Direktauftrag	3.625,37 EUR	
21501	Fußbodenarbeiten/Schleifarbeiten Schulgartengebäude Schönberg	Direktauftrag	4.900,00 EUR	
54101	Leitpfosteneinbau zwischen Schönberg und Rupensdorf	Direktauftrag	1.000,00 EUR	
54101	Bankettunterhaltung von B104 Richtung Torisdorf / Kantenabbrüche	Direktauftrag	1.500,00 EUR	
54101	Erneuerung Beleuchtungskabel, Lübecker Str. vor Blumenladen Bentin / Beleuchtungskabel verlegen und anschließen	Direktauftrag	1.610,00 EUR	
54101	Wegeunterhaltung Prolliussteig + Kinoplatz	Direktauftrag	2.120,00 EUR	
54101	Erneuerung Straßenlampe nach Unfall, August- Bebel-Str., Schönberg	Direktauftrag	2.376,84 EUR	
54101	Bauhof West in Schönberg: Selmsdorfer Straße komplett überarbeiten	Direktauftrag	2.520,00 EUR	
54101	Rissesanierung Lockwisch Am Berg und An die Wiesen und Schönberg	Direktauftrag	4.000,00 EUR	
54101	Erneuerung Beleuchtungskabel, Lübecker Str. vor Blumenladen Bentin / Erdarbeiten	Direktauftrag	4.096,50 EUR	
54101	Bankettarbeiten von Rupensdorf bis Hof Lockwisch	Direktauftrag	4.656,30 EUR	
55201	Überschwemmung Feldstraße: Havarie bei Dr. Sedel/ Volkssolidarität	Direktauftrag	2.919,00 EUR	
55201	Stadtpark Schönberg: Entwässerung Kunstrasenplatz	Direktauftrag	4.955,00 EUR	

21501 21100	EDV-Ausschreibung - IT für die Schulen Selmsdorf und Schönberg / LOS 1 - interaktive Displays (digitale Tafeln) LOS 2 - Netzwerktechnik LOS 3 - sonstige Hard- und Software	Offenes Verfahren	Los 1: 191.280,95 EUR Los 3: 74.798,00 EUR	- gemeindeübergreifend - Ausschreibung durch externen Dienstleister (KUBUS) - LOS 2 - kein Angebot eingegangen
21501 21100	EDV-Ausschreibung - IT für die Schulen Selmsdorf und Schönberg / LOS 2 - Netzwerktechnik	Verhandlungsverfahren ohne Teilnahmewettbewerb	73.188,24 EUR	- gemeindeübergreifend - Ausschreibung durch externen Dienstleister (KUBUS)
21501	Installation Netzwerktechnik u. Einrichtung Notebooks - Reg. Schule Schönberg	Verhandlungsvergabe ohne Teilnahmewettbewerb	22.451,00 EUR	
21501	Beschaffung mobiler Raumluftgeräte für die Regionale Schule mit Grundschule Schönberg	Verhandlungsvergabe ohne Teilnahmewettbewerb	65.338,00 EUR	
21501	Brandschutzsanierung Schule Schönberg / Baubegleitende Qualitätskontrolle	Verhandlungsvergabe ohne Teilnahmewettbewerb	16.281,51 EUR	
54101	Landschaftspflegerischer Begleitplan DE Lockwisch	Verhandlungsvergabe ohne Teilnahmewettbewerb	5.261,25 EUR	
54101	B1 / Gutachten Entwässerungskonzept	Verhandlungsvergabe ohne Teilnahmewettbewerb	16.138,50 EUR	
54101	Schönberger Brückenprüfungen nach DIN 1076 (2x einfach / 3x Hauptprüfung)	Beschränkte Ausschreibung ohne Teilnahmewettbewerb	20.790,90 EUR	
54101	Rahmenvereinbarung für die Durchführung von Reinigungsleistungen in der Stadt Schönberg mitsamt Ortsteilen für den Zeitraum vom 11.04.2022 bis zum 31.12.2022	Verhandlungsvergabe ohne Teilnahmewettbewerb	101.527,05 EUR	
54104	Durchführung des Winterdienstes in der Stadt Schönberg mitsamt Ortsteilen im Zeitraum vom 01.11.2022 bis 31.03.2024	Öffentliche Ausschreibung	245.500,00 EUR	

**Liefer- und Dienstleistungen ab einem Auftragswert von 5.000,- EUR (ohne Umsatzsteuer)**

Produkt	Maßnahme / Leistung	Verfahrensart	Auftragswert (ohne Umsatzsteuer)	Bemerkungen
11401 12600 21101 21501 25200 36601 42400 42401 42402	Erdgasausschreibung Amt Schönberger Land 2023/2024	Offenes Verfahren	0,00 EUR	- gemeindeübergreifend - Ausschreibung durch externen Dienstleister (KUBUS) - Vergabeverfahren aufgehoben, da kein Angebot eingegangen
11401 12600 21101 21501 25200 36601 42400 42401 42402	Erdgasausschreibung Amt Schönberger Land 2023/2024	Verhandlungsverfahren ohne Teilnahmewettbewerb	513.572,96 EUR	- gemeindeübergreifend - Ausschreibung durch externen Dienstleister (KUBUS) - ergebnisloses offenes Verfahren, daher Verhandlungsverfahren ohne Teilnahmewettbewerb
21501 11401 25200 42400	Durchführung des Winterdienstes an städtischen Gebäuden der Stadt Schönberg im Zeitraum vom 01.12.2022 bis 31.03.2025	Verhandlungsvergabe ohne Teilnahmewettbewerb	35.630,00 EUR	
11401	Parkpalette - Gutachten Instandsetzungsempfehlung - Vergabe Planerleistung	Direktauftrag	11.656,26 EUR	
11401	Erarbeitung Sanierungskonzepte Schulzenhaus, Scheune und Nebengebäude / Planungsleistung LPH 1-2	Direktauftrag	16.707,50 EUR	
12600	Umrüstung Einsatzfahrzeuge Mit Lardis One (Einsatz-Navi) (TLF, ELW, HLF, LF TS)	Verhandlungsvergabe ohne Teilnahmewettbewerb	7.837,92 EUR	
12600	Beschaffung von Schutzkleidung und Ausrüstungsgegenständen für die Gemeindefeuerwehr Schönberg	Verhandlungsvergabe ohne Teilnahmewettbewerb	Los 1: 41.776,46 EUR Los 2: 55.555,15 EUR	
21100 21501	Sammelbeschaffung von Schulbüchern für das Schuljahr 2022/2023 für Schulen im Amt Schönberger Land	Verhandlungsvergabe ohne Teilnahmewettbewerb	63.000,00 EUR	- gemeindeübergreifend

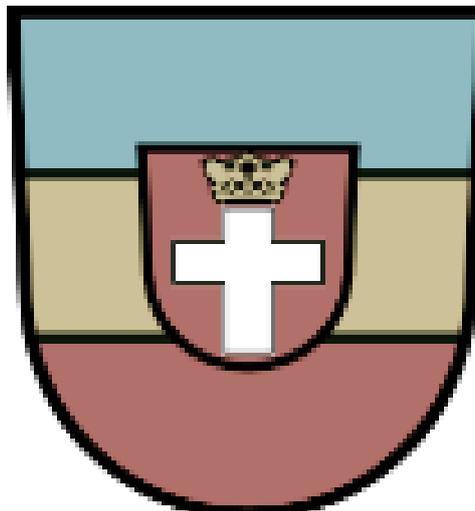
### Bauleistungen ab einem Auftragswert von 5.000,- EUR (ohne Umsatzsteuer)

Produkt	Maßnahme / Leistung	Verfahrensart	Auftragswert (ohne Umsatzsteuer)	Bemerkungen
11401	Neubau eines Jugendclubs in Containerbauweise / Erweiterter Rohbau	Freihändige Vergabe	23.493,30 EUR	
11401	Neubau eines Jugendclubs in Containerbauweise / Containeranlage	Freihändige Vergabe	163.270,00 EUR	
11401	Sanierung des Sportplatzes in der Rudolf-Hartmann-Straße in Schönberg	Öffentliche Ausschreibung	1.296.340,19 EUR	
21501	Elektroneuinstallation Schulgartengebäude Schönberg	Freihändige Vergabe	7.617,94 EUR	
21501	Renovierungsarbeiten/ Malerarbeiten Schulgartengebäude Schönberg	Freihändige Vergabe	13.000,00 EUR	
36501	Austausch einer Eingangstür FFw Schönberg	Freihändige Vergabe	24.860,00 EUR	
54101	Bushaltestelle Palingen /Lieferung und Aufbau	Freihändige Vergabe	13.743,50 EUR	
54101	Erneuerung Beleuchtungskabel Ratzeburger Straße 1-35, Schönberg	Freihändige Vergabe	20.752,29 EUR	
54101	Straßenunterhaltung Gemeindestraße Malzow ab L01 bis innerorts / Durchführung einer doppelten Oberflächenbehandlung	Freihändige Vergabe	47.895,92 EUR	
54101 54104	Rahmenvereinbarung für die Durchführung von Bauhofsleistungen in der Stadt Schönberg für den Zeitraum vom 12.09.2022 bis 31.12.2024 / Unterhaltung Verkehrsanlagen/Verkehrszeichen und Reinigung der Containerplätze	Öffentliche Ausschreibung	103.119,00 EUR	
54101	DE Lockwisch/Bau	Öffentliche Ausschreibung	1.270.857,17 EUR	- Ausschreibung extern durchgeführt (Stadtwerke Schwerin)
54101	Barrierefreie Umgestaltung und Neubau von Bushaltestellen sowie Aufstellung von Buswartehallen	Beschränkte Ausschreibung ohne Teilnahmewettbewerb	Los 1: 77.970,96 EUR Los 2: 152.847,18 EUR Los 3: 89.581,87 EUR	- gemeindeübergreifend

**Liefer- und Dienstleistungen ab einem Auftragswert von 1.000,- EUR bis 5.000,- EUR (ohne Umsatzsteuer)**

Produkt	Maßnahme / Leistung	Verfahrensart	Auftragswert (ohne Umsatzsteuer)	Bemerkungen
11401	Erstellung eines Verkehrswertgutachtens in Schönberg, Flur 1, FIST 8/2, 10/3	Direktauftrag	924,37 EUR	
11401	Jugendclub Schönberg / Baugrunduntersuchung	Direktauftrag	1.340,00 EUR	
11401	Teilsanierung Vereinsheim Rassegeflügel Rassekaninchen in Schönberg – Ludwig-Bicker-Straße / Planungsleistungen	Direktauftrag	2.426,91 EUR	
11405	Digitalpakt / Beauftragung IT-Ausschreibung Schönberg + Selmsdorf	Direktauftrag	3.850,00 EUR	- gemeindeübergreifend
12600	IT für die Kulturbeauftragte	Direktauftrag	1.091,60 EUR	
12600	Umrüstung Atemschutznotfalltasche FF Schönberg	Direktauftrag	1.617,39 EUR	
12600	Einsatzleitertraining Gemeindefeuerwehr Schönberg	Direktauftrag	2.400,00 EUR	
12600	Ersatzbeschaffung PSA FF Schönberg	Direktauftrag	2.750,54 EUR	
21501 21100	Digitalpakt / Auftrag Erstellung Leistungsverzeichnis und Prüfung Angebote digit. Tafeln (Schönberg + Selmsdorf)	Direktauftrag	1.900,00 EUR	- gemeindeübergreifend
21501 21100	Digitalpakt / Auftrag Erstellung Leistungsverzeichnisse	Direktauftrag	4.750,00 EUR	- gemeindeübergreifend
21501	Aufmaß eines Gebäudes Schulgartengebäude Schönberg	Direktauftrag	1.500,00 EUR	
21501	Brandschutzsanierung Schule Schönberg / Sicherheits- und Gesundheitsschutz-Koordinator	Direktauftrag	1.832,60 EUR	
36002	DFB-Minispielfeld intensive Trockenreinigung	Direktauftrag	1.620,00 EUR	
42400	Austausch Vorschaltgeräte / Leuchtmittel Palmberghalle	Direktauftrag	3.000,00 EUR	
54101	Vermessungsleistung Bündorfer Weg Schönberg	Direktauftrag	1.100,00 EUR	
54101	DE Dorf Lockwisch/ Durchführung Vergabeverfahren	Direktauftrag	2.100,00 EUR	
54101	Nachtragsvermessung Ausbau Ratzeburger Str. Schönberg	Direktauftrag	2.600,00 EUR	
54101	Durchführung von baumpflegerischen Arbeiten-Rotdorn	Verhandlungsvergabe ohne Teilnahmewettbewerb	4.161,50 EUR	
54101	Straßenreinigung Kehrmachine	Direktauftrag	4.252,50 EUR	

**Anhang**  
zum  
**Jahresabschluss 2022**  
der  
**Stadt Schönberg**



<b>Gliederung</b>	<u>Seite</u>
A. Rechtsgrundlagen .....	4
B. Allgemeine Angaben .....	4
B.1 Lage und Organisation .....	4
B.2 Gemeindefläche .....	4
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. Haushaltsüberwachung und Rechnungsprüfung .....	8
F. Angaben zur Haushaltsrechnung .....	8
F.1 Angaben zur Ergebnisrechnung .....	8
F.1.1 Erträge .....	9
F.1.2 Aufwendungen .....	10
F.1.3 Jahresergebnis und Haushaltsausgleich in der Ergebnisrechnung .....	11
F.2 Angaben zur Finanzrechnung .....	12
F.2.1 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit .....	12
F.2.2 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit .....	12
F.2.3 Übertragung von Ermächtigungen .....	13
F.2.4 Jahresergebnis und Haushaltsausgleich in der Finanzrechnung .....	13
F.3 Angaben zu den Teilrechnungen .....	14
F.4 Vergleich zum Vorjahr .....	14
F.4.1 Ergebnisrechnung .....	14
F.4.2 Finanzrechnung .....	15
F.5 Entwicklung der Jahresergebnisse .....	15
G. Entwicklung und Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage .....	16
G.1 Allgemeine Daten zur Bilanz .....	16
G.2 Angaben zu den Posten der Aktivseite der Bilanz .....	18
G.2.1 Anlagevermögen .....	18
G.2.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände .....	18
G.2.1.2 Sachanlagen .....	19
G.2.1.3 Finanzanlagen .....	21
G.2.1.4 Analyse des Anlagevermögens .....	22
G.2.1.5 Kennzahlen des Anlagevermögens .....	22
G.2.1.6 Entwicklung des Anlagevermögens .....	25

G.2.2	Umlaufvermögen.....	25
G.2.2.1	Vorräte .....	25
G.2.2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände .....	25
G.2.2.3	Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten .....	26
G.2.2.4	Kennzahlen zur Liquidität.....	26
G.2.3	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten .....	27
G.3	Angaben zu den Posten der Passivseite der Bilanz .....	27
G.3.1	Eigenkapital .....	27
G.3.1.1	Veränderungen des Eigenkapitals .....	27
G.3.1.2	Veränderungen der Allgemeinen Kapitalrücklage / Korrektur Eröffnungsbilanz .....	28
G.3.1.3	Veränderung der Sonderposten.....	28
G.3.1.4	Kennzahlen des Eigenkapitals.....	29
G.3.2	Verschuldung .....	30
G.3.2.1	Rückstellungen .....	30
G.3.2.2	Verbindlichkeiten.....	30
G.3.2.3	Passive Rechnungsabgrenzungsposten.....	31
G.3.2.4	Kennzahlen zur Verschuldung .....	32
H.	Sonstige Angaben.....	32
H.1	Drohende finanzielle Belastungen und sonstige Verpflichtungen .....	32
H.2	Personalbestand .....	32
H.3	Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung der Arbeitnehmer .....	33
H.4	Mitgliedschaft in Organisationen .....	34
H.5	Sonstige wesentliche Verträge .....	35
H.6	Gesetzliche oder vertragliche Einschränkungen zu Grundstücken .....	35
H.7	Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres .....	35
I.	Prognose und Risikobericht .....	35

## A. Rechtsgrundlagen

Der Anhang zum Jahresabschluss zum **31. Dezember 2022** 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 31.12.2022 nicht eingehalten.

## B. Allgemeine Angaben

### B.1 Lage und Organisation

Die rechtliche Struktur der Stadt stellt sich zum 31.Dezember 2022 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.

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 km<sup>2</sup> Die Anzahl der Einwohner beträgt per 31.12.2021 lt. statistischem Amt 4.676. Daraus ergibt sich eine Besiedlungsdichte von 89,82 EW/km<sup>2</sup>.

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.

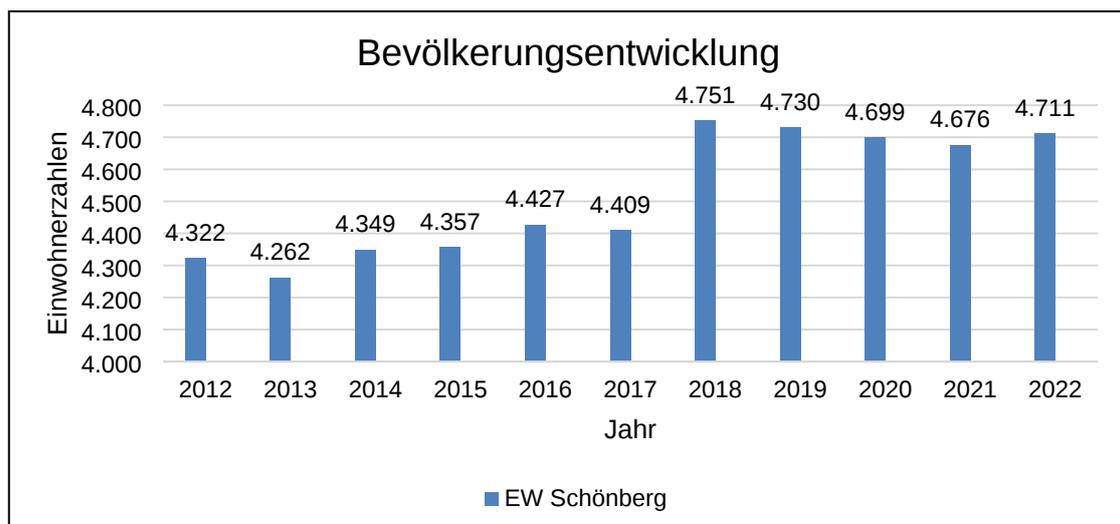
### ☒ Gemeindeeigene Grundstücke

Die Gemeinde besitzt gemeindeeigene Grundstücke mit einer Gesamtfläche von ca. 290,7 ha und einem Gesamtwert von T€ 6.384,2.

## B.3 Entwicklung der Einwohnerzahlen

Hinsichtlich der Bevölkerungsentwicklung sind die Einwohnerzahlen in Schönberg relativ stabil. In 2018 ist ein Anstieg erkennbar. Seit 2018 bis 2021 waren die Einwohnerzahlen wieder leicht rückläufig. Per 31.12.2022 hatte die **Stadt Schönberg** 4.711 Einwohner lt. stat. Amt und es ist ein leichter Anstieg gegenüber dem Vorjahr zu verzeichnen.

Die nachfolgende Übersicht zeigt die Entwicklung der Bevölkerungszahlen seit Ende 2012.



Weitere Informationen zur Bevölkerungsentwicklung unter

<https://www.laiv-mv.de/Statistik/Zahlen-und-Fakten/Gesellschaft-&-Staat/Bevoelkerung>

## 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 2022 wie folgt zusammen

Gewerbebetriebe insgesamt: <b>289</b>				
182	Betriebe keine Gewerbesteuer	66,20%	0,00	EUR
14	(Steuererstattungen)	4,40%	-56.375,70	EUR
23	Betriebe bis 1.000 EUR	7,30%	5.616,11	EUR
37	Betriebe von 1.001- 10.000 EUR	11,70%	171.827,82	EUR
29	Betriebe von 10.001 EUR - 100.000 EUR	9,10%	787.051,42	EUR
4	Betriebe über 100.000 EUR	1,30%	2.239.231,23	EUR
	<b>Gesamt</b>	<b>100%</b>	<b>3.147.350,88</b>	<b>EUR</b>

**B.4.1 Entwicklung der Hebesätze**

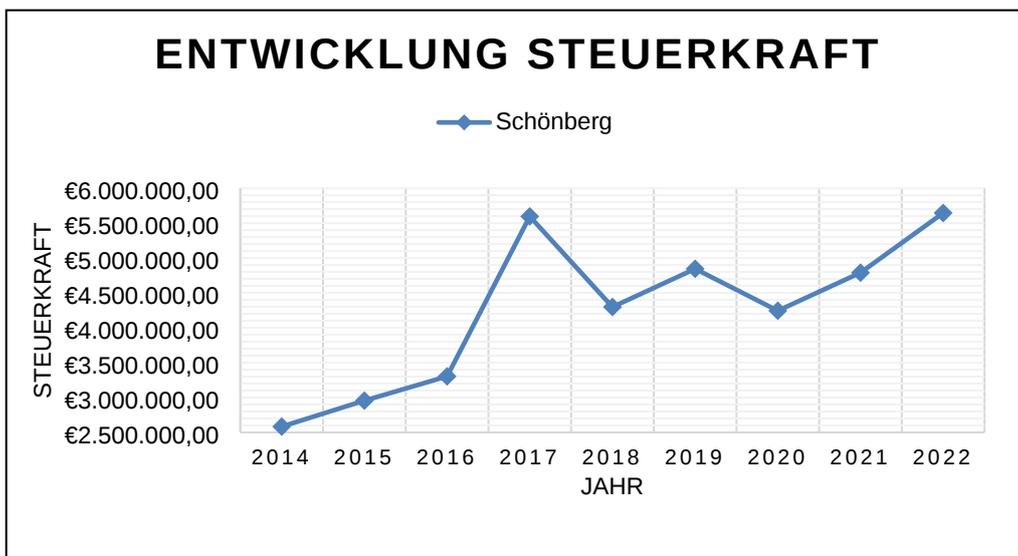
Hebesatz der Stadt Schönberg	Grundsteuer A (v.H.)	Grundsteuer B (v.H.)	Gewerbsteuer (v.H.)
<b>2022</b>	<b>350</b>	<b>360</b>	<b>355</b>

Steuerart	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
<b>A</b> (Schönberg)	350	350	350	350	350	350	350	350	350	350	350
<b>B</b> (Schönberg)	350	350	350	350	360	360	360	360	360	360	360
<b>Gewerbest.</b> (Schönberg)	350	350	350	350	355	355	355	355	355	355	355
<b>A</b> (M-V)		263	267	276	282	294	307	307	323	323	323
<b>B</b> (M-V)		340	344	350	354	362	396	396	427	427	427
<b>Gewerbest.</b> (M-V)		303	316	318	322	327	348	348	381	381	381

Mit dem Finanzausgleichsgesetz 2020 wurde/werden für die Berechnung der Steuerkraftzahlen zu den Realsteuern in den Jahren 2020 bis 2023 folgende Nivellierungshebesätze zugrunde gelegt:

Grundsteuer A: 323 %                      Grundsteuer B: 427 %                      Gewerbsteuer: 381 %.

Danach findet jeweils eine Fortschreibung der Nivellierungshebesätze auf Grundlage der ermittelten durchschnittlichen Realsteuerhebesätze im Abstand von vier Jahren statt.



### **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 2021 unverändert.

### **E. Haushaltsüberwachung und Rechnungsprüfung**

Die Haushaltsüberwachung ist ein Hilfsmittel zur Ausführung des Haushaltsplanes. Sie soll einen zwischenzeitlichen Überblick über den Stand der Mittelbewirtschaftung verschaffen und somit notwendige haushaltswirtschaftliche Entscheidungen ermöglichen. Der Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Schönberg bzw. die Stabsstelle zur Unterstützung der örtl. Rechnungsprüfung erarbeitet jeweils zum 30.06. und 30.09. eines Jahres einen Finanzbericht über den Stand der Haushaltswirtschaft und gibt diesen der Stadt Schönberg zur Kenntnis.

Der Rechnungsprüfungsausschuss hat für die Stadt Schönberg den Jahresabschluss 2022 behandelt und einen Bestätigungsvermerk erstellt.

### **F. Angaben zur Haushaltsrechnung**

#### **F.1 Angaben zur Ergebnisrechnung**

Im Vergleich zum Ansatz des Haushaltsjahres ergeben sich bei den Hauptposten der Ergebnisrechnung folgende wesentliche Abweichungen.

**F.1.1 Erträge**

	<b>Gesamtermächtigung</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>Abweichung</b>
<b>Posten Nr. 10:</b>	in €	in €	in €
<b>Summe der Erträge</b>	6.779.264,13	7.954.026,95	1.174.762,82

Die Veränderungen gegenüber dem Haushaltsansatz resultieren im Saldo aus den Ergebnissen folgender wesentlicher Posten.:

**Mehr- und Mindererträge**

Posten gemäß § 2 GemHVO-Doppik	Bezeichnung	Mehr-(+)/Mindererträge (-) in €	Erläuterungen
Nr. 1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.041.639,70	Die Mehrerträge resultieren im Wesentlichen aus höheren Gewerbesteuer-Einnahmen und einem höheren Gemeindeanteil an der Einkommensteuer.
Nr. 2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	-143.479,37	Die ausgewiesenen Mindererträge ergeben sich insbesondere durch eine geplante Zuweisung für Gewerbesteuererminderungen, welche jedoch nicht gewährt wurde.
Nr. 4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	302.580,37	Die Mehrerträge resultieren aus höheren Einnahmen im Bereich der WBV-Gebühren.
Nr. 6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-16.041,42	Die Einnahmen im Bereich des Schullastenausgleichs fielen nicht in geplanter Höhe aus.
Nr. 8	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	-46.837,22	Die Ausschüttung der Dividende des KAV der E.dis AG erfolgt teilweise erst zum Ende des Folgejahres. Für das Berichtsjahr wurde die Einzahlung verbucht.

Nr. 9	Sonstige Erträge	32.019,95	Die Mehrerträge wurden durch die Erhebung von Ausgleichsbeträgen gem. § 154 BauGB erzielt.
-------	------------------	-----------	--

### F.1.2 Aufwendungen

	Gesamtermächtigung	Ergebnis	Abweichung
Posten Nr. 19:	in €	in €	in €
<b>Summe der Aufwendungen</b>	7.978.456,77	7.472.194,41	-506.262,36

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. 11	Personalaufwendungen	-97.236,23	In allen Bereichen des Postens ergaben sich Minderaufwendungen, insbesondere aber bei den Dienstbezügen für Arbeitnehmer.
Nr. 13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-366.249,14	Die Minderaufwendungen ergeben sich in allen Bereichen dieses Postens (insbesondere Unterhaltung Infrastruktur/Bewirtschaftung Gebäude u. Unterhaltung der GWG).
Nr. 14	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen	72.327,01	Durch die Fertigstellung und Aktivierung von Baumaßnahmen im Berichtsjahr ergeben sich Mehraufwendungen.

Nr. 15	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-116.777,03	Die Minderaufwendungen resultieren aus geringeren Kinderbetreuungskosten sowie einer gegenüber dem Plan geringeren Kreisumlage.
Nr. 17	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	-67.503,31	Geplante Kreditaufnahmen mussten nicht voll in Anspruch genommen werden bzw. wurden erst zum Jahresende aufgenommen, so dass geplante Zinsaufwendungen geringer ausfielen.
Nr. 18	Sonstige Aufwendungen	69.176,34	Aufgrund der Teil-Ausbuchung der Zuwendung zur Ablösung von Altkreditverbindlichkeiten (zur Darstellung der Tilgung des Altschuldenkredites) ergeben sich Mehraufwendungen. Ebenso für die anteilige Ausbuchung der AfA 2020+2021 zum gezahlten KoFi-Anteil „Neubau KiTa Regenbogen“, welcher erst mit der Schlusszahlung in 2023 aktiviert und über die RND des bezuschussten Objektes linear aufgelöst wird.

### F.1.3 Jahresergebnis und Haushaltsausgleich in der Ergebnisrechnung

Im Jahresergebnis 2022 wurde gegenüber den Gesamtermächtigungen (T€ -1.199) eine Verbesserung erreicht und es konnte ein Jahresüberschuss in Höhe von T€ 481,8 erwirtschaftet werden. Den Haushaltsausgleich gemäß § 16 Abs. 2 Nr. 1 GemHVO-Doppik konnte die Stadt Schönberg, auch aufgrund des positiven Ergebnisvortrages aus Haushaltsvorjahren, somit erreichen.

## F.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 2022 gegeben war.

### F.2.1 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit

	<b>Gesamtermächtigung</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>Abweichung</b>
<b>Posten Nr. 18:</b>	in €	in €	in €
<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung</b>	-750.751,32	815.788,13	1.566.539,45

Der jahresbezogene Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen hat sich gegenüber den Gesamtermächtigungen um T€ 1.566,5 verbessert.

Ursächlich hierfür sind Mehreinzahlungen i. H. v. insgesamt T€ 813 (Gewerbesteuer, WBV, Gemeindeanteil Einkommensteuer), aber auch Minderauszahlungen in fast allen Auszahlungsposten i. H. v. insg. T€ 753,5 (insb Unterhaltung Infrastrukturvermögen, Ausrüstungsgegenstände, Gemeindeanteil KiFöG, Zinsauszahlungen).

### F.2.2 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	<b>Gesamtermächtigung</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>Abweichung</b>
<b>Posten Nr. 29:</b>	in €	in €	in €
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	-5.572.594,30	-1.514.456,57	4.058.137,73

Insgesamt konnten die Investitionseinzahlungen (T€ 2.351,2) die Investitionsauszahlungen des Haushaltsjahres (T€ 3.866,4) nicht decken.

Die Abweichungen zum Haushaltsplan resultieren aus gegenüber dem Plan geringeren Investitionseinzahlungen im Bereich der Zuwendungen vom Land, insbesondere aber auch aus geringeren Investitionsauszahlungen, hier im Bereich der Anlagen im Bau.

### F.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 2023 übertragen. Eine Übersicht über die übertragenen Ermächtigungen ist den Jahresabschlussunterlagen beigelegt.

Ermächtigungen für laufende Auszahlungen	188.530,89 €
Ermächtigungen für Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.400.393,22 €
Ermächtigungen für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.176.597,54 €
Ermächtigungen für die Aufnahme von Krediten für Investitionen	2.462.600,00 €

### F.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 39 bestehen darf.

Pos.39	= Summe aus Posten 37 und 38	
	481.342,41 €	→ jahresbezogener Saldo der lfd. Ein- u. Auszahlungen
	<u>2.474.227,67 €</u>	→ Saldo der lfd. Ein- u. Auszahlung zum 31.12.2021
	<b>=2.955.570,08 €</b>	

*Abweichungen zum Muster 5a ergeben sich aufgrund der Darstellung der durchlaufenden Gelder*

Unter Hinzunahme des Saldos der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit von T€ 2.259 und des Saldos aus durchlaufenden Geldern mit T€ 4,6 betragen die liquiden Mittel T€ 5.214, es bestehen somit Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31. Dezember des Haushaltsjahres.

### F.3 Angaben zu den Teilrechnungen

Die Stadt Schönberg hat ihren Haushalt in 5 Teilergebnis- und Finanzhaushalte unterteilt.

Die Teilhaushalte erreichten im Haushaltsjahr 2022 folgende Teilergebnisse:

Nr.	Teilhaushalt	Teil-Ergebnisrechnung (in €)		Teil-Finanzrechnung (in €)	
		Planansatz	Saldo	Planansatz	Saldo
1	Zentrale Dienste	-2.086.900,00	-1.815.714,61	-1.933.900,00	-
	invest.:			-1.377.900,00	1.683.026,66
2	Abgaben	115.900,00	412.388,04	108.900,00	337.927,41
3	Bürgeramt/Ordnungsamt	-1.522.600,00	-1.364.628,42	-1.177.000,00	-986.351,21
	invest.:			-1.798.900,00	-632.383,27
4	Stadtentwicklung	-83.000,00	-155.026,09	-55.500,00	-40.537,01
	invest.:			-310.000,00	-531.592,63
5	Zentrale Finanzdienstleistungen	2.521.800,00	3.404.813,62	2.451.300,00	3.187.775,60
	invest.:			407.400,00	407.491,54
Pos 20/18	ordentl. u.a.o. E/A	<b>-1.054.800,00</b>	<b>481.832,54</b>	<b>-606.200,00</b>	<b>815.788,13</b>
	(Pos 29) invest.:			<b>-3.079.400,00</b>	<b>-</b>
	<b>Pos 30 Summe</b>			<b>-3.685.600,00</b>	<b>-698.668,44</b>

### F.4 Vergleich zum Vorjahr

#### F.4.1 Ergebnisrechnung

Das Jahresergebnis mit T€ 566,7 (nach Rücklagenentnahme) hat sich im Vergleich zum Vorjahr (T€ 375) um T€ 191,7 deutlich verbessert. Die Ergebnisverbesserung gegenüber dem Vorjahr beruht insbesondere aufgrund höherer Erträge. Sie sind im Vergleich zum Vorjahr (T€ 7.261) um T€ 693 höher. Dies resultiert hauptsächlich aus höheren Erträgen aus Gewerbesteuer.

Die Aufwendungen haben sich gegenüber dem Vorjahr um T€ 510 erhöht (insb. Kreisumlage sowie in den Sach- und Dienstleistungen).

## F.4.2 Finanzrechnung

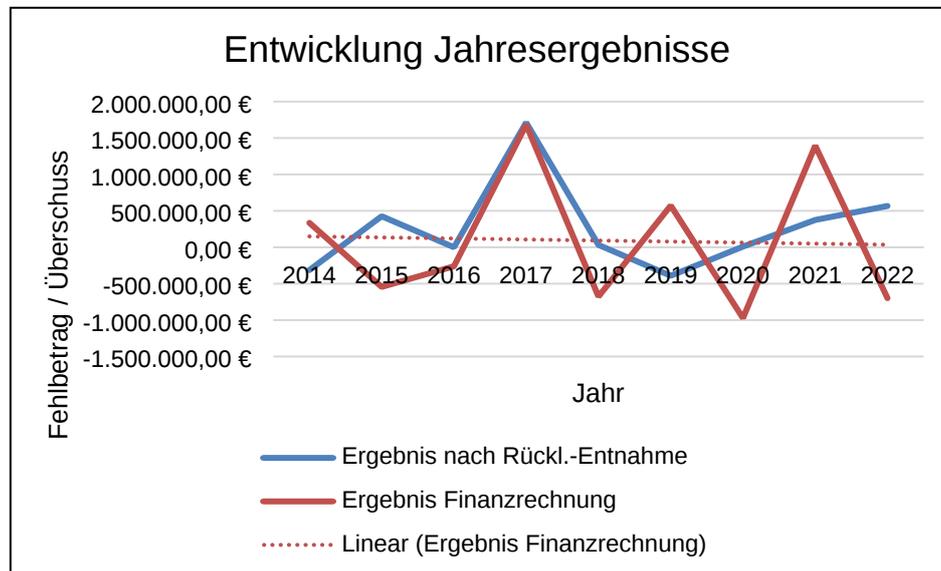
Das Jahresergebnis in der Finanzrechnung mit T€ -698,7 hat sich im Vergleich zum Vorjahr mit T€ 1.395 um T€ 2.093,5 verschlechtert.

Es konnte im Berichtsjahr im laufenden Bereich ein positiver Saldo erwirtschaftet werden (dieser fällt gegenüber dem Vorjahr um T€ 327 höher aus). Im investiven Bereich hingegen wurde ein negativer Saldo von T€ 1.514,5 erwirtschaftet, der damit eine deutliche Verschlechterung des Jahresergebnisses gegenüber dem Vorjahr bedeutet. Die Investitionsauszahlungen bleiben im Berichtsjahr dennoch deutlich unter dem Plan, sind aber um T€ 3.362 höher gegenüber dem Vorjahr.

Die Abweichungen entsprechen ansonsten im Wesentlichen denen der Ergebnisrechnung.

## F.5 Entwicklung der Jahresergebnisse

Es ist insbesondere in der Finanzrechnung eine schwankende Entwicklung Jahresergebnisse zu verzeichnen. Diese resultiert vorwiegend aus der Investitionstätigkeit Die lineare Trendlinie zeigt die Entwicklungstendenz an.



## **G. Entwicklung und Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage**

### **G.1 Allgemeine Daten zur Bilanz**

Die Bilanzsumme und damit das Vermögen der Stadt Schönberg beträgt zum Bilanzstichtag 39.703.920,62 €. Zum vorhergehenden Haushaltsjahr hat sich das Vermögen insgesamt um T€ 3.866,1 erhöht.

Den größten Posten auf der Aktivseite stellt das Infrastrukturvermögen mit T€ 9.413,2 (23,7 % der Bilanzsumme) sowie die bebauten Grundstücke mit T€ 9.693,1 (24,4 % der Bilanzsumme) als Teil des Sachanlagevermögens dar.

Insgesamt entfällt auf das Anlagevermögen ein Betrag in Höhe von T€ 33.749 (85,0 % der Bilanzsumme), auf das Umlaufvermögen T€ 5.952,5 (15,0 % der Bilanzsumme).

Das Vermögen ist belastet mit Verbindlichkeiten in Höhe von T€ 5.327,6 (13,4 % der Bilanzsumme). Es ist durch Zuwendungen und Ertragszuschüsse in Höhe von T€ 13.185,8 (33,2 % der Bilanzsumme) finanziert, die als Sonderposten in der Bilanz ausgewiesen sind.

Die Bilanz zum Schluss des Haushaltsjahres weist ein positives Eigenkapital in Höhe von 21.190.462,87 € aus (53,4 % der Bilanzsumme).

Seit 2012 hat sich das Vermögen (T€ 35.402,1) der Gemeinde um ca. T€ 4.302 erhöht.

In der nachfolgenden Darstellung wurden die Zahlen der Bilanz zum 31.12.2022 nach betriebswirtschaftlichen Gesichtspunkten gegliedert und den Vorjahreswerten gegenübergestellt.

Dabei wurden Vermögens- und Schuldposten mit einer Restlaufzeit von über einem Jahr als langfristig eingestuft.

	31.12.2022		01.01.2022		+/-
	T€	%	T€	%	T€
<b>Aktiva</b>					
Immaterielle Vermögensgegenstände	1.458	5,5	1.588	6,6	-130
Sachanlagen	30.541	115,2	27.583	114,0	+2.958
Finanzanlagen	1.750	6,6	1.751	7,2	-1
Anlagevermögen	33.749	127,3	30.922	127,8	+2.827
abzgl. Rückstellungen für unterl. Instandhaltung	0	0,0	0	0,0	±0
abzgl. Sonderposten zum Anlagevermögen	13.186	49,7	11.638	48,1	+1.548
Netto- Anlagevermögen	20.563	77,6	19.284	79,7	+1.279
<b>Langfristiges gebundenes Vermögen</b>	<b>20.563</b>	<b>77,6</b>	<b>19.284</b>	<b>79,7</b>	<b>+1.279</b>
Vorratsvermögen	13	0,0	13	0,1	±0
abzgl. Sonstige Sonderposten/Gebührenaussgleich	0	0,0	0	0,0	
Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände und Rechnungsabgrenzungsposten	728	2,7	397	1,6	+331
Liquide Mittel	5.214	19,7	4.505	18,6	+709
<b>Kurzfristig gebundenes Vermögen</b>	<b>5.955</b>	<b>22,4</b>	<b>4.915</b>	<b>20,3</b>	<b>+1.040</b>
SUMME BEREINIGTE AKTIVA	26.518	100,0	24.199	100,0	+2.319
<b>Passiva</b>					
Kapitalrücklagen	19.116	72,1	18.794	77,7	+322
zweckgebundene Ergebnisrücklagen	0	0,0	0	0,0	±0
Ergebnisvortrag	1.508	5,7	1.133	4,7	+375
Jahresüberschuss/-Fehlbetrag	567	2,1	375	1,5	+192
Eigenkapital	21.191	79,9	20.302	83,9	+889
Mittel- und langfristige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	4.781	17,9	3.425	14,1	+1.356
Langfristige Rückstellungen	0	0,0	0	0,0	±0
<b>Langfristig verfügbares Kapital</b>	<b>25.972</b>	<b>97,8</b>	<b>23.727</b>	<b>98,0</b>	<b>+2.245</b>
Kurzfristige Rückstellungen	0	0,0	0	0,0	±0
Kurzfristige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	462	1,7	363	1,5	+99
Sonstige Verbindlichkeiten und Rechnungsabgrenzungsposten	84	0,3	109	0,5	-25
<b>Kurzfristiges Fremdkapital</b>	<b>546</b>	<b>2,0</b>	<b>472</b>	<b>2,0</b>	<b>+74</b>
SUMME BEREINIGTE PASSIVA	26.518	99,8	24.199	100,0	+2.319

## G.2 Angaben zu den Posten der Aktivseite der Bilanz

### G.2.1 Anlagevermögen

Die Aufgliederung der in der Bilanz zusammengefassten Anlageposten und ihre Entwicklung im Haushaltsjahr 2022 sind in einer gesonderten Anlagenübersicht dargestellt.

#### G.2.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
<b>1.458.269,43 €</b>	<b>1.588.279,32 €</b>

Die immateriellen Vermögensgegenstände wurden zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2022 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 **Zugänge** i. H. v. **T€ 11,7** für die Anschaffung div. Lizenzen im Rahmen des Digitalpaktes (Schule).

Die **planmäßigen Abschreibungen** erfolgten i. H. v. **T€ 0,6**.

##### Pos. 1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse

Vermögenszugänge erfolgten im Berichtsjahr nicht.

Der ausgewiesene **Abgang** i. H. v. **T€ 100,5** beschreibt zum einen den Tilgungsanteil 2022 (T€ 84,9), der zur aufwandswirksamen Reduzierung der an die Grundstücksgesellschaft der Stadt Schönberg weitergereichten Zuwendung zur Ablösung von Altverbindlichkeiten für die kommunale Wohnungswirtschaft führt. Zum anderen hat die Stadt Schönberg im Rahmen der Förderung der Baumaßnahme „Neubau der KiTa Regenbogen“ durch den Verein Haus des Kindes e.V. den nat. Kofinanzierungsanteil (25% der Zuwendungssumme) übernommen. Die Fertigstellung des Neubaus erfolgte in 12/2020, die Aktivierung des Investitionszuschusses erfolgt, gekoppelt an die (Rest-)Nutzungsdauer des bezuschussten Vermögensgegenstandes, mit der Schlusszahlung in 08/2023. Die bis 12/2022 aufgelaufene Abschreibung wurde aufwandswirksam ausgebucht (T€ 15,6) und als entsprechender Abgang zum Anlagegut ausgewiesen.

Die planmäßigen **Abschreibungen** wurden i. H. v. **T€ 40,6** fortgesetzt.

**G.2.1.2 Sachanlagen**

<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
<b>30.540.810,98 €</b>	<b>27.583.449,37 €</b>

Das Sachanlagevermögen wurde zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2022 durch eine Buchinventur erfasst und ist in einer Anlagenbestandsliste einzeln nachgewiesen. Die **Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr** beschreibt einen Vermögenszugang i. H. v. insgesamt **T€ 2.957,4**.

Die Zugänge des Haushaltsjahres 2022 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€ 3.856** entfallen auf folgende Bilanzposten:

☒ 1.2.4 Infrastrukturvermögen	T€ 8,7
☒ 1.2.7 Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge	T€ 880,5
☒ 1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	T€ 314,7
☒ 1.2.10 Anlagen im Bau	T€ 2.652,1

Dem gegenüber stehen **Vermögensabgänge** zu Restbuchwerten i. H. v. insgesamt **T€ 15,7** in den Posten:

☒ 1.2.2 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	T€ 0,4
☒ 1.2.4 Infrastrukturvermögen	T€ 9,5
☒ 1.2.7 Maschinen, techn. Anlagen, Fahrzeuge	T€ 5,8

Neben den fortgesetzten planmäßigen **Abschreibungen** i. H. v. insgesamt **T€ 883** erfolgten innerhalb des Sachanlagevermögens **Umbuchungen** i. H. v. **T€ 2,8**.

Pos. 1.2.1. Wald, Forsten

Zu diesem Bilanzposten ereigneten sich im Berichtsjahr **keine Zugänge oder Abgänge**.

Pos. 1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Der im Berichtsjahr ausgewiesene **Abgang** i. H. v. **T€ 0,4** beinhaltet den Ausgleich einer sich nach Vermessung ergebenden Mehrfläche zum Verkauf eines Flurstückes in der Gemarkung Bauhof Schönberg, Flur 1.

Die **Umbuchungen** i. H. v. insgesamt **T€ -2,8** erfolgten aufgrund einer Umsetzung in Folge der Zerlegung eines Flurstücks, welches dem Infrastrukturvermögen zugeordnet wurde.

Pos. 1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Im Berichtsjahr waren weder Zugänge noch Abgänge zu zeichnen.

Die planmäßigen **Abschreibungen** wurden i. H. v. **T€ 192,6** fortgesetzt.

Pos. 1.2.4 Infrastrukturvermögen

Die Beschaffung div. Verkehrszeichen (T€ 3,0) sowie der Ankauf bzw. die Grundstücksüberlassung von 4 Flurstücken in der Gemarkung Kleinfeld (T€ 5,7) führten im Berichtsjahr zu dem ausgewiesenen **Vermögenszugang** i. H. v. **T€ 8,7**.

Dem gegenüber stehen **Anlagenabgänge** i. H. v. insgesamt **T€ 9,5**. Hier erfolgte zum einen die jährliche Restwertkorrektur gem. Bewertungsrichtlinie bei den als Gruppe erfassten Verkehrszeichen (T€ 7,3), zum anderen die Ausbuchung von 4 funktionsunfähigen Bänken (Restwert T€ 0,4).

Darüber hinaus wurde in der Gemarkung Lockwisch, Flur 1 ein Grundstück verkauft (T€ 0,8) sowie 4 nicht mehr vorhandene Straßenbäume ausgebucht (T€ 1).

Aufgrund einer Umsetzung in Folge der Zerlegung eines Flurstücks erfolgte die **Umbuchung** i. H. v. **T€ 2,8** aus dem Posten 1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte.

Die planmäßigen **Abschreibungen** des Berichtsjahres beliefen sich auf **T€ 518**.

Pos. 1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge

Zu diesem Bilanzposten erfolgten **Zugänge** i. H. v. insgesamt **T€ 880,5**. Diese beinhalten Kosten im Rahmen der Anschaffung einer Drehleiter (T€ 656), einem Tragkraftspritzenfahrzeug (T€ 170,3), 2 Aufsitzmähern (Schule T€ 8,4, Palmberghalle T€ 7,9) sowie einem Transporter (T€ 27,6) und einem PKW-Anhänger (T€ 6,9) für die Stadtarbeiter.

Darüber hinaus wurden 3 Sitzbänke für den Oberteichweg (T€ 2,1) und eine überdachte Sitzgruppe für den Standort Retelsdorf (T€ 1,4) beschafft.

Aus dem Verkauf eines Feuerwehrfahrzeugs (DLK 23/12) resultiert der **Vermögensabgang** zum Restbuchwert i. H. v. **T€ 5,8**.

Die planmäßigen **Abschreibungen** betragen im Berichtsjahr **T€ 137,6**.

Pos. 1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Die **Vermögenszugänge** i. H. v. insgesamt **T€ 314,7** beinhalten im Wesentlichen den Kauf div. Ausrüstungsgegenstände für die Feuerwehr (insg. T€ 17,2 für Gitterbox, Außenbordmotor, 6 mobile Systemtrenner, 2 Wärmebildkameras) sowie die Anschaffung von 14 Raumluftgeräten für die Schule (T€ 77,7). Im Rahmen des Digitalpakt Schule erfolgte außerdem die Beschaffung von div. Hardware und EDV-technischer Ausstattung i. H. v. T€ 217 (29 interaktive Tafeln, 40 Notebooks, 4 Farblaserdrucker, 4 Ladewagen, 1 WLAN-Netzwerk Schulgebäude+Sporthalle).

Wesentliche Anlagenabgänge erfolgten nicht.

Die planmäßigen **Abschreibungen** betragen im Berichtsjahr **T€ 34,7**.

Pos. 1.2.10 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau

Zum Berichtsjahr erfolgten **Zugänge** i. H. v. insgesamt **T€ 2.652,1** zu folgenden Maßnahmen:

☒ Neubau Jugendclub und Bücherei (Amtsstraße 8)	T€ 8,0
☒ Brandschutzsanierung Regionale Schule mit Grundschule Schönberg	T€ 457,8
☒ Dorferneuerung Lockwisch (Dorfstraße)	T€ 1.062
☒ Parkplatz/Buswende Ludwig-Bicker-Straße	T€ 13,7
☒ Erneuerung Straßenbeleuchtung (Rottensdorfer Straße)	T€ 8,5
☒ Ausbau L01 OD Ratzeburger Straße	T€ 26,4
☒ Feuerlöschteich Malzow	T€ 24,1
☒ Erneuerung Bahnhofstraße/Vorplatz	T€ 12,0
☒ Sportplatz Stadt Schönberg	T€ 903,6
☒ Regenentwässerung und Straßenbau Obere Feldstraße	T€ 136,5

Wesentliche Anlagenabgänge erfolgten nicht.

**G.2.1.3 Finanzanlagen**

<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
<b><u>1.749.834,16 €</u></b>	<b><u>1.750.590,36 €</u></b>

Die Finanzanlagen wurden zum Stichtag 31. Dezember 2022 durch eine Buchinventur erfasst.

Die abgebildete **Veränderung** i. H. v. **T€ -0,8** bildet die Tilgungsleistungen zu den ausgereichten Darlehen an die Volkssolidarität und den Lübecker gemeinnützigen Bauverein ab.

1.3.1 Anteil an verbundenen Unternehmen

Grundstücksgesellschaft 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:

Mitgliedschaft Zweckverband Grevesmühlen	1.408.240,38 €
Mitgliedschaft Kommunalen Anteilseignerverband Ostseeküste der E.ON edis AG	254.220,00 €

#### G.2.1.4 Analyse des Anlagevermögens

Die Veränderungen im Anlagevermögen werden im Berichtsjahr mit T€ 2.826,6 ausgewiesen.

Die Abschreibungen und Anlagenabgänge mit insgesamt T€ 1.041,1 übersteigen die Investitionen bzw. Anlagenzugänge in Höhe von T€ 3.867,7 nicht.

Das Verhältnis der im Berichtsjahr getätigten Investitionen in das Anlagevermögen im Verhältnis zum gesamten Anlagevermögen (Investitionsquote) liegt bei etwa 11,5 %.

Zuschreibungen sind nicht erfolgt.

#### G.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.

##### **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€	2022	2021
Anlagenintensität = $\frac{\text{Nettoanlagevermögen} \times 100}{\text{Gesamtvermögen}}$	$\frac{20.563 \times 100}{26.518}$	= 77,54 %	= 79,69 %

##### **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.

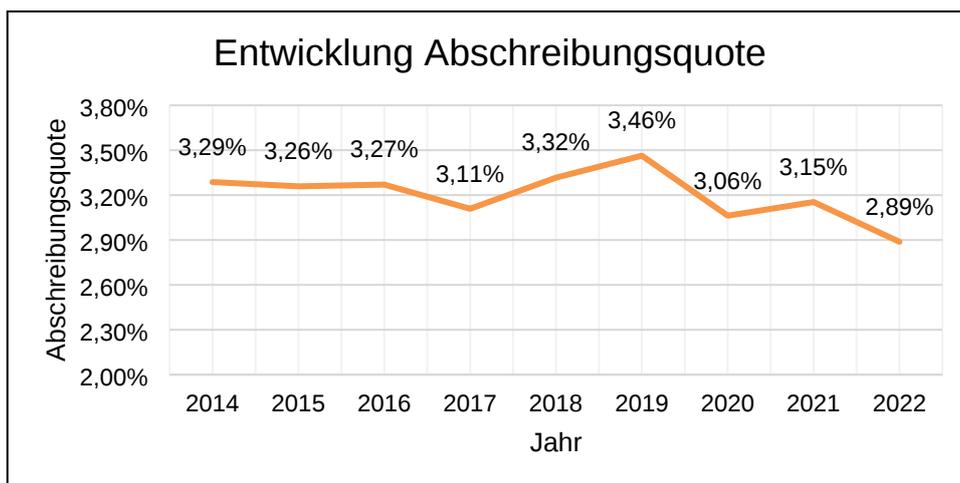
Bei den Anlagendeckungsgraden gilt, dass der Wert des Anlagendeckungsgrades möglichst bei über 100% liegen sollte. Der Anlagendeckungsgrad II ist wertmäßig gleich oder etwas größer als der Anlagendeckungsgrad I.

		T€	<b>2022</b>	2021
Anlagendeckung I =	$\frac{(\text{Eigenkap.} + \text{SoPo}) \times 100}{\text{Nettoanlagevermögen}}$	$\frac{34.377 \times 100}{20.563}$	<b>= 167,18 %</b>	= 165,63 %
Anlagend. II =	$\frac{(\text{Eigenkap.} + \text{SoPo} + \text{langfr. Fremdkap}) \times 100}{\text{Nettoanlagevermögen}}$	$\frac{39.158 \times 100}{20.563}$	<b>= 190,43 %</b>	= 183,39 %

### Abschreibungsquote:

Die Abschreibungsquote verdeutlicht den Anteil der jährlichen Abschreibungen am Anlagevermögen (ohne Finanzanlagen da diese nicht ersetzt werden müssen und i.d.R. keiner planmäßigen Abschreibung unterliegen). Die grundsätzliche Hypothese lautet: Je höher die Quote, umso früher tritt die Notwendigkeit ein, Ersatzinvestitionen vorzunehmen.

		T€	<b>2022</b>	2021
Abschreibungsquote =	$\frac{\text{Planmäßige Abschreibung 2022} \times 100}{\text{Buchwert Anlagevermögen 31.12.2022}}$	$\frac{924,2 \times 100}{31.999}$	<b>= 2,89 %</b>	= 3,15 %



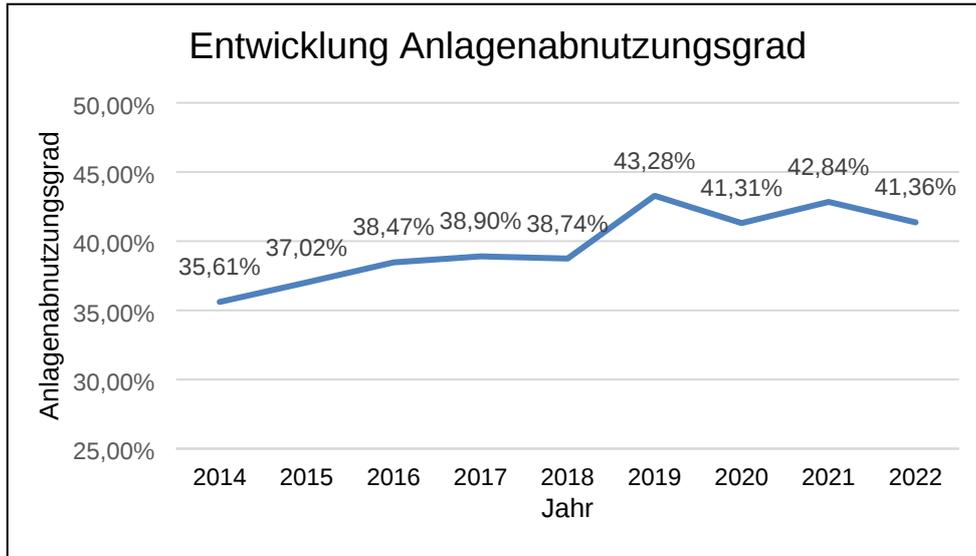
Die Abschreibungsquote ist relativ gering. Es handelt sich um Anlagevermögen mit langer Nutzungsdauer.

**Anlagenabnutzungsgrad:**

Der Anlagenabnutzungsgrad zeigt das Verhältnis der kumulierten Abschreibung auf Sachanlagen zu den historischen Anschaffungskosten des Anlagevermögens (ohne Finanzanlagen). Je höher der Abnutzungsgrad ist, desto älter ist das Vermögen und desto höher ist die Wahrscheinlichkeit, dass zeitnah notwendige Ersatzinvestitionen anfallen.

		T€	<b>2022</b>	2021
Anlagenabnutzungsgrad =	$\frac{\text{kumulierte Abschreibung} \times 100}{\text{AHK zum 31.12. des HH-Jahres}}$	$\frac{22.574,7 \times 100}{54.574}$	= <b>41,36 %</b>	= 42,84 %

AHK abzüglich Finanzanlagen



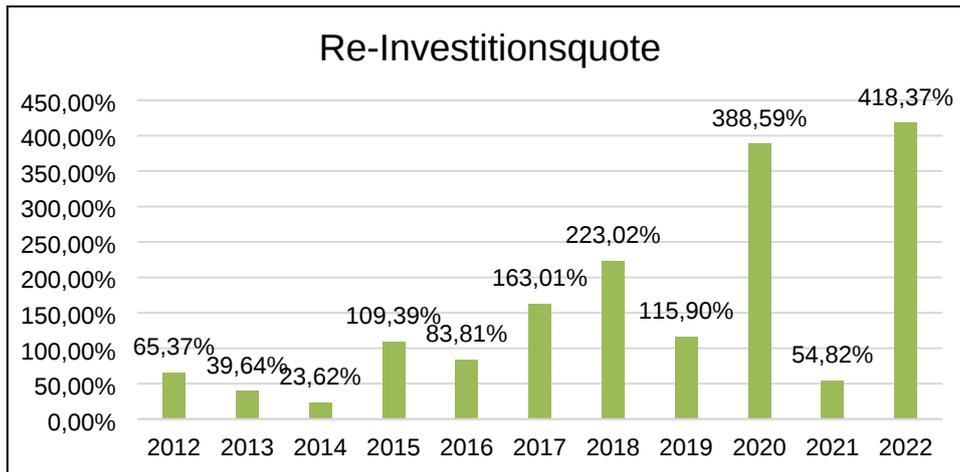
Der Anlagenabnutzungsgrad ist tendenziell steigend. Er liegt für die Stadt Schönberg im Berichtsjahr bei ca. 41 % der Gesamtnutzungsdauer. Die Stadt sollte bestrebt sein, den Abnutzungsgrad möglichst gering zu halten bzw. durch stetige Ersatzinvestitionen einen starken Anstieg zu vermeiden.

**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€	<b>2022</b>	2021
Reinvestitionsquote =	$\frac{\text{Investitionen ins AV (FR)} \times 100}{\text{planmäßige Abschreibung}}$	$\frac{3.866,4 \times 100}{924,2}$	= <b>418,4 %</b>	= 54,8 %



→ Ø 153,23 %

### G.2.1.6 Entwicklung des Anlagevermögens

Die Stadt plant in den folgenden Jahren einige größere Investitionen (u.a. Sanierung Palmbergstadion, Jugendclub, Digitalisierung, Ausbau/Erschließung Gewerbegebiet, Kauf FFW-Fahrzeuge, verschiedene Straßenbaumaßnahmen bzw. Erneuerung Straßenbeleuchtung, Bau Buswartehallen). Das Anlagevermögen wird sich voraussichtlich erhöhen.

### G.2.2 Umlaufvermögen

#### G.2.2.1 Vorräte

<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
<b>13.121,60 €</b>	<b>13.121,60 €</b>

Zu diesem Bilanzposten haben sich im Berichtsjahr keine Veränderungen ergeben.

#### G.2.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

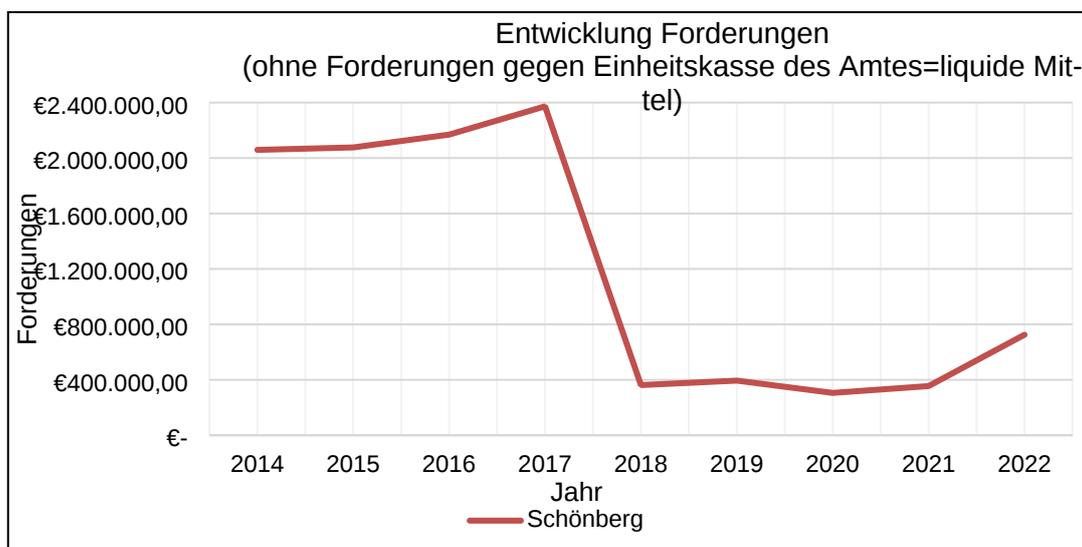
<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
<b>5.939.126,05 €</b>	<b>4.859.908,25 €</b>

Der Bestand an Forderungen zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2022 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€ 50,3** (Vorjahr T€ 56,2) ausgewiesen.

Im Forderungsbestand enthalten sind die Forderungen gegenüber dem Amt aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand (liquide Mittel) i. H. v. **T€ 5.213,9**.

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.



### G.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.

### G.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 31.12.2022**

**Schönberg: T€ 5.213,9**

**31.12.2022**      01.01.2022  
%                      %

**Liquidität 1. Grades**

Flüssige Mittel (T€ 5.213,9) \*100  
Kurzfristiges Fremdkapital (T€ 546)

**> 100 (954,9)**      > 100 (954,4)

**Liquidität 2. Grades**

(Flüssige Mittel (T€ 5.213,9) + kurzfristige Forderungen (T€ 725,5) \*100  
Kurzfristiges Fremdkapital (T€ 546)

**> 100 (1.087,8)**      > 100 (1.029,7)

**G.2.3 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten**

31.12.2022                      31.12.2021  
**2.758,40 €**                      **42.506,29 €**

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 für Beiträge und Versicherungen und die Zuführungen hauptsächlich für Unterhaltungsaufwendungen.

**G.3 Angaben zu den Posten der Passivseite der Bilanz**

**G.3.1 Eigenkapital**

**G.3.1.1 Veränderungen des Eigenkapitals**

31.12.2022                      31.12.2021  
**21.190.462,87 €**                      **20.301.894,99 €**

Die Veränderungen setzen sich wie folgt zusammen:

	31.12.2021	Zugänge	Abgänge	<b>31.12.2022</b>
	EUR	EUR	EUR	EUR
Kapitalrücklage, davon	18.793.688,90	406.735,34	84.862,67	19.115.561,57
- allgemeine Kapitalrücklage	17.311.732,47	0,00	84.862,67	17.226.869,80
- zweckgebundene (investive) K-RL	563.604,04	0,00	0,00	563.604,04
-zweckgebundene K-RL nach §§ 23/24	918.352,39	406.735,34	0,00	1.325.087,73
zweckgebundene Ergebnis-RL	0,00	0,00	0,00	0,00
Ergebnisvortrag	1.133.162,58	375.043,51	0,00	1.508.206,09
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	375.043,51	191.651,70	0,00	566.695,21
<b>Gesamt</b>	<b>20.301.894,99</b>	<b>973.430,55</b>	<b>84.862,67</b>	<b>21.190.462,87</b>

Gemäß § 23 und § 24 FAG M-V wurden die Infrastrukturpauschale (**T€ 309**) und die Übergangszuweisung für kreisangehörige zentrale Orte (**T€ 97,7**) in die zweckgebundene Kapitalrücklage eingestellt.

Für die in 2021 erhaltene Zuweisung zur Ablösung von Altverbindlichkeiten im Zusammenhang mit der kommunalen Wohnungswirtschaft (ursprünglich T€ 200) wurde in 2022 die entsprechende Entnahme in Höhe des Tilgungsanteils 2022 (T€ 84,9) vorgenommen.

*(Dem gegenüber steht korrespondierend auf der Aktivseite der Bilanz die gewährte Zuweisung an die Grundstücksgesellschaft der Stadt Schönberg zum vorgenannten Zweck in selbiger Höhe.)*

Für das Berichtsjahr wurde ein Jahresüberschuss in Höhe von T€ 566,7 erwirtschaftet.

### **G.3.1.2 Veränderungen der Allgemeinen Kapitalrücklage / Korrektur Eröffnungsbilanz**

In 2022 wurden keine Veränderungen der Allgemeinen Kapitalrücklage durch Korrekturen zur Eröffnungsbilanz vorgenommen

### **G.3.1.3 Veränderung der Sonderposten**

<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
<b>13.185.826,12 €</b>	<b>11.637.905,87 €</b>

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. insgesamt T€ 1.547,9 resultiert zum einen aus **Zugängen** i. H. v. **1.934 T€** für folgende Maßnahmen:

☒ Drehleiter DLAK 23/12	T€ 432,5
☒ Tragkraftspritzenfahrzeug TSF-W	T€ 137,0
☒ Sportplatz Palmbergstadion	T€ 380,0
☒ Dorferneuerung Lockwisch (Dorfstraße)	T€ 873,6
☒ Ausbau L01 OD Ratzeburger Straße	T€ 17,7
☒ mobile Raumlufthgeräte GS/RS	T€ 24,5
☒ jährl. Pauschalmittel des Landes zur Kompensation des Wegfalls der Straßenbaubeiträge nach § 8a KAG M-V	T€ 66,4
☒ Überlassung (Schenkung) Kleinfeld, Flur 1, Flst. 37/26	T€ 2,2

Dem gegenüber stehen **Anlagenabgänge** zu Restbuchwerten i. H. v. insgesamt **T€ 5,1** resultierend aus dem Verkauf eines bezuschussten Feuerwehrfahrzeuges (DLK 23/12).

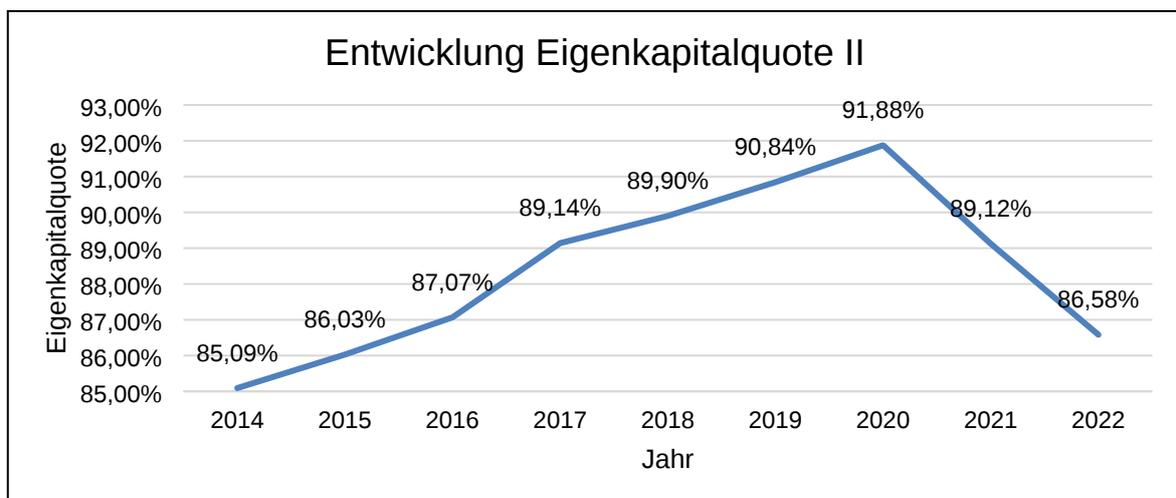
Die planmäßige **Auflösung der Sonderposten** wurde entsprechend der planmäßigen Abschreibung der bezuschussten Vermögensgegenstände des Anlagevermögens linear fortgesetzt und beträgt im Berichtsjahr **T€ 380,9**.

### G.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€	<b>2022</b>	2021
Eigenkapitalquote I =	$\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Gesamtkapital}}$	$\frac{21.190,5 \times 100}{39.703,9}$	= <b>53,4 %</b>	= 56,6 %
		T€	<b>2022</b>	2021
Eigenkapitalquote II =	$\frac{(\text{Eigenkapital} + \text{SoPo}) \times 100}{\text{Gesamtkapital}}$	$\frac{34.376,3 \times 100}{39.703,9}$	= <b>86,6 %</b>	= 89,1 %



Im Vergleich zur Eröffnungsbilanz 2012 (T€ 19.122,1), hat sich das Eigenkapital um ca. T€ 2.068,4 erhöht.

**G.3.2 Verschuldung**

**G.3.2.1 Rückstellungen**

<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>

Rückstellungen gemäß § 35 GemHVO-Doppik wurden nicht gebildet.

**G.3.2.2 Verbindlichkeiten**

<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2021</u>
<b>5.327.631,63 €</b>	<b>3.898.054,33 €</b>

Der Bestand an Verbindlichkeiten zum 31. Dezember 2022 wurde durch eine Beleginventur nachgewiesen. Die Verbindlichkeiten wurden mit dem Rückzahlungsbetrag bewertet.

Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen sind durch entsprechende Verträge sowie entsprechende Bankbestätigungen nachgewiesen.

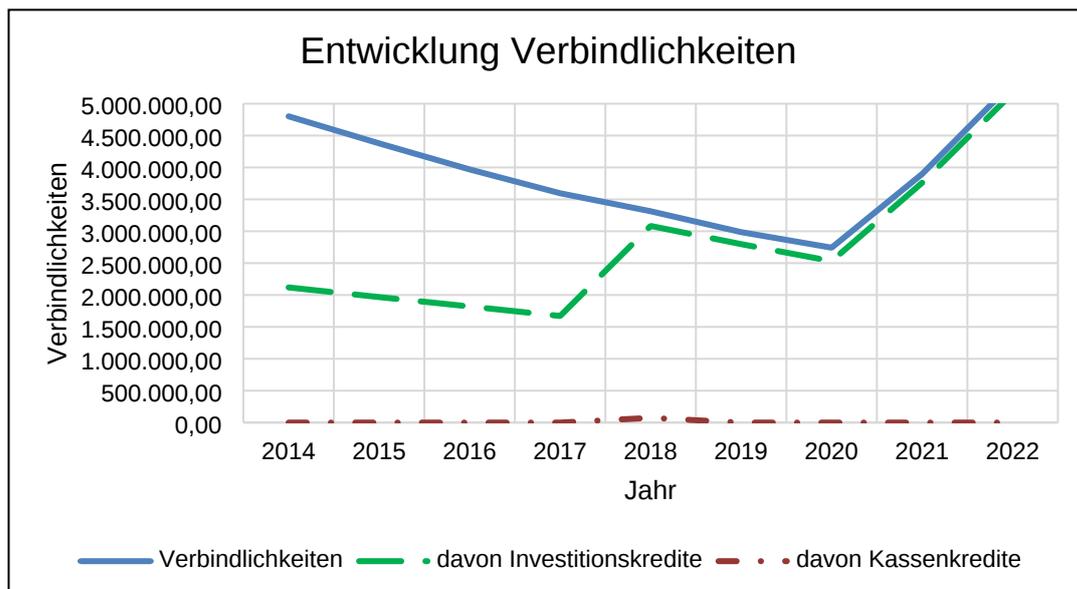
Der Bestand der Kreditverbindlichkeiten setzt sich wie folgt zusammen:

Kreditgeber	Bemerkung	Stand 01.01.2022 in €	Tilgung in 2022 in €	Stand 31.12.2022 in €
DKB (Ablösung von IB Nr. 5337480012)	<b>Umschuldungsbetrag:</b> 1.143.128,94 € Zinssatz: 0,73% Zinsbindung: 30.09.2028 Darlehen: 6701575463	780.748,73	113.255,22	667.493,51
DKB	Gesamtkreditbetrag: 1.137.000,00 €, Finanzierung Palmberghalle, Zinssatz: 4,6 %, Zinsbindung: 30.09.2024 Darlehen: 6706246458	184.370,00	61.460,00	122.820,00
DKB	Gesamtkreditbetrag: 1.500.000,00 €, Finanzierung Schule Zinssatz: 1,3 % Zinsbindung: 15.12.2028 Darlehen: 6702515351	1.275.000,00	75.000,00	1.200.00,00
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	8.263,92	8.263,92	0,00
DKB	Ursprungskapital: 32.719,02 € Zinssatz bis 15.01.2026 = 0,85 %	13.891,56	3.226,27	10.665,29

## Stadt Schönberg

DKB	Darlehen 6705384391	1.496.400,00	71.390,52	1.425.009,48
Sparkasse	Annuitätendarlehen (fest für 10 Jahre)		Neuaufnahme 20.12.2022	1.742.000,00
<u>Summe Pos. 4.2</u>		<u>3.758.674,38</u>	<u>332.595,93</u>	<u>5.168.078,28</u>
Landesförderinstitut M-V (Erschließung WG „Am Sandberg“ Lockwisch) (Pos. 4.10.2)	Ursprungskapital: 153.857,67 € Zinssatz bis 01.01.2019 = 0,15 % Zinssatz bis 01.07.2023 = 1,35 %, danach 2,4 % Nebenkosten 0,25 %	1.849,62	1.849,62	0,00
<u>Summe Pos. 4.10.2</u>		<u>1.849,62</u>	<u>1.849,62</u>	<u>0,00</u>
<b>Gesamt</b>		<b>3.760.524,00</b>	<b>334.445,72</b>	<b>5.168.078,28</b>

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.



### G.3.2.3 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

31.12.2022

**0,00 €**

31.12.2021

**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).

### G.3.2.4 Kennzahlen zur Verschuldung

#### Verschuldungsgrad (Fremdkapitalquote)

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:

		<b>T€</b>	<b>2022</b>	2021
Verschuldungsgrad =	$\frac{\text{Fremdkapital} \times 100}{\text{Gesamtkapital}}$	$\frac{5.327 \times 100}{26.518}$	= 20,1 %	= 16,1 %

#### Schulden Investitionskredite / pro Einwohner

		<b>2022</b>	2021
=	$\frac{\text{Kreditverbindlichkeiten}}{\text{Einwohner}}$	$\frac{\text{T€ } 5.168,1}{4.711}$	= 1.097,0 €/EW = 804,2 €/EW

## H. Sonstige Angaben

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

Zum Bilanzstichtag 31.12.2022 liegen keine Sachverhalte vor, die zu zukünftigen Belastungen der Gemeinde führen, ohne dass hierfür Rückstellungen bzw. Verbindlichkeiten ausgewiesen oder Fördermittel beantragt werden.

### H.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
<b>Beamte</b>	<b>0</b>		
- davon auf Probe ernannt	0		
- davon teilzeitbeschäftigt	0		
<b>Arbeitnehmer</b>	10		darunter zwei geringfügige Beschäftigungsverhältnisse
- davon teilzeitbeschäftigt	2		
<b>insgesamt</b>		<b><u>10</u></b>	
Bedienstete im Vorbereitungsdienst		0	
Auszubildende		0	
<b>insgesamt</b>		<b><u>0</u></b>	
Beamte im Erziehungsurlaub		0	
Arbeitnehmer im Erziehungsurlaub		0	
<b>insgesamt</b>		<b><u>0</u></b>	
Leiharbeiter		0	

### H.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 2022 für die Stadt Schönberg **284.517,84** Euro. Der Umlagesatz lag bei 1,3 Prozent der umlagepflichtigen Entgelte, somit ergab sich als Entgeltzahlung an die Zusatzversorgungskasse ein Betrag in Höhe von **3.698,75** Euro.

Der Zusatzbeitrag betrug im Jahr 2022 4,8 Prozent der umlagepflichtigen Entgelte, daraus ergab sich ein Beitrag in Höhe von **13.656,86** 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 20.12.2023 verteilen sich die Versorgungsverpflichtungen zum Bilanzstichtag 31.12.2022 bei der Stadt Schönberg (Nr. 3560) auf die insgesamt 68 derzeit aktiven oder ehemaligen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer wie folgt:

- 10 anspruchsberechtigte Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer
- 47 ehemalige Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer und
- 7 Rentner
- 4 ohne Ansprüche

#### H.4 Mitgliedschaft in Organisationen

Die Stadt Schönberg ist Mitglied in folgenden Organisationen:

<b>Organisation</b>	<b>jährl. Mitgliedsbeitrag 2022</b>
HFUK Nord Feuerwehr-Unfallkasse (12600.5640)	10.847,87 €
Kommunaler Arbeitgeberverband M-V e.V. (11408.5640)	638,50 €
Kommunaler Schadenausgleich - Haftpflicht (11408.5640) -> 4.183,52 € - KFZ- FFW (12600.5235) -> 4.109,54 €	8.293,06 €
Kreisfeuerwehrverband NWM (12600.5640)	616,00 €
Sagen- und Märchenstraße Mecklenburg-Vorpommern e. V. (11408.5640)	300,00 €
Städte- und Gemeindetag M-V e. V. (11408.5640)	4.032,54 €
Unfallkasse M/V (21501.56414)	33.891,00 €
Volkskundemuseum Schönberg e. V. (25200.5640)	3.517,47 €
Wasser- und Bodenverband Stepenitz-Maurine (55203.52544)	95.544,30 €
Zweckverband Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung Grevesmühlen (55201.52544)	17.294,20 €

## H.5 Sonstige wesentliche Verträge

### Verpflichtende Verträge:

Bezeichnung	Betrag
FC Schönberg 95 e.V. (28100.54159)	(40.000,00 abzügl. Gebäudeversicherung) 39.511,00 €
Badeteich Schönberg e.V. (28100.54159)	10.000,00 €
Volkskundemuseum (25200.54159)	45.498,58 €
Winterdienst (54104.5292)	121.918,94 €
Stromlieferverträge (54101.5226)	35.745,49 €
Druck- und Kopiertechnik (21501.5622)	3.053,14 €

### Berechtigende Verträge:

Bezeichnung	Betrag
Konzessionsvertrag Strom / Gas (54000.4625)	144.219,97 €
Namensrechtsvertrag PM-Halle (42400.4410)	8.000,00 €
diverse Grundstückspachtverträge; Entgelte (11401.4411)	130.414,40 €

## H.6 Gesetzliche oder vertragliche Einschränkungen zu Grundstücken

Eine Übersicht zu den bestehenden gesetzlichen und vertraglichen Einschränkungen zu den bilanzierten Grundstücken sind als Anlage beigefügt.

## H.7 Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres

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

### I. Prognose und Risikobericht

Die Stadt Schönberg hat ein positives Eigenkapital von 21.190.462,87 €. Dieses Eigenkapital hat sich im Vergleich zu 2012 (EÖB) um ca. 10 % vermehrt. Liquide Mittel werden in Höhe von T€ 5.214 ausgewiesen.

Kreditverbindlichkeiten für Investitionen bestehen i. H. v. T€ 5.168,1. Insgesamt sind die Forderungen etwas höher als die Verbindlichkeiten, wobei der größte Anteil der Forderungen die Forderung gegenüber dem Amt Schönberger Land aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand (T€ 5.214) ausmacht. Die Re-Investitionsquote ist seit 2012 in 2015, dann ab 2017-2020 und in 2022 über 100 % gestiegen. Die durchschnittliche Quote liegt bei 153,2 %. 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 verringert sich auf 41 % und ist momentan wieder leicht fallend.

Die Stadt befindet sich noch in einem positiven Trend. Die dauernde Leistungsfähigkeit der Stadt Schönberg gilt jedoch gemäß Haushaltsplanung 2023 als gefährdet. Laut Haushaltsplan 2023 kann kein Ausgleich des Finanzhaushaltes erwirtschaftet werden. Für die Stadt Schönberg bestand seit 2012 ein Haushaltssicherungskonzept, welches bis 2019 fortgeführt werden musste, für 2021 dann aber erneut zu beschließen war und in 2022 fortzuführen.

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 notwendigen 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 31.12.2022**

Posten	Bezeichnung	31.12.	31.12.	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
		Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr	
		in €	in €	in €
<b>1.</b>	<b>Anlagevermögen</b>	<b>30.922.319,05</b>	<b>33.748.914,57</b>	<b>2.826.595,52</b>
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	1.588.279,32	1.458.269,43	-130.009,89
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	12,00	11.079,79	11.067,79
	<i>01120000 Datenverarbeitungs-Software</i>	12,00	11.079,79	11.067,79
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	1.588.267,32	1.447.189,64	-141.077,68
	<i>01300000 Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter</i>	1.588.267,32	1.447.189,64	-141.077,68
1.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00
	<i>01920000 Geleistete Zuwendungen an Städtebauliches Sondervermögen</i>	0,00	0,00	0,00
1.2	Sachanlagen	27.583.449,37	30.540.810,98	2.957.361,61
1.2.1	Wald, Forsten	53.873,41	53.873,41	0,00
	<i>02100000 Wald, Forsten</i>	53.873,41	53.873,41	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.311.407,89	3.308.171,83	-3.236,06
	<i>02200000 Grünflächen</i>	377.547,39	377.169,83	-377,56
	<i>02230000 Kleingartenanlagen, Gartenland</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>02240000 Sportflächen</i>	166.118,02	166.118,02	0,00
	<i>02300000 Ackerland, Brachland etc.</i>	498.503,01	495.644,51	-2.858,50
	<i>02500000 Kiesgruben, Steinbrüche, sonstige Abbauflächen einschließlich Halden</i>	2,00	2,00	0,00
	<i>02600000 Gewässer</i>	1.853.370,65	1.853.370,65	0,00
	<i>02900000 Sonstige unbebaute Grundstücke</i>	34.547,45	34.547,45	0,00
	<i>02930000 Industrie- und Gewerbegrundstücke</i>	370.033,87	370.033,87	0,00
	<i>02970000 Splitterparzellen an Drittgrundstücken</i>	11.285,50	11.285,50	0,00
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	9.885.662,30	9.693.055,20	-192.607,10
	<i>03100100 Grund und Boden von Wohnbauten</i>	29.992,55	29.992,55	0,00
	<i>03200100 Grund und Boden von sozialen Einrichtungen</i>	49.513,51	49.513,51	0,00
	<i>03200200 Gebäude von sozialen Einrichtungen</i>	101.082,53	96.896,71	-4.185,82
	<i>03200400 Außenanlagen von sozialen Einrichtungen</i>	6.432,50	5.789,25	-643,25
	<i>03220000 Jugendeinrichtungen</i>	23.408,69	23.085,44	-323,25
	<i>03220100 Grund und Boden von Jugendeinrichtungen</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>03300100 Grund und Boden von Schulgebäuden und Schulturnhallen</i>	355.759,37	355.759,37	0,00
	<i>03300200 Gebäude von Schulgebäuden und Schulturnhallen</i>	1.011.844,82	992.821,60	-19.023,22
	<i>03300300 Betriebsvorrichtungen von Schulgebäuden und Schulturnhallen</i>	22.782,82	19.528,13	-3.254,69
	<i>03300400 Außenanlagen von Schulgebäuden und Schulturnhallen</i>	49.651,97	46.848,57	-2.803,40
	<i>03320000 Regionale Schulen (§ 11 II Nr. 1b SchulG M-V)</i>	1.506.510,95	1.466.865,92	-39.645,03
	<i>03400100 Grund und Boden von Kulturanlagen</i>	144.137,44	144.137,44	0,00
	<i>03400200 Gebäude von Kulturanlagen</i>	126.606,29	122.466,60	-4.139,69
	<i>03400400 Außenanlagen von Kulturanlagen</i>	2.660,00	2.394,10	-265,90
	<i>03500100 Grund und Boden von Sportanlagen</i>	319.514,76	319.514,76	0,00
	<i>03500200 Gebäude von Sportanlagen</i>	2.683.635,64	2.640.582,27	-43.053,37
	<i>03500400 Außenanlagen von Sportanlagen</i>	49.244,54	37.619,95	-11.624,59
	<i>03700100 Grund und Boden von Verwaltungsgebäuden</i>	21.684,00	21.684,00	0,00
	<i>03700200 Gebäude von Verwaltungsgebäuden</i>	1.423.591,71	1.391.897,65	-31.694,06
	<i>03900000 Sonstige Gebäude</i>	896,87	819,45	-77,42

**Aktivseite**

**Bilanz zum 31.12.2022**

Posten	Bezeichnung	31.12.	31.12.	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
		Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr	
		in €	in €	in €
	03900100 Grund und Boden von sonstigen Gebäuden	445.691,98	445.691,98	0,00
	03900200 Gebäude von sonstigen Gebäuden	1.203.859,23	1.179.148,56	-24.710,67
	03900400 Außenanlagen von sonstigen Gebäuden	38.827,50	34.944,75	-3.882,75
	03980100 Grund und Boden vom Bauhof	29.067,00	29.067,00	0,00
	03990000 Sonstige Gebäude, Bauten	1.159,86	1.059,72	-100,14
	03990100 Grund und Boden von sonstigen Gebäuden, Bauten	149.049,39	149.049,39	0,00
	03990200 Gebäude von sonstigen Gebäuden, Bauten	86.338,29	83.257,58	-3.080,71
	03998000 Garagen	2.718,09	2.618,95	-99,14
1.2.4	Infrastrukturvermögen	9.929.091,31	9.413.186,19	-515.905,12
	04100000 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	1.270.749,52	1.234.721,48	-36.028,04
	04310000 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte von Stromversorgungsanlagen	870,00	870,00	0,00
	04510000 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte von Wasserversorgungsanlagen	0,00	2.858,50	2.858,50
	04610000 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte von Abfallbeseitigungsanlagen	2,00	2,00	0,00
	04700000 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	78.789,23	76.179,92	-2.609,31
	04710000 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte von Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	345,80	345,80	0,00
	04730000 Abwassersammlungsanlagen	779.820,79	742.064,28	-37.756,51
	04810000 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte von Straßen, Wege, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	1.475.724,73	1.480.746,88	5.022,15
	04820000 Straßen	3.451.022,91	3.225.204,19	-225.818,72
	04825000 Straßenbegleitgrün	216,82	216,82	0,00
	04830000 Wege	920.466,27	857.559,93	-62.906,34
	04832000 Gehwege	138.878,02	133.275,28	-5.602,74
	04840000 Plätze	1.080.910,49	1.043.627,21	-37.283,28
	04850000 Verkehrslenkungsanlagen	5.572,79	1.155,91	-4.416,88
	04859000 Sonstige Verkehrslenkungsanlagen	6.342,94	5.488,85	-854,09
	04870000 Straßenbeleuchtung	431.540,90	398.853,06	-32.687,84
	04900000 Sonstiges Infrastrukturvermögen	231.101,39	159.343,69	-71.757,70
	04930000 Öffentlicher Personennahverkehr	54.519,05	48.629,81	-5.889,24
	04990000 Sonstiges Infrastrukturvermögen / Sonstiges (u.a. Bachverrohrung)	2.217,66	2.042,58	-175,08
1.2.5	Bauten auf fremden Grund und Boden	1,00	1,00	0,00
	05990200 Gebäude von sonstigen Gebäuden, Bauten auf fremdem Grund und Boden	1,00	1,00	0,00
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	601.517,86	1.338.628,56	737.110,70
	07100000 Fahrzeuge	3.560,84	51.907,43	48.346,59
	07140000 Brand-, Rettungs- und Katastrophenschutzfahrzeuge	343.813,64	1.054.829,07	711.015,43
	07200000 Maschinen und technische Anlagen	4.228,59	4.005,55	-223,04

**Aktivseite**

**Bilanz zum 31.12.2022**

Posten	Bezeichnung	31.12.	31.12.	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
		Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr	
		in €	in €	in €
	07250000 Technische Anlagen des Brand-, Hochwasser- und Katastrophenschutzes	0,00	0,00	0,00
	07300000 Betriebsvorrichtungen	186.030,64	170.910,07	-15.120,57
	07390000 Sonstige Betriebsvorrichtungen	63.884,15	56.976,44	-6.907,71
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	126.744,79	406.714,38	279.969,59
	08200000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	93.611,20	169.580,88	75.969,68
	08224000 Hardware und EDV-technische Ausstattung	25.401,59	229.415,50	204.013,91
	08230000 Medienbestand der Bibliotheken und Büchereien	7.718,00	7.718,00	0,00
	08270000 Geringwertige Vermögensgegenstände	14,00	0,00	-14,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau	3.655.624,57	6.307.654,17	2.652.029,60
	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	3.655.531,09	6.307.560,69	2.652.029,60
1.3	Finanzanlagen	1.750.590,36	1.749.834,16	-756,20
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	1.662.460,38	1.662.460,38	0,00
	12120000 Städtebauliches Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
	12310000 Zweckverbände	1.662.460,38	1.662.460,38	0,00
1.3.9	Sonstige Ausleihungen	62.529,98	61.773,78	-756,20
	13722000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich / Laufzeit über 1 Jahr	62.529,98	61.773,78	-756,20
<b>2.</b>	<b>Umlaufvermögen</b>	<b>4.873.029,85</b>	<b>5.952.247,65</b>	<b>1.079.217,80</b>
2.1	Vorräte	13.121,60	13.121,60	0,00
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	13.121,60	13.121,60	0,00
	14310000 Fertige Erzeugnisse	13.121,60	13.121,60	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	4.859.908,25	5.939.126,05	1.079.217,80
2.2.1	Öffentliche-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	167.802,22	560.269,58	392.467,36
	davon			
	Forderungen	223.857,60	610.464,98	386.607,38
	15100097 Gebührenforderungen außerhalb der Bereichsabgrenzung	0,00	0,00	0,00
	15151000 Gebührenforderungen gegen private Unternehmen	689,37	8.971,64	8.282,27
	15159000 Gebührenforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich	1.435,62	52.203,06	50.767,44
	15190000 Gebührenforderungen gegen Sonstige	0,00	0,00	0,00
	15251000 Beitragsforderungen gegen private Unternehmen	1.731,83	1.731,83	0,00
	15252000 Beitragsforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich	4.195,23	3.253,79	-941,44
	15300197 Grundsteuerforderungen außerhalb der Bereichsabgrenzung	0,00	0,00	0,00
	15351100 Grundsteuerforderungen gegen private Unternehmen	3.875,28	7.389,91	3.514,63
	15351200 Gewerbesteuerforderungen gegen private Unternehmen	54.348,70	370.749,49	316.400,79

**Aktivseite**

**Bilanz zum 31.12.2022**

Posten	Bezeichnung	31.12.	31.12.	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
		Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr	
		in €	in €	in €
	15351900 Sonstige Steuerforderungen gegen private Unternehmen	25,68	-669,88	-695,56
	15359100 Grundsteuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich	18.556,07	8.010,59	-10.545,48
	15359200 Gewerbesteuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich	92.577,26	103.140,93	10.563,67
	15359900 Sonstige Steuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich	5.298,91	5.980,77	681,86
	15400097 Forderungen aus Transferleistungen außerhalb der Bereichsabgrenzung	-2.474,62	0,00	2.474,62
	15451000 Forderungen aus Transferleistungen gegen private Unternehmen	15.718,65	9.042,06	-6.676,59
	15459000 Forderungen aus Transferleistungen gegen den sonstigen privaten Bereich	22.867,62	12.550,45	-10.317,17
	15490000 Forderungen aus Transferleistungen gegen Sonstige	0,00	0,00	0,00
	15500097 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen außerhalb der Bereichsabgrenzung	0,00	0,00	0,00
	15559000 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen den sonstigen privaten Bereich	5.012,00	28.110,34	23.098,34
	Einzelwertberichtigungen	-56.055,38	-50.195,40	5.859,98
	21251510 Einzelwertberichtigungen auf Gebührenforderungen gegen private Unternehmen	-255,66	-255,66	0,00
	21251590 Einzelwertberichtigungen auf Gebührenforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich	-222,02	-222,02	0,00
	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	-1.006,08	4.405,82
	21253511 Einzelwertberichtigungen auf Grundsteuerforderungen gegen private Unternehmen	-515,38	-515,38	0,00
	21253512 Einzelwertberichtigungen auf Gewerbesteuerforderungen gegen private Unternehmen	-5.263,41	-4.263,57	999,84
	21253591 Einzelwertberichtigungen auf Grundsteuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich	-16.648,84	-16.648,84	0,00
	21253592 Einzelwertberichtigungen auf Gewerbesteuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich	-24.961,09	-24.284,29	676,80
	21253599 Einzelwertberichtigungen auf sonstige Steuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich	-543,76	-736,24	-192,48
	21254590 Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Transferleistungen gegen den sonstigen privaten Bereich	-501,49	-531,49	-30,00
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	44.680,54	16.302,69	-28.377,85
	davon			
	Forderungen	44.815,54	16.422,69	-28.392,85
	16000097 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen außerhalb der Bereichsabgrenzung	-315,00	-315,00	0,00
	16510000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen private Unternehmen	26.861,51	-4.716,49	-31.578,00
	16590000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den sonstigen privaten Bereich	18.269,03	21.454,18	3.185,15

Aktivseite

Bilanz zum 31.12.2022

Posten	Bezeichnung	31.12.	31.12.	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
		Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr	
		in €	in €	in €
	Einzelwertberichtigungen	-135,00	-120,00	15,00
	21265100 Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen private Unternehmen	-120,00	-120,00	0,00
	21265900 Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den sonstigen privaten Bereich	-15,00	0,00	15,00
	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
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	36,94	36,94	0,00
	davon			
	Forderungen	36,94	36,94	0,00
	15144000 Gebührenforderungen gegen Zweckverbände	0,00	0,00	0,00
	15145000 Gebührenforderungen gegen Anstalten des öffentlichen Rechts	0,00	0,00	0,00
	15146000 Gebührenforderungen gegen Sparkassen	0,00	0,00	0,00
	15147000 Gebührenforderungen gegen rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00
	15344100 Grundsteuerforderungen gegen Zweckverbände	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
	16460000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Sparkassen	0,00	0,00	0,00
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	4.599.279,22	5.297.511,88	698.232,66
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	4.504.967,08	5.213.852,92	708.885,84
	17431011 Forderungen aus Einheitskassen gegenüber GKZ 10	4.504.967,08	5.213.852,92	708.885,84
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	94.312,14	83.658,96	-10.653,18
	davon			
	Forderungen	94.312,14	83.658,96	-10.653,18
	15141000 Gebührenforderungen gegen den Bund	0,00	0,00	0,00
	15142000 Gebührenforderungen gegen das Land	53,39	156,96	103,57
	15143000 Gebührenforderungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	20.277,79	20.277,79
	15149000 Gebührenforderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00
	15242000 Beitragsforderungen gegen das Land	0,00	0,00	0,00
	15342100 Grundsteuerforderungen gegen das Land	811,24	0,00	-811,24
	15342900 Sonstige Steuerforderungen gegen das Land	38.153,07	0,00	-38.153,07
	15343100 Grundsteuerforderungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	483,33	318,27	-165,06
	15348100 Grundsteuerforderungen gegen sonstige öffentliche Sonderrechnungen	26,08	26,08	0,00
	15349100 Grundsteuerforderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00
	15441000 Forderungen aus Transferleistungen gegen den Bund	0,00	0,00	0,00
	15442000 Forderungen aus Transferleistungen gegen das Land	46.686,24	58.467,24	11.781,00

Aktivseite

Bilanz zum 31.12.2022

Posten	Bezeichnung	31.12.	31.12.	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
		Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr	
		in €	in €	in €
	15443000 Forderungen aus Transferleistungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	8.110,58	4.472,79	-3.637,79
	15448000 Forderungen aus Transferleistungen gegen sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00
	16420000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen das Land	-108,00	-182,00	-74,00
	16430000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0,00	0,00
	16490000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	96,21	121,83	25,62
	17429000 Sonstige Forderungen gegen das Land / Sonstige	0,00	0,00	0,00
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	48.109,33	65.004,96	16.895,63
	davon			
	Forderungen	48.109,33	65.004,96	16.895,63
	17000097 Sonstige Forderungen außerhalb der Bereichsabgrenzung	0,00	0,00	0,00
	17619000 Sonstige Forderungen private Unternehmen (Sonstiger inländischer Bereich) / Sonstige	0,00	0,00	0,00
	17639000 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen privaten Bereich (Sonstige inländischer Bereich) / Sonstige	345,00	0,00	-345,00
	17998522 Forderungen aus Überzahlungen aus Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	1.056,27	870,00	-186,27
	17998523 Forderungen aus Überzahlungen aus Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	325,94	325,94	0,00
	17998524 Forderungen aus Überzahlungen aus weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	239,36	222,27	-17,09
	17998525 Forderungen aus Überzahlungen aus Kostenerstattungen	0,00	1.742,40	1.742,40
	17998529 Forderungen aus Überzahlungen aus sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	516,20	516,20	0,00
	17998541 Forderungen aus Überzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	232,40	515,18	282,78
	17999402 VJ-Abgrenzung für Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern	0,00	20.203,25	20.203,25
	17999414 VJ-Abgrenzung für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	20,00	0,00	-20,00
	17999432 VJ-Abgrenzung für Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	8.459,86	7.018,19	-1.441,67
	17999441 VJ-Abgrenzung für privatrechtliche Leistungsentgelte	2,12	2.579,23	2.577,11
	17999442 VJ-Abgrenzung für Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-7.668,92	2.157,43	9.826,35
	17999462 VJ-Abgrenzung für weitere sonstige laufende Erträge	2.359,70	28.854,87	26.495,17
	17999476 VJ-Abgrenzung für Erträge aus Sondervermögen, Zweckverbänden und Anstalten des öffentlichen Rechts	42.221,40	0,00	-42.221,40
	17999999 Standardforderungskonto außerhalb der Kontenreferenz	0,00	0,00	0,00
2.4	Liquide Mittel	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
	18410080 Deutsche Kreditbank AG	0,00	0,00	0,00



# Bilanz 2022

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Seite : 7

Datum: 15.03.2024

Uhrzeit: 11:13:41

## Aktivseite

## Bilanz zum 31.12.2022

Posten	Bezeichnung	31.12. Haushalts- vorjahr	31.12. Haushalts- jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts- vorjahr
		in €	in €	in €
	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.	<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>42.506,29</b>	<b>2.758,40</b>	<b>-39.747,89</b>
	<b>Bilanzsumme</b>	<b>35.837.855,19</b>	<b>39.703.920,62</b>	<b>3.866.065,43</b>

Passivseite

Bilanz zum 31.12.2022

Posten	Bezeichnung	31.12.	31.12.	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
		Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr	
		in €	in €	in €
<b>1.</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>20.301.894,99</b>	<b>21.190.462,87</b>	<b>888.567,88</b>
1.1	Kapitalrücklage	18.793.688,90	19.115.561,57	321.872,67
1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage	17.188.076,68	17.188.076,68	0,00
	20100000 Kapitalrücklage	17.188.076,68	17.188.076,68	0,00
1.1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklagen	1.605.612,22	1.927.484,89	321.872,67
	20120000 Zweckgebundene Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen	563.604,04	563.604,04	0,00
	20130000 zweckgebundene Kapitalrücklage aus Zuweisungen nach §§ 23 u. 24 FAG M-V	918.352,39	1.325.087,73	406.735,34
	20190000 Sonstige zweckgebundene Kapitalrücklagen	123.655,79	38.793,12	-84.862,67
	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
1.3	Ergebnisvortrag	1.133.162,58	1.508.206,09	375.043,51
	20400000 Ergebnisvortrag	1.133.162,58	1.508.206,09	375.043,51
1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	375.043,51	566.695,21	191.651,70
<b>2.</b>	<b>Sonderposten</b>	<b>11.637.905,87</b>	<b>13.185.826,12</b>	<b>1.547.920,25</b>
2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen	11.637.905,87	13.185.826,12	1.547.920,25
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen	9.646.696,50	10.227.073,78	580.377,28
	23140000 Sonderposten aus Zuwendungen von der EU	857.377,32	836.109,36	-21.267,96
	23141000 Sonderposten aus Zuwendungen vom Bund	698.728,51	675.411,12	-23.317,39
	23142000 Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)	7.271.532,78	7.698.839,23	427.306,45
	23143000 Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	807.478,36	1.004.543,98	197.065,62
	23146000 Sonderposten aus Zuwendungen von Sparkassen	200,00	200,00	0,00
	23151000 Sonderposten aus Zuwendungen von privaten Unternehmen	3.555,12	3.376,62	-178,50
	23159000 Sonderposten aus Zuwendungen vom sonstigen privaten Bereich	7.824,41	8.593,47	769,06
2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.165.077,25	1.094.892,84	-70.184,41
	23259010 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom sonstigen privaten Bereich / aus öffentlich-rechtlichen Entgelten	1.165.077,25	1.094.892,84	-70.184,41
2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen	826.132,12	1.863.859,50	1.037.727,38
	23310000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	692.032,51	1.663.320,80	971.288,29
	23320000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	134.099,61	200.538,70	66.439,09
2.4	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00	0,00
	23930000 Zuwendungen an städtebauliche Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
<b>4.</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>3.898.054,33</b>	<b>5.327.631,63</b>	<b>1.429.577,30</b>
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	3.758.674,38	5.168.078,28	1.409.403,90
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	3.758.674,38	5.168.078,28	1.409.403,90
	31513000 Investitionskredite von inländischen Banken / Laufzeit mehr als 5 Jahre	1.216.400,00	2.887.009,48	1.670.609,48
	31513100 Investitionskredite von inländischen Banken / Laufzeit mit 5 Jahren und mehr / Euro-Währung (fester Zins)	2.542.274,38	2.281.068,80	-261.205,58

Passivseite

Bilanz zum 31.12.2022

Posten	Bezeichnung	31.12.	31.12.	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
		Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr	
		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	16.674,44	59.731,80	43.057,36
	35000097 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen außerhalb der Bereichsabgrenzung	0,00	0,00	0,00
	35510000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber privaten Unternehmen	14.994,53	57.904,96	42.910,43
	35512001 Verbindlichkeiten aus Verwahrkonto Sicherheitseinhalte	1.591,18	1.591,18	0,00
	35590000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem sonstigen privaten Bereich	-471,73	-324,80	146,93
	35900000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Sonstigen	560,46	560,46	0,00
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	1.197,25	1.197,25
	36000097 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen außerhalb der Bereichsabgrenzung	0,00	0,00	0,00
	36500000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem privaten Bereich	0,00	1.197,25	1.197,25
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	425,78	2.576,35	2.150,57
	35440000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Zweckverbänden	425,78	425,78	0,00
	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	2.150,57	2.150,57
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	13.359,85	11.603,31	-1.756,54
4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	0,00	0,00	0,00
	37431011 Verbindlichkeiten aus Einheitskassen gegenüber GKZ 10	0,00	0,00	0,00
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich davon	13.359,85	11.603,31	-1.756,54
	Verbindlichkeiten	13.359,85	11.603,31	-1.756,54
	31993000 Investitionskredite von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (Sonstige) / Laufzeit mehr als 5 Jahre / Euro-Währung	1.849,62	0,00	-1.849,62
	35410000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem Bund	0,00	0,00	0,00
	35420000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem Land	11.411,66	0,00	-11.411,66
	35430000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	10.964,18	10.964,18
	35490000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	-357,45	-296,05	61,40
	36430000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	479,16	479,16
	37420000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem Land	456,02	456,02	0,00

Passivseite

Bilanz zum 31.12.2022

Posten	Bezeichnung	31.12.	31.12.	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
		Haushaltsvorjahr	Haushaltsjahr	
		in €	in €	in €
	37480000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	108.919,88	84.444,64	-24.475,24
	37000097 Sonstige Verbindlichkeiten außerhalb der Bereichsabgrenzung	0,00	0,00	0,00
	37610000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber privaten Unternehmen	0,00	0,00	0,00
	37630000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen inländischen Bereich (Sonstige)	32,00	32,00	0,00
	37700000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Organmitgliedern	-20,00	-20,00	0,00
	37910005 Sicherheitseinbehalt/Gewährleistungen Koch'sches Haus	390,81	390,81	0,00
	37910009 Kautionen	-50,00	-50,00	0,00
	37910010 Personalkosten	0,00	0,00	0,00
	37919401 Verbindlichkeiten aus Überzahlung aus Realsteuern	696,21	696,21	0,00
	37919403 Verbindlichkeiten aus Überzahlung aus sonstige Gemeindesteuern	417,25	417,25	0,00
	37919414 Verbindlichkeiten aus Überzahlung aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	0,00	904,72	904,72
	37919432 Verbindlichkeiten aus Überzahlung aus Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	1.830,42	0,00	-1.830,42
	37962000 Umsatzsteuer 19 %	-66,26	-66,26	0,00
	37979000 Sonstige Steuern und ähnliche Abgaben (Sonstige)	8.678,42	-53,39	-8.731,81
	37990099 Personalverrechnungskonto	0,00	0,00	0,00
	37991904 Verbindlichkeiten aus Sicherheitseinhalten/Gewährleistungen Straßenbeleuchtung	712,76	712,76	0,00
	37991906 Verbindlichkeiten aus Sicherheitseinbehalt Sanierung Sporthalle	3.549,82	3.549,82	0,00
	37991909 Verbindlichkeiten aus Kautionen	50,00	50,00	0,00
	37998522 VJ-Abgrenzung für Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	37.708,09	-21.576,44	-59.284,53
	37998523 VJ-Abgrenzung für Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	17.220,56	3.761,33	-13.459,23
	37998524 VJ-Abgrenzung für Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	5.979,94	5.979,94
	37998525 VJ-Abgrenzung für Kostenerstattungen	16.301,37	18,52	-16.282,85
	37998526 VJ-Abgrenzung für sonstige Aufwendungen Städtebauliches Sondervermögen	2.921,77	8.046,79	5.125,02
	37998529 VJ-Abgrenzung für sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.145,94	10.407,83	-738,11
	37998541 VJ-Abgrenzung für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	1.838,22	3.766,20	1.927,98
	37998543 VJ-Abgrenzung für Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen und dergleichen	0,00	52.961,60	52.961,60
	37998561 VJ-Abgrenzung für sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	247,71	976,35	728,64
	37998562 VJ-Abgrenzung für Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	2.742,02	3.857,86	1.115,84
	37998563 VJ-Abgrenzung für Geschäftsaufwendungen	558,18	557,47	-0,71
	37998564 VJ-Abgrenzung für Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	0,00	9.394,51	9.394,51



# Bilanz 2022

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Seite : 11

Datum: 15.03.2024

Uhrzeit: 11:13:41

## Passivseite

## Bilanz zum 31.12.2022

Posten	Bezeichnung	31.12. Haushalts- vorjahr	31.12. Haushalts- jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts- vorjahr
		in €	in €	in €
	37998568 VJ-Abgrenzung für sonstige Steueraufwendungen	0,00	76,07	76,07
	37998569 VJ-Abgrenzung für sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	991,53	-1.288,25	-2.279,78
	37998575 VJ-Abgrenzung für Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an den inländischen Geldmarkt	1.020,75	940,94	-79,81
	37998579 VJ-Abgrenzung für sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	2,31	0,00	-2,31
5.3	Sonstige	0,00	0,00	0,00
	39900000 Sonstige passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	0,00
	39943200 Rechnungsabgrenzungsposten für Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	0,00	0,00	0,00
	39944200 Rechnungsabgrenzungsposten für Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
	<b>Bilanzsumme</b>	<b>35.837.855,19</b>	<b>39.703.920,62</b>	<b>3.866.065,43</b>

\*\*\* Ende der Liste "Bilanz" \*\*\*

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)		Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Übertra-	Erläuterung  Kontonummer	
			gungen des	ermächti-	ermäch-	des	im Haus-	des Haus-	gung von		
			Haushalts-	gungen aus	tigungen im	Haushalts-	Haushalts-	Ermäß-	tigungen in		
			jahres	Haushalts-	Haushalts-	jahres	haltsjahr	haltsvor-	gungen in		
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €		
			1	2	3	4	5	6	7		
1.	+	Steuern und ähnliche Abgaben	4.603.416,68	0,00	4.603.416,68	5.645.056,38	1.041.639,70	4.789.250,84	0,00	40	
		40110000 Grundsteuer A	45.000,00	0,00	45.000,00	37.239,54	-7.760,46	31.859,76	0,00		
		40114000 Grundsteuer A (Lockwisch)	16.426,08	0,00	16.426,08	16.913,00	486,92	16.777,69	0,00		
		40120000 Grundsteuer B	408.000,00	0,00	408.000,00	401.266,39	-6.733,61	399.094,44	0,00		
		40122000 Grundsteuer B für gemeindeeigene Grundstücke	10.000,00	0,00	10.000,00	9.257,26	-742,74	9.271,52	0,00		
		40124000 Grundsteuer B (Lockwisch)	25.000,00	0,00	25.000,00	26.586,27	1.586,27	25.671,98	0,00		
		40130000 Gewerbesteuer	2.071.690,60	0,00	2.071.690,60	3.079.417,64	1.007.727,04	2.270.553,27	0,00		
		40134000 Gewerbesteuer (Lockwisch)	15.000,00	0,00	15.000,00	4.258,85	-10.741,15	-11.719,00	0,00		
		40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.625.000,00	0,00	1.625.000,00	1.675.940,01	50.940,01	1.606.382,96	0,00		
		40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	351.300,00	0,00	351.300,00	363.249,03	11.949,03	411.517,01	0,00		
		40310000 Vergütungssteuer	3.000,00	0,00	3.000,00	2.369,96	-630,04	1.979,34	0,00		
		40320000 Hundesteuer	25.000,00	0,00	25.000,00	24.235,93	-764,07	25.883,66	0,00		
		40340000 Zweitwohnungssteuer	8.000,00	0,00	8.000,00	4.322,50	-3.677,50	1.978,21	0,00		
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.312.323,06	0,00	1.312.323,06	1.168.843,69	-143.479,37	1.321.421,46	0,00	41	
		41111000 Schlüsselzuweisung	738.300,00	0,00	738.300,00	754.909,64	16.609,64	774.236,46	0,00		
		41320000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	219.700,00	0,00	219.700,00	865,16	-218.834,84	155.000,00	0,00		
		41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	68.136,13	0,00	68.136,13	79.440,04	11.303,91	72.820,61	0,00		
		41443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	17.352,33	0,00	17.352,33	20.644,45	3.292,12	18.818,25	0,00		
		41490000 Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	0,00	0,00	0,00	2.095,28	2.095,28	0,00	0,00		
		41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	268.434,60	0,00	268.434,60	310.469,92	42.035,32	300.126,94	0,00		
		41590000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	400,00	0,00	400,00	419,20	19,20	419,20	0,00		
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	181.530,00	0,00	181.530,00	484.110,37	302.580,37	98.934,47	0,00	43	
		43200000 Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	42.480,00	0,00	42.480,00	48.397,74	5.917,74	20.984,81	0,00		
		43220000 Entgelte	350,00	0,00	350,00	350,00	0,00	0,00	0,00		
		43225000 Entgelte für die Sondernutzung von Straßen	1.500,00	0,00	1.500,00	1.472,90	-27,10	1.141,46	0,00		
		43229000 Sonstige Entgelte	80.000,00	0,00	80.000,00	363.691,00	283.691,00	11.742,37	0,00		

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Kontonummer	
		1	2	3	4	5	6	7		
	43290000 Sonstige Benutzungsgebühren	300,00	0,00	300,00	179,00	-121,00	196,90	0,00		
	43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte (öffentlich-rechtlich)	41.500,00	0,00	41.500,00	41.510,31	10,31	41.510,28	0,00		
	43759010 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom sonstigen privaten Bereich / aus öffentlich-rechtlichen Entgelten	15.400,00	0,00	15.400,00	28.509,42	13.109,42	23.358,65	0,00		
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	145.325,75	0,00	145.325,75	150.206,56	4.880,81	149.010,63	0,00	441.443,444,445,448
		44100000 Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.000,00	0,00	14.000,00	11.332,00	-2.668,00	12.274,48	0,00	
		44110000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	127.825,75	0,00	127.825,75	136.269,76	8.444,01	134.324,63	0,00	
		44190000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.500,00	0,00	3.500,00	2.604,80	-895,20	2.411,52	0,00	
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	326.733,22	0,00	326.733,22	310.691,80	-16.041,42	345.664,48	0,00	442,447,448
		44241000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund	24,54	0,00	24,54	24,54	0,00	24,54	0,00	
		44242000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	2.200,00	0,00	2.200,00	0,00	-2.200,00	0,00	0,00	
		44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	296.100,00	0,00	296.100,00	273.534,90	-22.565,10	291.372,76	0,00	
		44251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	7.831,57	0,00	7.831,57	7.775,25	-56,32	2.992,25	0,00	
		44259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	20.577,11	0,00	20.577,11	29.357,11	8.780,00	51.274,93	0,00	
8.	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	49.100,00	0,00	49.100,00	2.262,78	-46.837,22	73.394,61	0,00	47
		47143000 Zinserträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00	0,00	
		47150000 Zinserträge vom inländischen Geldmarkt	0,00	0,00	0,00	2.403,78	2.403,78	2.054,36	0,00	
		47200000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	100,00	0,00	100,00	0,00	-100,00	63,00	0,00	
		47600000 Finanzerträge aus Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts und rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	42.000,00	0,00	42.000,00	0,00	-42.000,00	42.221,40	0,00	
		47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	5.000,00	0,00	5.000,00	-141,00	-5.141,00	28.332,00	0,00	
		47990000 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge (Sonstige)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	723,85	0,00	
9.	+	Sonstige Erträge	160.835,42	0,00	160.835,42	192.855,37	32.019,95	483.279,42	0,00	46,451
		45100000 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.389,50	0,00	
		46100000 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens	158,68	0,00	158,68	7.768,71	7.610,03	338.250,08	0,00	
		46200000 Weitere sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	200,00	200,00	0,00	0,00	

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Kontonummer
		1	2	3	4	5	6	7	
	46220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	2.500,00	0,00	2.500,00	6.485,00	3.985,00	3.441,99	0,00	
	46250000 Konzessionsabgaben	143.900,00	0,00	143.900,00	144.219,97	319,97	135.392,82	0,00	
	46290000 Sonstige weitere sonstige laufende Erträge	14.276,74	0,00	14.276,74	3.266,58	-11.010,16	2.359,70	0,00	
	46611525 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen von Beitragsforderungen gegen den privaten Bereich	0,00	0,00	0,00	4.405,82	4.405,82	0,00	0,00	
	46611535 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen von Steuerforderungen gegen den privaten Bereich	0,00	0,00	0,00	1.676,64	1.676,64	40,90	0,00	
	46611545 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen von Forderungen aus Transferleistungen gegen den privaten Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105,00	0,00	
	46611605 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen von Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den privaten Bereich	0,00	0,00	0,00	15,00	15,00	0,00	0,00	
	46710000 Ausgleichsbeträge (§154 BauGB)	0,00	0,00	0,00	24.817,65	24.817,65	299,43	0,00	
10.	= <b>Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>6.779.264,13</b>	<b>0,00</b>	<b>6.779.264,13</b>	<b>7.954.026,95</b>	<b>1.174.762,82</b>	<b>7.260.955,91</b>	<b>0,00</b>	
11.	- Personalaufwendungen	500.587,78	0,00	500.587,78	403.351,55	-97.236,23	379.988,00	0,00	50
	50100000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	75.300,00	0,00	75.300,00	71.620,00	-3.680,00	72.710,00	0,00	
	50190000 Aufwendungen für sonstige ehrenamtlich Tätige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr, berufene Bürger in Ausschüssen, u.a.)	9.987,78	0,00	9.987,78	9.900,00	-87,78	9.900,00	0,00	
	50220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer	319.000,00	0,00	319.000,00	244.359,24	-74.640,76	228.210,01	0,00	
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	4.467,31	0,00	4.467,31	3.786,59	-680,72	3.159,78	0,00	
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	64.407,01	0,00	64.407,01	51.587,34	-12.819,67	47.976,12	0,00	
	50430000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für ehrenamtlich Tätige	5.700,00	0,00	5.700,00	3.988,02	-1.711,98	3.968,64	0,00	
	50620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer	21.725,68	0,00	21.725,68	18.110,36	-3.615,32	14.063,45	0,00	
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.030.040,29	119.281,06	2.149.321,35	1.783.072,21	-366.249,14	1.619.354,49	161.298,08	52
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	400,00	0,00	400,00	204,00	-196,00	-33,16	0,00	
	52210000 Aufwendungen für Abfall	6.797,39	0,00	6.797,39	6.797,39	0,00	5.496,11	0,00	
	52220000 Aufwendungen für Abwasser	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	52240000 Aufwendungen für Gas	130.133,16	0,00	130.133,16	123.044,27	-7.088,89	114.773,64	0,00	
	52260000 Aufwendungen für Strom	100.185,32	0,00	100.185,32	85.392,29	-14.793,03	81.621,01	0,00	
	52270000 Aufwendungen für Wasser	38.653,22	0,00	38.653,22	35.099,56	-3.553,66	35.816,89	0,00	

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Übertra-	Erläuterung  Kontonummer
		gungen des	Ermäßti-	ermäch-	des	im Haus-	des Haus-	gung von	
		Haushalts-	gungen aus	tigungen im	Haushalts-	Haushalts-	haushalts-	Ermäßti-	
		jahres	Haushalts-	tungen im	jahres	haushalts-	jahres	gungen in	
		in €	vorjahren	Haushalts-	in €	in €	in €	Haushalts-	
		1	2	jahr	4	5	6	folgejahre	7
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
	52290000 Sonstige Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	170.260,93	0,00	170.260,93	170.260,93	0,00	149.684,56	0,00	
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	106.558,60	2.490,55	109.049,15	87.755,80	-21.293,35	65.479,97	10.119,75	
	52311000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke	2.805,60	0,00	2.805,60	265,37	-2.540,23	1.606,50	0,00	
	52312000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen	8.236,58	0,00	8.236,58	8.236,58	0,00	27.402,63	0,00	
	52313000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	153.664,07	6.418,54	160.082,61	114.100,36	-45.982,25	75.338,00	22.337,47	
	52314000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind	17.384,83	0,00	17.384,83	17.384,83	0,00	11.513,90	0,00	
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	394.830,01	35.447,07	430.277,08	342.470,87	-87.806,21	317.935,72	82.525,00	
	52340000 Unterhaltung von Kunstgegenständen und Denkmälern	2.800,00	11.602,50	14.402,50	11.602,50	-2.800,00	0,00	0,00	
	52350000 Fahrzeugunterhaltung	41.169,57	0,00	41.169,57	34.209,28	-6.960,29	46.899,15	0,00	
	52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	5.000,00	0,00	5.000,00	645,48	-4.354,52	2.035,19	0,00	
	52380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	110.206,50	16.600,31	126.806,81	70.186,03	-56.620,78	56.706,76	43.484,40	
	52400000 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	6.592,66	0,00	6.592,66	5.394,10	-1.198,56	3.849,21	500,00	
	52450000 Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe)	4.576,91	0,00	4.576,91	4.572,65	-4,26	5.508,80	0,00	
	52460000 Lernmittel (Schulbücher, Werkstoffe, )	38.500,00	0,00	38.500,00	24.287,42	-14.212,58	31.290,11	0,00	
	52480000 Sonstige bezogene Leistungen	13.500,00	0,00	13.500,00	3.852,61	-9.647,39	1.039,92	0,00	
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	19.982,86	0,00	19.982,86	13.598,84	-6.384,02	5.563,32	2.331,46	
	52543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	32.498,50	0,00	32.498,50	32.456,68	-41,82	26.866,42	0,00	
	52544000 Kostenerstattungen an Zweckverbände	125.800,00	1.991,27	127.791,27	99.804,60	-27.986,67	103.598,28	0,00	
	52551000 Kostenerstattungen an private Unternehmen	120.718,83	0,00	120.718,83	114.207,49	-6.511,34	122.542,93	0,00	
	52559000 Kostenerstattungen an den sonstigen privaten Bereich	18,52	0,00	18,52	18,52	0,00	4.122,26	0,00	
	52600000 Sonstige Aufwendungen für städtebauliches Sondervermögen	8.046,79	7.573,90	15.620,69	15.620,69	0,00	23.086,14	0,00	
	52900000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	77,35	20.592,12	20.669,47	20.669,47	0,00	0,00	0,00	
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	370.642,09	16.564,80	387.206,89	340.933,60	-46.273,29	299.610,23	0,00	
14.	- Abschreibungen	851.834,60	0,00	851.834,60	924.161,61	72.327,01	919.965,31	0,00	53
	53200000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	29.172,33	0,00	29.172,33	29.172,33	0,00	29.172,33	0,00	

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Kontonummer
		1	2	3	4	5	6	7	
	53210000 Abschreibungen auf gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	618,01	0,00	618,01	618,01	0,00	0,00	0,00	
	53230000 Abschreibungen auf geleistete Investitionszuschüsse	9.610,29	0,00	9.610,29	10.210,75	600,46	10.211,75	0,00	
	53290000 Abschreibungen auf geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	106.442,53	0,00	106.442,53	106.442,53	0,00	106.442,53	0,00	
	53420000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sozialen Einrichtungen	323,25	0,00	323,25	323,25	0,00	323,25	0,00	
	53430000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Schulgebäuden und Schulumhallen	54.173,74	0,00	54.173,74	54.173,74	0,00	54.173,74	0,00	
	53470000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Verwaltungsgebäuden	31.694,06	0,00	31.694,06	31.694,06	0,00	31.694,06	0,00	
	53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	0,00	0,00	0,00	99,14	99,14	99,14	0,00	
	53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	417.217,72	0,00	417.217,72	417.217,72	0,00	489.532,09	0,00	
	53510000 Abschreibungen auf Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	0,00	0,00	0,00	4.740,73	4.740,73	4.740,73	0,00	
	53570000 Abschreibungen auf Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	5.900,00	0,00	5.900,00	12.630,85	6.730,85	12.630,85	0,00	
	53580000 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	40.909,89	0,00	40.909,89	80.447,50	39.537,61	81.304,36	0,00	
	53590000 Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	2.360,36	0,00	2.360,36	3.913,86	1.553,50	3.913,86	0,00	
	53800000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere	25.201,09	0,00	25.201,09	25.201,09	0,00	35.002,48	0,00	
	53810000 Abschreibungen auf Fahrzeuge	105.907,34	0,00	105.907,34	106.161,24	253,90	33.533,52	0,00	
	53820000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	1.001,04	0,00	1.001,04	1.261,31	260,27	53,42	0,00	
	53830000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	1.490,43	0,00	1.490,43	7.371,64	5.881,21	5.732,63	0,00	
	53851000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung	19.812,52	0,00	19.812,52	32.481,86	12.669,34	21.404,57	0,00	
15.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	3.979.584,53	0,00	3.979.584,53	3.862.807,50	-116.777,03	3.701.787,53	0,00	54
	54143000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	747.250,00	0,00	747.250,00	704.487,80	-42.762,20	660.184,13	0,00	
	54151000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	22.924,70	0,00	22.924,70	22.606,95	-317,75	22.636,70	0,00	
	54159000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich	197.693,15	0,00	197.693,15	145.642,18	-52.050,97	131.087,22	0,00	
	54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	1.000,00	0,00	1.000,00	964,10	-35,90	964,10	0,00	
	54310000 Gewerbesteuerumlage	271.690,60	0,00	271.690,60	271.690,60	0,00	222.438,71	0,00	

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Kontonummer
		1	2	3	4	5	6	7	
	54421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise	2.104.500,00	0,00	2.104.500,00	2.082.889,79	-21.610,21	1.873.460,53	0,00	
	54422000 Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde	634.526,08	0,00	634.526,08	634.526,08	0,00	791.016,14	0,00	
17.	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	103.600,00	0,00	103.600,00	36.096,69	-67.503,31	35.562,50	0,00	57
	57510000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute (inländischer Geldmarkt)	1.600,00	0,00	1.600,00	0,00	-1.600,00	0,00	0,00	
	57511000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Banken (inländischer Geldmarkt)	96.400,00	0,00	96.400,00	35.915,69	-60.484,31	33.737,19	0,00	
	57910000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	5.500,00	0,00	5.500,00	181,00	-5.319,00	1.823,00	0,00	
	57930000 Kreditbeschaffungskosten	100,00	0,00	100,00	0,00	-100,00	2,31	0,00	
	57990000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (Sonstige)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18.	- Sonstige Aufwendungen	362.359,08	31.169,43	393.528,51	462.704,85	69.176,34	305.598,78	27.232,81	56
	56100000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.006,16	0,00	1.006,16	1.006,16	0,00	79,50	0,00	
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	8.549,82	0,00	8.549,82	5.408,22	-3.141,60	4.869,21	0,00	
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	550,18	0,00	550,18	0,00	-550,18	0,00	0,00	
	56140000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	5.755,99	0,00	5.755,99	4.520,75	-1.235,24	2.982,66	0,00	
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	31.720,44	31.169,43	62.889,87	38.251,17	-24.638,70	7.717,86	8.027,99	
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	12.580,40	0,00	12.580,40	11.065,45	-1.514,95	11.779,44	0,00	
	56220000 Leasing	11.000,00	0,00	11.000,00	3.053,14	-7.946,86	3.284,18	0,00	
	56240000 Datenverarbeitung	64.168,91	0,00	64.168,91	63.746,34	-422,57	28.166,29	0,00	
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	14.321,28	0,00	14.321,28	12.276,07	-2.045,21	23.091,75	0,00	
	56255000 Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	70.000,00	0,00	70.000,00	69.684,59	-315,41	14.450,56	19.204,82	
	56300000 Geschäftsaufwendungen	17.286,94	0,00	17.286,94	14.756,06	-2.530,88	10.298,07	0,00	
	56400000 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	31.583,82	0,00	31.583,82	30.358,73	-1.225,09	28.575,40	0,00	
	56411000 Gebäudeversicherungen	17.206,92	0,00	17.206,92	17.660,33	453,41	16.899,64	0,00	
	56414000 Unfallversicherungen	39.615,68	0,00	39.615,68	39.081,41	-534,27	39.685,48	0,00	
	56430000 Sonstige Beiträge	20.360,55	0,00	20.360,55	20.360,55	0,00	12.313,65	0,00	



# Ergebnisrechnung 2022

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Kontonummer
		1	2	3	4	5	6	7	
	56490000 Sonstige Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	300,00	0,00	300,00	143,16	-156,84	143,16	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	24.409,53	24.409,53	7.473,12	0,00	
	56550000 Wertberichtigungen zu Forderungen	0,00	0,00	0,00	6.104,68	6.104,68	5.169,15	0,00	
	56590000 Sonstige Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufvermögens, Einstellungen in Sonderposten, Zuführungen zu R	0,00	0,00	0,00	84.862,67	84.862,67	76.344,21	0,00	
	56810000 Grundsteuer	9.224,72	0,00	9.224,72	9.224,72	0,00	9.106,64	0,00	
	56930000 Repräsentationen	4.799,00	0,00	4.799,00	4.402,85	-396,15	3.584,95	0,00	
	56990000 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit (Sonstige)	2.328,27	0,00	2.328,27	2.328,27	0,00	-416,14	0,00	
19.	= Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	7.828.006,28	150.450,49	7.978.456,77	7.472.194,41	-506.262,36	6.962.256,61	188.530,89	
20.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-1.048.742,15	-150.450,49	-1.199.192,64	481.832,54	1.681.025,18	298.699,30	-188.530,89	
22.	+ Entnahmen aus der Kapitalrücklage	371.400,00	0,00	371.400,00	84.862,67	-286.537,33	76.344,21	0,00	492
	49210000 Entnahme aus der allgemeinen Kapitalrücklage	371.400,00	0,00	371.400,00	0,00	-371.400,00	0,00	0,00	
	49220000 Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	49290000 Entnahmen aus sonstigen zweckgebundenen Kapitalrücklagen	0,00	0,00	0,00	84.862,67	84.862,67	76.344,21	0,00	
25.	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummern 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 sowie abzüglich Nummern 21 und 23)	-677.342,15	-150.450,49	-827.792,64	566.695,21	1.394.487,85	375.043,51	-188.530,89	
26.	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	-----	-----	-----	1.508.206,09	-----	-----	-----	
	20400000 Ergebnisvortrag	-----	-----	-----	1.133.162,58	-----	-----	-----	
	20500000 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-----	-----	-----	375.043,51	-----	-----	-----	
27.	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)	-----	-----	-----	2.074.901,30	-----	-----	-----	

\*\*\* Ende der Liste "Ergebnisrechnung" \*\*\*

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)		Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Kontonummer
			1	2	3	4	5	6	7	
1.	+	Steuern und ähnliche Abgaben	4.532.916,68	0,00	4.532.916,68	5.335.672,92	802.756,24	4.704.731,10	0,00	60
		60110000 Grundsteuer A	41.000,00	0,00	41.000,00	38.926,53	-2.073,47	32.345,73	0,00	
		60114000 Grundsteuer A (Lockwisch)	15.926,08	0,00	15.926,08	16.912,82	986,74	16.768,21	0,00	
		60120000 Grundsteuer B	400.000,00	0,00	400.000,00	402.405,25	2.405,25	406.415,42	0,00	
		60122000 Grundsteuer B für gemeindeeigene Grundstücke	10.000,00	0,00	10.000,00	9.257,26	-742,74	9.271,52	0,00	
		60124000 Grundsteuer B (Lockwisch)	24.000,00	0,00	24.000,00	24.370,41	370,41	25.055,21	0,00	
		60130000 Gewerbesteuer	2.021.690,60	0,00	2.021.690,60	2.749.501,35	727.810,75	2.258.166,57	0,00	
		60134000 Gewerbesteuer (Lockwisch)	10.000,00	0,00	10.000,00	6.218,35	-3.781,65	-2.002,23	0,00	
		60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.625.000,00	0,00	1.625.000,00	1.691.253,95	66.253,95	1.526.299,98	0,00	
		60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	351.300,00	0,00	351.300,00	365.884,91	14.584,91	403.842,86	0,00	
		60310000 Vergütungssteuer	2.500,00	0,00	2.500,00	3.090,52	590,52	1.890,11	0,00	
		60320000 Hundesteuer	24.000,00	0,00	24.000,00	23.949,82	-50,18	25.195,41	0,00	
		60340000 Zweitwohnungssteuer	7.500,00	0,00	7.500,00	3.901,75	-3.598,25	1.482,31	0,00	
2.	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	1.043.488,46	0,00	1.043.488,46	847.054,63	-196.433,83	1.032.663,98	0,00	61
		61111000 Schlüsselzuweisung	738.300,00	0,00	738.300,00	754.909,64	16.609,64	774.236,46	0,00	
		61320000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	219.700,00	0,00	219.700,00	865,16	-218.834,84	155.000,00	0,00	
		61442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	68.136,13	0,00	68.136,13	67.659,04	-477,09	84.601,61	0,00	
		61443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	17.352,33	0,00	17.352,33	20.620,79	3.268,46	18.825,91	0,00	
		61490000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Sonstigen	0,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	
4.	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	117.630,00	0,00	117.630,00	334.256,35	216.626,35	36.681,95	0,00	63
		63200000 Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	42.480,00	0,00	42.480,00	44.233,08	1.753,08	15.212,71	0,00	
		63220000 Entgelte	350,00	0,00	350,00	350,00	0,00	0,00	0,00	
		63225000 Entgelte für die Sondernutzung von Straßen	1.500,00	0,00	1.500,00	1.010,50	-489,50	1.141,46	0,00	
		63229000 Sonstige Entgelte	73.000,00	0,00	73.000,00	288.479,18	215.479,18	20.130,88	0,00	
		63290000 Sonstige Benutzungsgebühren	300,00	0,00	300,00	183,59	-116,41	196,90	0,00	
5.	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	145.325,75	0,00	145.325,75	147.322,55	1.996,80	146.737,45	0,00	641,648

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Kontonummer	
		1	2	3	4	5	6	7		
	64100000 Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.000,00	0,00	14.000,00	11.332,00	-2.668,00	12.274,48	0,00		
	64110000 Mieten und Pachten, Erbbauszinsen	127.825,75	0,00	127.825,75	133.385,75	5.560,00	132.051,45	0,00		
	64190000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.500,00	0,00	3.500,00	2.604,80	-895,20	2.411,52	0,00		
6.	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	326.733,22	0,00	326.733,22	317.834,85	-8.898,37	361.458,28	0,00	642,647,648
		64241000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund	24,54	0,00	24,54	24,54	0,00	24,54	0,00	
		64242000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	2.200,00	0,00	2.200,00	0,00	-2.200,00	0,00	0,00	
		64243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	296.100,00	0,00	296.100,00	266.648,06	-29.451,94	323.813,83	0,00	
		64251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	7.831,57	0,00	7.831,57	10.576,94	2.745,37	2.402,40	0,00	
		64259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	20.577,11	0,00	20.577,11	40.585,31	20.008,20	35.217,51	0,00	
7.	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	49.100,00	0,00	49.100,00	49.245,47	145,47	68.448,78	0,00	67
		67143000 Zinseinzahlungen für Kredite von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00	0,00	
		67150000 Zinseinzahlungen für Kredite vom inländischen Geldmarkt	0,00	0,00	0,00	2.403,78	2.403,78	2.054,36	0,00	
		67161000 Zinseinzahlungen für Kredite vom sonstigen inländischen Bereich aus Ausleihungen an Privatpersonen	0,00	0,00	0,00	169,29	169,29	73,17	0,00	
		67200000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	100,00	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00	0,00	
		67600000 Finanzeinzahlungen aus Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts und rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	42.000,00	0,00	42.000,00	42.221,40	221,40	42.221,40	0,00	
		67920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	5.000,00	0,00	5.000,00	4.451,00	-549,00	23.376,00	0,00	
		67990000 Sonstige Zinsen und ähnliche Einzahlungen (Sonstige)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	723,85	0,00	
8.	+	Sonstige laufende Einzahlungen	160.676,74	0,00	160.676,74	157.480,66	-3.196,08	138.366,69	0,00	651,66
		66200000 Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	200,00	200,00	0,00	0,00	
		66220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	2.500,00	0,00	2.500,00	4.968,57	2.468,57	2.647,52	0,00	
		66250000 Konzessionsabgaben	143.900,00	0,00	143.900,00	144.952,10	1.052,10	135.001,33	0,00	
		66290000 Sonstige laufende Einzahlungen (Sonstige)	14.276,74	0,00	14.276,74	5.640,68	-8.636,06	0,00	0,00	
		66710000 Ausgleichsbeträge (§154 BauGB)	0,00	0,00	0,00	1.719,31	1.719,31	717,84	0,00	
9.	=	<b>Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)</b>	<b>6.375.870,85</b>	<b>0,00</b>	<b>6.375.870,85</b>	<b>7.188.867,43</b>	<b>812.996,58</b>	<b>6.489.088,23</b>	<b>0,00</b>	
10.	-	Personalauszahlungen	500.587,78	0,00	500.587,78	403.351,55	-97.236,23	379.938,00	0,00	70

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Übertra-	Erläuterung  Kontonummer
		gungen des	Ermäßti-	ermäch-	des	im Haus-	des Haus-	gung von	
		Haushalts-	gungen aus	tigungen im	Haushalts-	Haushalts-	haltsvor-	Ermäch-	
		jahres	Haushalts-	Haushalts-	jahres	haltsjahr	jahres	tigungen in	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
		1	2	3	4	5	6	7	
	70100000 Auszahlungen für ehrenamtlich Tätige	75.300,00	0,00	75.300,00	71.620,00	-3.680,00	72.660,00	0,00	
	70190000 Auszahlungen für sonstige ehrenamtlich Tätige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr, berufene Bürger in Ausschüssen, u.a.)	9.987,78	0,00	9.987,78	9.900,00	-87,78	9.900,00	0,00	
	70220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer	319.000,00	0,00	319.000,00	244.359,24	-74.640,76	228.210,01	0,00	
	70320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	4.467,31	0,00	4.467,31	3.786,59	-680,72	3.159,78	0,00	
	70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	64.407,01	0,00	64.407,01	51.587,34	-12.819,67	47.976,12	0,00	
	70430000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für ehrenamtlich Tätige	5.700,00	0,00	5.700,00	3.988,02	-1.711,98	3.968,64	0,00	
	70620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer	21.725,68	0,00	21.725,68	18.110,36	-3.615,32	14.063,45	0,00	
12.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.030.040,29	119.281,06	2.149.321,35	1.822.797,27	-326.524,08	1.616.117,45	161.298,08	72
	72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	400,00	0,00	400,00	170,84	-229,16	0,00	0,00	
	72210000 Auszahlungen für Abfall	6.797,39	0,00	6.797,39	6.683,29	-114,10	4.508,81	0,00	
	72220000 Auszahlungen für Abwasser	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	72240000 Auszahlungen für Gas	130.133,16	0,00	130.133,16	160.826,21	30.693,05	97.636,58	0,00	
	72260000 Auszahlungen für Strom	100.185,32	0,00	100.185,32	91.543,51	-8.641,81	50.436,00	0,00	
	72270000 Auszahlungen für Wasser	38.653,22	0,00	38.653,22	39.014,02	360,80	44.620,37	0,00	
	72290000 Sonstige Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	170.260,93	0,00	170.260,93	168.403,73	-1.857,20	149.537,17	0,00	
	72310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	106.558,60	2.490,55	109.049,15	83.942,51	-25.106,64	67.338,82	-10.119,75	
	72311000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke	2.805,60	0,00	2.805,60	229,67	-2.575,93	1.641,30	0,00	
	72312000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen	8.236,58	0,00	8.236,58	9.704,43	1.467,85	66.334,93	0,00	
	72313000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	153.664,07	6.418,54	160.082,61	111.899,29	-48.183,32	76.300,39	-22.337,47	
	72314000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind	17.384,83	0,00	17.384,83	16.765,55	-619,28	10.462,30	0,00	
	72330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	394.830,01	35.447,07	430.277,08	352.428,81	-77.848,27	330.172,13	-82.525,00	
	72340000 Unterhaltung von Kunstgegenständen und Denkmälern	2.800,00	11.602,50	14.402,50	11.602,50	-2.800,00	0,00	0,00	
	72350000 Fahrzeugunterhaltung	41.169,57	0,00	41.169,57	28.510,89	-12.658,68	52.827,24	0,00	
	72360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	5.000,00	0,00	5.000,00	640,97	-4.359,03	2.039,70	0,00	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Kontonummer	
		1	2	3	4	5	6	7		
	72380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	110.206,50	16.600,31	126.806,81	44.366,23	-82.440,58	56.668,88	-43.484,40		
	72400000 Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	6.592,66	0,00	6.592,66	5.273,46	-1.319,20	4.269,53	-500,00		
	72450000 Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe)	4.576,91	0,00	4.576,91	4.512,25	-64,66	5.508,80	0,00		
	72460000 Lernmittel (Schulbücher, Werkstoffe, )	38.500,00	0,00	38.500,00	24.287,42	-14.212,58	31.290,11	0,00		
	72480000 Sonstige bezogene Leistungen	13.500,00	0,00	13.500,00	3.852,61	-9.647,39	1.039,92	0,00		
	72490000 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	19.982,86	0,00	19.982,86	7.428,40	-12.554,46	5.563,32	-2.331,46		
	72543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	32.498,50	0,00	32.498,50	35.577,52	3.079,02	23.266,42	0,00		
	72544000 Kostenerstattungen an Zweckverbände	125.800,00	1.991,27	127.791,27	110.007,03	-17.784,24	103.411,68	0,00		
	72551000 Kostenerstattungen an private Unternehmen	120.718,83	0,00	120.718,83	116.208,28	-4.510,55	122.441,59	0,00		
	72559000 Kostenerstattungen an den sonstigen privaten Bereich	18,52	0,00	18,52	0,00	-18,52	4.150,43	0,00		
	72600000 Auszahlungen für städtebauliches Sondervermögen	8.046,79	7.573,90	15.620,69	21.907,33	6.286,64	20.164,37	0,00		
	72900000 Sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	77,35	20.592,12	20.669,47	12.476,32	-8.193,15	0,00	0,00		
	72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	370.642,09	16.564,80	387.206,89	354.534,20	-32.672,69	284.486,66	0,00		
13.	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	3.979.584,53	0,00	3.979.584,53	3.815.736,32	-163.848,21	3.683.239,11	0,00	74
		74143000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	747.250,00	0,00	747.250,00	703.351,94	-43.898,06	660.153,26	0,00	
		74151000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	22.924,70	0,00	22.924,70	22.160,70	-764,00	22.636,70	0,00	
		74159000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich	197.693,15	0,00	197.693,15	144.436,29	-53.256,86	129.732,46	0,00	
		74190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	1.000,00	0,00	1.000,00	964,10	-35,90	745,35	0,00	
		74310000 Gewerbesteuerumlage	271.690,60	0,00	271.690,60	227.407,42	-44.283,18	205.494,67	0,00	
		74421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise	2.104.500,00	0,00	2.104.500,00	2.082.889,79	-21.610,21	1.873.460,53	0,00	
		74422000 Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde	634.526,08	0,00	634.526,08	634.526,08	0,00	791.016,14	0,00	
15.	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	103.600,00	0,00	103.600,00	36.178,81	-67.421,19	35.318,77	0,00	77
		77510000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Kreditinstitute (inländischer Geldmarkt)	1.600,00	0,00	1.600,00	0,00	-1.600,00	0,00	0,00	
		77511000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Banken (inländischer Geldmarkt)	96.400,00	0,00	96.400,00	35.995,50	-60.404,50	33.477,96	0,00	
		77910000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	5.500,00	0,00	5.500,00	181,00	-5.319,00	1.823,00	0,00	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Kontonummer	
		1	2	3	4	5	6	7		
	77930000 Kreditbeschaffungskosten	100,00	0,00	100,00	2,31	-97,69	17,81	0,00		
	77990000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (Sonstige)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
16.	-	Sonstige laufende Auszahlungen	362.359,08	31.169,43	393.528,51	295.015,35	-98.513,16	286.448,38	27.232,81	76
		76100000 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen	1.006,16	0,00	1.006,16	1.006,16	0,00	79,50	0,00	
		76120000 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	8.549,82	0,00	8.549,82	5.408,22	-3.141,60	4.869,21	0,00	
		76130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	550,18	0,00	550,18	0,00	-550,18	0,00	0,00	
		76140000 Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	5.755,99	0,00	5.755,99	3.544,40	-2.211,59	2.982,66	0,00	
		76150000 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	31.720,44	31.169,43	62.889,87	38.498,88	-24.390,99	7.470,15	-8.027,99	
		76210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	12.580,40	0,00	12.580,40	11.065,45	-1.514,95	11.779,44	0,00	
		76220000 Leasing	11.000,00	0,00	11.000,00	3.284,18	-7.715,82	3.053,14	0,00	
		76240000 Datenverarbeitung	64.168,91	0,00	64.168,91	60.211,34	-3.957,57	30.797,10	0,00	
		76250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	14.321,28	0,00	14.321,28	10.847,60	-3.473,68	20.617,39	0,00	
		76255000 Auszahlungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	70.000,00	0,00	70.000,00	69.684,59	-315,41	66.672,94	-19.204,82	
		76300000 Geschäftsauszahlungen	17.286,94	0,00	17.286,94	14.248,32	-3.038,62	10.321,95	0,00	
		76400000 Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	31.583,82	0,00	31.583,82	19.745,09	-11.838,73	33.857,17	0,00	
		76411000 Gebäudeversicherungen	17.206,92	0,00	17.206,92	205,45	-17.001,47	17.387,43	0,00	
		76414000 Unfallversicherungen	39.615,68	0,00	39.615,68	38.907,71	-707,97	39.859,18	0,00	
		76430000 Sonstige Beiträge	20.360,55	0,00	20.360,55	1,86	-20.358,69	16.124,83	0,00	
		76490000 Sonstige Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	300,00	0,00	300,00	143,16	-156,84	143,16	0,00	
		76810000 Grundsteuer	9.224,72	0,00	9.224,72	9.202,04	-22,68	18.494,77	0,00	
		76930000 Repräsentationen	4.799,00	0,00	4.799,00	5.124,02	325,02	2.593,42	0,00	
		76990000 Sonstige laufende Auszahlungen der Verwaltungstätigkeit (Sonstige)	2.328,27	0,00	2.328,27	3.886,88	1.558,61	-655,06	0,00	
17	=	<b>Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)</b>	<b>6.976.171,68</b>	<b>150.450,49</b>	<b>7.126.622,17</b>	<b>6.373.079,30</b>	<b>-753.542,87</b>	<b>6.001.061,71</b>	<b>188.530,89</b>	
18.	=	<b>jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)</b>	<b>-600.300,83</b>	<b>-150.450,49</b>	<b>-750.751,32</b>	<b>815.788,13</b>	<b>1.566.539,45</b>	<b>488.026,52</b>	<b>-188.530,89</b>	
19.	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	5.913.200,00	1.479.447,35	7.392.647,35	2.274.209,01	-5.118.438,34	829.299,83	2.019.766,22	681, 683

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Kontonummer	
		1	2	3	4	5	6	7		
	68142000 Investitionszuwendungen vom Land	593.300,00	1.134.447,35	1.727.747,35	1.123.210,94	-604.536,41	825.729,83	604.947,35		
	68143000 Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	210.000,00	210.000,00	233.000,00	23.000,00	0,00	0,00		
	68151000 Investitionszuwendungen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.570,00	0,00		
	68159000 Investitionszuwendungen vom sonstigen privaten Bereich	0,00	0,00	0,00	2.175,00	2.175,00	0,00	0,00		
	68170000 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen	5.319.900,00	135.000,00	5.454.900,00	915.823,07	-4.539.076,93	0,00	1.414.818,87		
20.	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	67.200,00	0,00	67.200,00	67.380,53	180,53	170.416,70	0,00	682, 683
		68259001 Beiträge und ähnlichen Entgelte vom sonstigen privaten Bereich / aus öffentlich-rechtlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	941,44	941,44	103.597,35	0,00	
		68260000 Anzahlungen für Beiträge	67.200,00	0,00	67.200,00	66.439,09	-760,91	66.819,35	0,00	
21.	+	Einzahlungen aus Anlagevermögen	823,50	39.667,00	40.490,50	9.631,54	-30.858,96	183.651,84	39.667,00	684-686
		68510220 Einzahlungen für Grünflächen	0,00	0,00	0,00	1.156,00	1.156,00	106.460,00	0,00	
		68510223 Einzahlungen für Kleingartenanlagen, Gartenland	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		68510230 Einzahlungen für Ackerland, Brachland etc.	0,00	39.667,00	39.667,00	0,00	-39.667,00	0,00	39.667,00	
		68510260 Einzahlungen für Gewässer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.178,24	0,00	
		68510290 Einzahlungen für Sonstige unbebaute Grundstücke	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.013,60	0,00	
		68520322 Einzahlungen für Jugendeinrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64.000,00	0,00	
		68520390 Einzahlungen für Sonstige Gebäude	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		68530481 Einzahlungen für Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte von Straßen, Wege, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	0,00	0,00	1.320,60	1.320,60	0,00	0,00	
		68560714 Einzahlungen für Brand-, Rettungs- und Katastrophenschutzfahrzeuge	823,50	0,00	823,50	7.120,00	6.296,50	0,00	0,00	
		68580960 Einzahlungen für Anlagen im Bau	0,00	0,00	0,00	34,94	34,94	0,00	0,00	
22.	+	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	700,00	0,00	700,00	756,20	56,20	756,20	0,00	687
		68760000 Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen vom sonstigen inländischen Bereich	700,00	0,00	700,00	756,20	56,20	756,20	0,00	
23.	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	340.960,00	340.960,00	0,00	-340.960,00	227.040,00	340.960,00	688, 689
		68821000 Unfertige Erzeugnisse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		68831000 Fertige Erzeugnisse	0,00	340.960,00	340.960,00	0,00	-340.960,00	227.040,00	340.960,00	
24.	=	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)</b>	<b>5.981.923,50</b>	<b>1.860.074,35</b>	<b>7.841.997,85</b>	<b>2.351.977,28</b>	<b>-5.490.020,57</b>	<b>1.411.164,57</b>	<b>2.400.393,22</b>	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	Abweichung im Haus- haltsjahr	Ergebnis des Haus- haltsvor- jahres	Übertra- gung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Erläuterung	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Kontonummer	
		1	2	3	4	5	6	7		
25.	-	Auszahlungen für Anlagevermögen	9.067.381,35	4.168.957,99	13.236.339,34	3.866.433,85	-9.369.905,49	504.053,11	4.998.344,73	781,784-786
		78410112 Auszahlungen für Datenverarbeitungs-Software	11.685,80	0,00	11.685,80	11.685,80	0,00	0,00	0,00	
		78420000 Auszahlungen für geleistete Investitionszuschüsse	263.300,00	0,00	263.300,00	0,00	-263.300,00	200.000,00	-240.000,00	
		78510210 Auszahlungen für Wald, Forsten	12.000,00	0,00	12.000,00	0,00	-12.000,00	0,00	-12.000,00	
		78510230 Auszahlungen für Ackerland, Brachland etc.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		78510290 Auszahlungen für Sonstige unbebaute Grundstücke	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.547,45	0,00	
		78520332 Auszahlungen für Regionale Schulen (§ 11 II Nr. 1b SchulG M-V)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.123,60	0,00	
		78530485 Auszahlungen für Verkehrslenkungsanlagen	9.000,00	400,00	9.400,00	2.967,06	-6.432,94	7.547,40	-5.784,39	
		78531481 Auszahlungen für Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte von Straßen, Wege, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	5.000,00	3.402,12	8.402,12	5.780,97	-2.621,15	0,00	-2.621,15	
		78532482 Auszahlungen für Straßen	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	
		78532485 Auszahlungen für Bauten von Verkehrslenkungsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		78560710 Auszahlungen für Fahrzeuge	38.000,00	0,00	38.000,00	34.479,89	-3.520,11	0,00	-710,00	
		78560714 Auszahlungen für Brand-, Rettungs- und Katastrophenschutzfahrzeuge	160.800,00	665.432,93	826.232,93	826.232,93	0,00	19.737,07	0,00	
		78560720 Auszahlungen für Maschinen und technische Anlagen	0,00	16.250,00	16.250,00	16.250,00	0,00	3.570,00	0,00	
		78560725 Auszahlungen für Technische Anlagen des Brand-, Hochwasser- und Katastrophenschutzes	18.823,50	0,00	18.823,50	0,00	-18.823,50	0,00	-18.823,50	
		78560730 Auszahlungen für Betriebsvorrichtungen	1.450,00	1.497,02	2.947,02	3.580,10	633,08	0,00	0,00	
		78560739 Auszahlungen für Sonstige Betriebsvorrichtungen	5.000,00	8.390,47	13.390,47	0,00	-13.390,47	36.799,09	-8.390,47	
		78570820 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung	61.300,00	67.230,35	128.530,35	94.982,57	-33.547,78	9.837,34	-32.971,27	
		78570822 Auszahlungen für Geschäftsausstattung	264.022,05	0,00	264.022,05	219.708,16	-44.313,89	0,00	-40.753,39	
		78590960 Auszahlungen für Anlagen im Bau	8.212.000,00	3.406.355,10	11.618.355,10	2.650.766,37	-8.967.588,73	182.891,16	-4.636.290,56	
27.	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	178.252,81	178.252,81	0,00	-178.252,81	301,93	178.252,81	788,789
		78831000 Fertige Erzeugnisse	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00	-50.000,00	0,00	-50.000,00	
		78910000 Rückzahlung von erhaltenen Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	301,93	0,00	
		78914200 Rückzahlung von Zuwendungen vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)	0,00	128.252,81	128.252,81	0,00	-128.252,81	0,00	-128.252,81	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Übertra-	Erläuterung  Kontonummer	
		gungen des	Ermäßti-	ermächti-	des	im Haus-	des Haus-	gerung von		
		Haushalts-	gungen aus	tigungen im	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Ermächti-		
		jahres	Haushalts-	Haushalts-	jahres	jahr	jahres	gungen in		
		vorjahren	vorjahren	jahr	jahr	jahr	vorjahren	Haushalts-		
								folgejahre		
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €		
		1	2	3	4	5	6	7		
28	=	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)</b>	9.067.381,35	4.347.210,80	13.414.592,15	3.866.433,85	-9.548.158,30	504.355,04	5.176.597,54	
29	=	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)</b>	-3.085.457,85	-2.487.136,45	-5.572.594,30	-1.514.456,57	4.058.137,73	906.809,53	-2.776.204,32	
30.	=	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 18 und 29)</b>	-3.685.758,68	-2.637.586,94	-6.323.345,62	-698.668,44	5.624.677,18	1.394.836,05	-2.964.735,21	
31.	+	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	3.079.400,00	1.125.200,00	4.204.600,00	1.742.000,00	-2.462.600,00	1.496.400,00	2.462.600,00	691 + 692
		69253000 Aufnahme von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt / Laufzeit mehr als 5 Jahre	3.079.400,00	1.125.200,00	4.204.600,00	1.742.000,00	-2.462.600,00	1.216.400,00	2.462.600,00	
		69253100 Aufnahme von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt / Laufzeit mit 5 Jahren und mehr / Euro-Währung (fester Zins)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	280.000,00	0,00	
32.	-	Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	430.000,00	0,00	430.000,00	334.445,72	-95.554,28	267.352,66	0,00	791 + 792
		79251000 Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt / Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr	301.400,00	0,00	301.400,00	0,00	-301.400,00	260.323,79	0,00	
		79253000 Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt / Laufzeit mehr als 5 Jahre	126.700,00	0,00	126.700,00	71.390,52	-55.309,48	0,00	0,00	
		79253100 Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt / Laufzeit mit 5 Jahren und mehr / Euro-Währung (fester Zins)	0,00	0,00	0,00	261.205,58	261.205,58	0,00	0,00	
		79293000 Tilgung von Krediten für Investitionen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen / Laufzeit mehr als 5 Jahre	1.900,00	0,00	1.900,00	1.849,62	-50,38	7.028,87	0,00	
34.	=	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummern 31 abzüglich Nummern 32 und 33)</b>	2.649.400,00	1.125.200,00	3.774.600,00	1.407.554,28	-2.367.045,72	1.229.047,34	2.462.600,00	
35.	=	<b>Saldo der durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgänge</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.420,55	0,00	699 ./. 799
36.	=	<b>Veränderung der Forderungen und der Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern, 40, 44 und 45)</b>	-1.036.358,68	-1.512.386,94	-2.548.745,62	708.885,84	3.257.631,46	2.617.462,84	-502.135,21	
37.		Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32)	-1.030.300,83	-150.450,49	-1.180.751,32	481.342,41	1.662.093,73	220.673,86	-188.530,89	
38.		Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Vorjahres	-----	-----	-1.149.723,89	2.474.227,67	-----	-----	-----	
39.		Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 37 und 38)	-----	-----	-2.330.475,21	2.955.570,08	-----	-----	-----	

\*\*\* Ende der Liste "Finanzrechnung" \*\*\*



# Teilergebnisrechnung 2022

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung
Produkt	11100	Verwaltungssteuerung

### Teilhaushaltsverantwortlicher

Frau Lütgens-Voß

### Produktbeschreibung

ehrenamtlicher Bürgermeister, Stadtvertretung, Aufwandsentschädigungen, Verfügungsmittel, Hauptsatzung, Geschäftsordnung

### Autragsgrundlage

Kommunalverfassung M-V, Geschäftsordnung, Hauptsatzung

### internes/externes Produkt

extern

### Produktverantwortlicher

Frau Waschow

### 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
- 54700 ÖPNV

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	ermäch-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von	
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	tungen aus	tigungen im	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	gegenüber	Ermäch-	
			in €	in €	in €	und	seitigen	vorjahren	Haushalts-	Haushalts-	jahres	Haushalts-	vorjahr	tigungen in	Haushalts-	
			in €	in €	in €	entsprechende	Deckungs-		haushalts-	haushalts-	jahres	haushalts-	vorjahr	in Haushalts-	haushalts-	
			1	2	3	-aufwendungen	fähigkeit		jahr	jahr		jahr		folgejahre	jahr	
11.	- Personalaufwendungen		81.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81.000,00	0,00	81.000,00	75.608,02	-5.391,98	76.678,64	-1.070,62	0,00
	50100000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige		75.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75.300,00	0,00	75.300,00	71.620,00	-3.680,00	72.710,00	-1.090,00	0,00
	50430000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für ehrenamtlich Tätige		5.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.700,00	0,00	5.700,00	3.988,02	-1.711,98	3.968,64	19,38	0,00



# Teilergebnisrechnung 2022

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 (Ifd.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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		800,00	0,00	0,00	0,00	-13,28	786,72	0,00	786,72	786,72	0,00	735,24	51,48	0,00	
			800,00	0,00	0,00	0,00	-13,28	786,72	0,00	786,72	786,72	0,00	735,24	51,48	0,00	
14.	- Abschreibungen 53851000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung		700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	851,09	151,09	851,09	0,00	0,00	
			700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	851,09	151,09	851,09	0,00	0,00	
18.	- Sonstige Aufwendungen 56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung 56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge 56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen 56930000 Repräsentationen		9.800,00	0,00	-5.500,00	0,00	999,00	5.299,00	0,00	5.299,00	4.852,67	-446,33	10.723,76	-5.871,09	0,00	
			1.500,00	0,00	-1.500,00	0,00	449,82	449,82	0,00	449,82	449,82	0,00	296,31	153,51	0,00	
			500,00	0,00	0,00	0,00	-449,82	50,18	0,00	50,18	0,00	-50,18	0,00	0,00		
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.842,50	-6.842,50	0,00	
			7.800,00	0,00	-4.000,00	0,00	999,00	4.799,00	0,00	4.799,00	4.402,85	-396,15	3.584,95	817,90	0,00	
19.	= Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)		92.300,00	0,00	-5.500,00	0,00	985,72	87.785,72	0,00	87.785,72	82.098,50	-5.687,22	88.988,73	-6.890,23	0,00	
20.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)		-92.300,00	0,00	5.500,00	0,00	-985,72	-87.785,72	0,00	-87.785,72	-82.098,50	5.687,22	-88.988,73	6.890,23	0,00	



# Teilergebnisrechnung 2022

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 (Ifd.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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
23.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)		-92.300,00	0,00	5.500,00	0,00	-985,72	-87.785,72	0,00	-87.785,72	-82.098,50	5.687,22	-88.988,73	6.890,23	0,00	

\*\*\* Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" \*\*\*



# Teilfinanzrechnung 2022

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 (Ifd.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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
10.	- Personalauszahlungen		81.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81.000,00	0,00	81.000,00	75.608,02	-5.391,98	0,00	
	70100000 Auszahlungen für ehrenamtlich Tätige		75.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75.300,00	0,00	75.300,00	71.620,00	-3.680,00	0,00	
	70430000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für ehrenamtlich Tätige		5.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.700,00	0,00	5.700,00	3.988,02	-1.711,98	0,00	
12.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		800,00	0,00	0,00	0,00	-13,28	786,72	0,00	786,72	775,77	-10,95	0,00	
	72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen		800,00	0,00	0,00	0,00	-13,28	786,72	0,00	786,72	775,77	-10,95	0,00	
16.	- Sonstige laufende Auszahlungen		9.800,00	0,00	-5.500,00	0,00	999,00	5.299,00	0,00	5.299,00	5.573,84	274,84	0,00	
	76120000 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		1.500,00	0,00	-1.500,00	0,00	449,82	449,82	0,00	449,82	449,82	0,00	0,00	
	76130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge		500,00	0,00	0,00	0,00	-449,82	50,18	0,00	50,18	0,00	-50,18	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	
	76930000 Repräsentationen		7.800,00	0,00	-4.000,00	0,00	999,00	4.799,00	0,00	4.799,00	5.124,02	325,02	0,00	
17.	= Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)		91.600,00	0,00	-5.500,00	0,00	985,72	87.085,72	0,00	87.085,72	81.957,63	-5.128,09	0,00	
18.	= Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)		-91.600,00	0,00	5.500,00	0,00	-985,72	-87.085,72	0,00	-87.085,72	-81.957,63	5.128,09	0,00	
18.2	= Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)		-91.600,00	0,00	5.500,00	0,00	-985,72	-87.085,72	0,00	-87.085,72	-81.957,63	5.128,09	0,00	
30.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)		-91.600,00	0,00	5.500,00	0,00	-985,72	-87.085,72	0,00	-87.085,72	-81.957,63	5.128,09	0,00	

\*\*\* Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" \*\*\*



# Teilergebnisrechnung 2022

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 112 Personal  
 Produkt 11200 Personalwesen

### Teilhaushaltsverantwortlicher

Frau Lütgens-Voß

### Produktbeschreibung

Gemeindearbeiter, Hallenwarte, Schulsekretärinnen, Arbeitsschutz, Arbeitsmedizin

### Autragsgrundlage

TvöD, Arbeitsverträge, Bundes- und Landesgesetze

### internes/externes Produkt

externes Produkt

### Produktverantwortlicher

Frau Meinert

### 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
- 54700 ÖPNV

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
18.	- Sonstige Aufwendungen		7.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.300,00	0,00	7.300,00	5.624,33	-1.675,67	5.197,29	427,04	0,00	
	56140000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten		1.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.400,00	0,00	1.400,00	258,60	-1.141,40	271,81	-13,21	0,00	



# Teilergebnisrechnung 2022

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	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	ermächti-	Ergebnis	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	Auf-	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen aus	tigungen im	des Haus-	haltsjahr	haltsvor-	gegenüber	Ermäch-
			in €	in €	wendungen	und	gegenseitigen	Haushalts-	Haushalts-	Ergebnis	in €	Ergebnis	Ergebnis	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	56300000 Geschäftsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	322,20	322,20	0,00	322,20	322,20	0,00	0,00	322,20	0,00
	56414000 Unfallversicherungen		5.900,00	0,00	0,00	0,00	-322,20	5.577,80	0,00	5.577,80	5.043,53	-534,27	4.925,48	118,05	0,00
19.	= Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)		7.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.300,00	0,00	7.300,00	5.624,33	-1.675,67	5.197,29	427,04	0,00
20.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)		-7.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.300,00	0,00	-7.300,00	-5.624,33	1.675,67	-5.197,29	-427,04	0,00
23.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)		-7.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.300,00	0,00	-7.300,00	-5.624,33	1.675,67	-5.197,29	-427,04	0,00

\*\*\* Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" \*\*\*



# Teilfinanzrechnung 2022

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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
16.	- Sonstige laufende Auszahlungen		7.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.300,00	0,00	7.300,00	5.302,13	-1.997,87	0,00	
	76140000 Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten		1.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.400,00	0,00	1.400,00	258,60	-1.141,40	0,00	
	76300000 Geschäftsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	322,20	322,20	0,00	322,20	0,00	-322,20	0,00	
	76414000 Unfallversicherungen		5.900,00	0,00	0,00	0,00	-322,20	5.577,80	0,00	5.577,80	5.043,53	-534,27	0,00	
17.	= Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)		7.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.300,00	0,00	7.300,00	5.302,13	-1.997,87	0,00	
18.	= Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)		-7.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.300,00	0,00	-7.300,00	-5.302,13	1.997,87	0,00	
18.2	= Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)		-7.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.300,00	0,00	-7.300,00	-5.302,13	1.997,87	0,00	
30.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)		-7.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.300,00	0,00	-7.300,00	-5.302,13	1.997,87	0,00	

\*\*\* Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" \*\*\*



# Teilergebnisrechnung 2022

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	114	Zentrale Dienste
Produkt	11401	Gemeindliche Grundstücke und Gebäude

### Teilhaushaltsverantwortlicher

Frau Kopp

### Produktverantwortlicher

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

### Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

36602 Öffentliche Spielplätze

51102 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

51103 Städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen

54101 Gemeindefstraßen, Straßenbeleuchtung

55100 Öffentliches Grün

55201 Gewässerunterhaltung

57100 Kommunale Wirtschaftsförderung/Gewerbegebiete

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	tragene	ermächti-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	Auf-	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	tungen aus	tragungen im	Haushalts-	Ergebnis	Ergebnis	gegenüber	Ermäch-	
			in €	in €	wendungen	und	seitigen	jahres	Haushalts-	Ergebnis	Ergebnis	Haushalts-	tungen in			
			1	2	3	entsprechende	Deckungs-		vorjahres	Ergebnis	Ergebnis	vorjahr	Haushalts-			
			4	5	6	fähigkeit	fähigkeit		jahres	Ergebnis	Ergebnis	vorjahr	folgejahre			
			7	8	9					Ergebnis	Ergebnis					
			10	11	12					Ergebnis	Ergebnis					
			13													
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		26.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.000,00	0,00	26.000,00	26.088,15	88,15	26.088,15	0,00	0,00
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		26.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.000,00	0,00	26.000,00	26.088,15	88,15	26.088,15	0,00	0,00



# Teilergebnisrechnung 2022

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 (Ifd.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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		800,00	0,00	0,00	150,00	0,00	950,00	0,00	950,00	350,00	-600,00	600,00	-250,00	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	0,00	-600,00	600,00	-600,00	0,00	
	43220000 Entgelte		200,00	0,00	0,00	150,00	0,00	350,00	0,00	350,00	350,00	0,00	0,00	350,00	0,00	
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		108.900,00	0,00	0,00	11.925,75	0,00	120.825,75	0,00	120.825,75	130.414,40	9.588,65	131.709,71	-1.295,31	0,00	
	44110000 Mieten und Pachten, Erbbauszinsen		108.900,00	0,00	0,00	11.925,75	0,00	120.825,75	0,00	120.825,75	130.414,40	9.588,65	131.709,71	-1.295,31	0,00	
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	0,00	8.908,68	0,00	8.908,68	0,00	8.908,68	9.252,36	343,68	3.510,91	5.741,45	0,00	
	44251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen		0,00	0,00	0,00	6.831,57	0,00	6.831,57	0,00	6.831,57	7.175,25	343,68	2.992,25	4.183,00	0,00	
	44259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	2.077,11	0,00	2.077,11	0,00	2.077,11	2.077,11	0,00	518,66	1.558,45	0,00	
8.	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	723,85	-723,85	0,00	
	47990000 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge (Sonstige)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	723,85	-723,85	0,00	
9.	+ Sonstige Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	265.634,54	-265.634,54	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	265.634,54	-265.634,54	0,00	



# Teilergebnisrechnung 2022

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 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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
10.	<b>= Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>		135.700,00	0,00	0,00	20.984,43	0,00	156.684,43	0,00	156.684,43	166.104,91	9.420,48	428.267,16	-262.162,25	0,00	
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		55.800,00	0,00	0,00	1.163,90	2.771,19	59.735,09	6.418,54	66.153,63	64.494,71	-1.658,92	54.279,09	10.215,62	0,00	
	52210000 Aufwendungen für Abfall		300,00	0,00	0,00	0,00	360,45	660,45	0,00	660,45	660,45	0,00	41,65	618,80	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	0,00	0,00	0,00	
	52240000 Aufwendungen für Gas		9.000,00	0,00	0,00	0,00	-4.104,02	4.895,98	0,00	4.895,98	5.409,94	513,96	5.983,00	-573,06	0,00	
	52260000 Aufwendungen für Strom		9.900,00	0,00	0,00	0,00	-2.176,60	7.723,40	0,00	7.723,40	9.104,18	1.380,78	7.748,36	1.355,82	0,00	
	52270000 Aufwendungen für Wasser		10.400,00	0,00	0,00	0,00	2.053,55	12.453,55	0,00	12.453,55	8.899,89	-3.553,66	7.963,04	936,85	0,00	
	52290000 Sonstige Aufwendungen für Reinigung		8.100,00	0,00	0,00	0,00	3.310,04	11.410,04	0,00	11.410,04	11.410,04	0,00	10.209,66	1.200,38	0,00	
	52312000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen		1.400,00	0,00	0,00	0,00	1.123,99	2.523,99	0,00	2.523,99	2.523,99	0,00	9.628,85	-7.104,86	0,00	
	52313000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude		9.100,00	0,00	0,00	1.163,90	7.000,61	17.264,51	6.418,54	23.683,05	23.683,05	0,00	10.264,87	13.418,18	0,00	
	52314000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind		1.800,00	0,00	0,00	0,00	-1.384,69	415,31	0,00	415,31	415,31	0,00	533,63	-118,32	0,00	
	52380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		1.000,00	0,00	0,00	0,00	-511,00	489,00	0,00	489,00	489,00	0,00	0,00	489,00	0,00	



# Teilergebnisrechnung 2022

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 (Ifd.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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		4.800,00	0,00	0,00	0,00	-2.901,14	1.898,86	0,00	1.898,86	1.898,86	0,00	1.906,03	-7,17	0,00	
14.	- Abschreibungen		52.200,00	0,00	0,00	0,00	-271,10	51.928,90	0,00	51.928,90	51.928,90	0,00	51.928,90	0,00	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		800,00	0,00	0,00	0,00	-94,12	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	-29,89	14.970,11	0,00	14.970,11	14.970,11	0,00	14.970,11	0,00	0,00	
	53420000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sozialen Einrichtungen		400,00	0,00	0,00	0,00	-76,75	323,25	0,00	323,25	323,25	0,00	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	-5,94	31.694,06	0,00	31.694,06	31.694,06	0,00	31.694,06	0,00	0,00	
	53800000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere		500,00	0,00	0,00	0,00	-64,40	435,60	0,00	435,60	435,60	0,00	435,60	0,00	0,00	



# Teilergebnisrechnung 2022

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 (Ifd.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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
15.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00	-12.000,00	0,00	
	54159000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00	-12.000,00	0,00	
18.	- Sonstige Aufwendungen		29.600,00	0,00	0,00	12.075,75	-1.704,73	39.971,02	0,00	39.971,02	55.883,44	15.912,42	33.851,62	22.031,82	0,00	
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen		2.500,00	0,00	0,00	0,00	-19,60	2.480,40	0,00	2.480,40	2.480,40	0,00	2.795,40	-315,00	0,00	
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		8.000,00	0,00	0,00	0,00	-4.223,80	3.776,20	0,00	3.776,20	3.776,20	0,00	5.301,41	-1.525,21	0,00	
	56400000 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		500,00	0,00	0,00	0,00	-278,92	221,08	0,00	221,08	221,08	0,00	193,77	27,31	0,00	
	56411000 Gebäudeversicherungen		3.100,00	0,00	0,00	0,00	808,07	3.908,07	0,00	3.908,07	4.195,49	287,42	4.140,75	54,74	0,00	
	56430000 Sonstige Beiträge		4.500,00	0,00	0,00	12.075,75	3.784,80	20.360,55	0,00	20.360,55	20.360,55	0,00	12.313,65	8.046,90	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	15.625,00	15.625,00	0,00	15.625,00	0,00	



# Teilergebnisrechnung 2022

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 (Ifd.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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	56810000 Grundsteuer		11.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.775,28	9.224,72	0,00	9.224,72	9.224,72	0,00	9.106,64	118,08	0,00	
19.	= Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)		137.600,00	0,00	0,00	13.239,65	795,36	151.635,01	6.418,54	158.053,55	172.307,05	14.253,50	152.059,61	20.247,44	0,00	
20.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)		-1.900,00	0,00	0,00	7.744,78	-795,36	5.049,42	-6.418,54	-1.369,12	-6.202,14	-4.833,02	276.207,55	-282.409,69	0,00	
23.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)		-1.900,00	0,00	0,00	7.744,78	-795,36	5.049,42	-6.418,54	-1.369,12	-6.202,14	-4.833,02	276.207,55	-282.409,69	0,00	

\*\*\* Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" \*\*\*



# Teilfinanzrechnung 2022

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 (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Ein-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ergebnis	im Haus-	gung von	
			jahres	Nachtrag	und Aus-	Mehrein-	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen im	des	Haushalts-	Ermächti-	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		800,00	0,00	0,00	150,00	0,00	950,00	0,00	950,00	350,00	-600,00	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	0,00	-600,00	0,00
	63220000 Entgelte		200,00	0,00	0,00	150,00	0,00	350,00	0,00	350,00	350,00	0,00	0,00
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		108.900,00	0,00	0,00	11.925,75	0,00	120.825,75	0,00	120.825,75	130.107,50	9.281,75	0,00
	64110000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen		108.900,00	0,00	0,00	11.925,75	0,00	120.825,75	0,00	120.825,75	130.107,50	9.281,75	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	0,00	8.908,68	0,00	8.908,68	0,00	8.908,68	7.609,75	-1.298,93	0,00
	64251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen		0,00	0,00	0,00	6.831,57	0,00	6.831,57	0,00	6.831,57	7.503,41	671,84	0,00
	64259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	2.077,11	0,00	2.077,11	0,00	2.077,11	106,34	-1.970,77	0,00
7.	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	67990000 Sonstige Zinsen und ähnliche Einzahlungen (Sonstige)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	= Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)		109.700,00	0,00	0,00	20.984,43	0,00	130.684,43	0,00	130.684,43	138.067,25	7.382,82	0,00
12.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		55.800,00	0,00	0,00	1.163,90	2.771,19	59.735,09	6.418,54	66.153,63	67.448,79	1.295,16	0,00
	72210000 Auszahlungen für Abfall		300,00	0,00	0,00	0,00	360,45	660,45	0,00	660,45	624,75	-35,70	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		9.000,00	0,00	0,00	0,00	-4.104,02	4.895,98	0,00	4.895,98	5.409,94	513,96	0,00
	72260000 Auszahlungen für Strom		9.900,00	0,00	0,00	0,00	-2.176,60	7.723,40	0,00	7.723,40	10.904,02	3.180,62	0,00
	72270000 Auszahlungen für Wasser		10.400,00	0,00	0,00	0,00	2.053,55	12.453,55	0,00	12.453,55	11.280,03	-1.173,52	0,00
	72290000 Sonstige Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		8.100,00	0,00	0,00	0,00	3.310,04	11.410,04	0,00	11.410,04	11.324,31	-85,73	0,00
	72312000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen		1.400,00	0,00	0,00	0,00	1.123,99	2.523,99	0,00	2.523,99	2.867,27	343,28	0,00
	72313000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		9.100,00	0,00	0,00	1.163,90	7.000,61	17.264,51	6.418,54	23.683,05	22.235,30	-1.447,75	0,00
	72314000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind		1.800,00	0,00	0,00	0,00	-1.384,69	415,31	0,00	415,31	415,31	0,00	0,00





# Teilfinanzrechnung 2022

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 (Ifd.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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
	68510223 Einzahlungen für Kleingartenanlagen, Gartenland		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	68510230 Einzahlungen für Ackerland, Brachland etc.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.667,00	39.667,00	0,00	-39.667,00	0,00	
	68510290 Einzahlungen 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	
	68520322 Einzahlungen für Jugendeinrichtungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	68520390 Einzahlungen für Sonstige Gebäude		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	340.960,00	340.960,00	0,00	-340.960,00	0,00	
	68821000 Unfertige Erzeugnisse		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	68831000 Fertige Erzeugnisse		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	340.960,00	340.960,00	0,00	-340.960,00	0,00	
24	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.227.685,32	1.227.685,32	380.000,00	-847.685,32	0,00	
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen		90.000,00	0,00	385.000,00	0,00	-2.378,85	472.621,15	1.510.929,33	1.983.550,48	911.592,63	-1.071.957,85	0,00	
	78510230 Auszahlungen für Ackerland, Brachland etc.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	
	78531481 Auszahlungen für Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte von Straßen, Wege, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen		5.000,00	0,00	0,00	0,00	-2.378,85	2.621,15	0,00	2.621,15	0,00	-2.621,15	0,00	
	78590960 Auszahlungen für Anlagen im Bau		85.000,00	0,00	385.000,00	0,00	0,00	470.000,00	1.510.929,33	1.980.929,33	911.592,63	-1.069.336,70	0,00	
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	178.252,81	178.252,81	0,00	-178.252,81	0,00	
	78831000 Fertige Erzeugnisse		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00	-50.000,00	0,00	
	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	128.252,81	128.252,81	0,00	-128.252,81	0,00	
28	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)		90.000,00	0,00	385.000,00	0,00	-2.378,85	472.621,15	1.689.182,14	2.161.803,29	911.592,63	-1.250.210,66	0,00	
29	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)		-90.000,00	0,00	-385.000,00	0,00	2.378,85	-472.621,15	-461.496,82	-934.117,97	-531.592,63	402.525,34	0,00	



# Teilfinanzrechnung 2022

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	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Ein-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ergebnis	im Haus-	gung von	
			jahres	Nachtrag	und Aus-	Mehrein-	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen aus	des	haltsjahr	Ermäch-	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
30.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)		-65.700,00	0,00	-385.000,00	7.744,78	1.312,39	-441.642,83	-467.915,36	-909.558,19	-476.600,12	432.958,07	0,00
32.	- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		15.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.700,00	0,00	15.700,00	0,00	-15.700,00	0,00
	79253000 Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt / Laufzeit mehr als 5 Jahre		15.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.700,00	0,00	15.700,00	0,00	-15.700,00	0,00
34.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)		-15.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-15.700,00	0,00	-15.700,00	0,00	15.700,00	0,00
36.	= Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern 30, 34 und 35)		-15.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-15.700,00	0,00	-15.700,00	0,00	15.700,00	0,00

\*\*\* Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" \*\*\*



# Teilergebnisrechnung 2022

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 114 Zentrale Dienste  
 Produkt 11408 Zentrale Dienste

**Teilhaushaltsverantwortlicher**

Frau Lütgens-Voß

**Produktbeschreibung**

Erbringung interner Dienstleistungen, Materialbeschaffung, Telekommunikation

**internes/externes Produkt**

externes Produkt

**Produktverantwortlicher**

Frau Wessel

**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
- 54700 ÖPNV

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	Ermächtigung-	ermäch-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von	
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	ungen aus	tigungen im	Haushalts-	haushalts-	haltsvor-	gegenüber	Ermäch-	
			in €	in €	in €	und	genseitigen	jahres	Haushalts-	haushalts-	jahres	Haushalts-	halts-	halts-	in €	
			1	2	3	entsprechende	Deckungs-		vorjahre	haushalts-		haushalts-	vor-	vorjahr	in €	
			4	5	6	-aufwendungen	fähigkeit		jahre	haushalts-		haushalts-	jahr	12	13	
			7	8	9					haushalts-		haushalts-				
			10	11	12					haushalts-		haushalts-				
			13	14	15					haushalts-		haushalts-				
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		4.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.200,00	0,00	4.200,00	4.239,00	39,00	4.239,00	0,00	0,00
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		4.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.200,00	0,00	4.200,00	4.239,00	39,00	4.239,00	0,00	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	321,00	-321,00	0,00



# Teilergebnisrechnung 2022

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 (Ifd.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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	321,00	-321,00	0,00	
10.	<b>= Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>		<b>4.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.200,00</b>	<b>4.239,00</b>	<b>39,00</b>	<b>4.560,00</b>	<b>-321,00</b>	<b>0,00</b>	
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		600,00	0,00	5.500,00	0,00	672,94	6.772,94	0,00	6.772,94	1.272,94	-5.500,00	472,94	800,00	0,00	
	52350000 Fahrzeugunterhaltung		0,00	0,00	0,00	0,00	84,99	84,99	0,00	84,99	84,99	0,00	3,01	81,98	0,00	
	52380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		0,00	0,00	5.500,00	0,00	0,00	5.500,00	0,00	5.500,00	0,00	-5.500,00	0,00	0,00	0,00	
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel		600,00	0,00	0,00	0,00	587,95	1.187,95	0,00	1.187,95	1.187,95	0,00	469,93	718,02	0,00	
14.	- Abschreibungen		4.800,00	0,00	0,00	0,00	-91,00	4.709,00	0,00	4.709,00	4.805,91	96,91	4.710,00	95,91	0,00	
	53230000 Abschreibungen auf geleistete Investitionszuschüsse		4.800,00	0,00	0,00	0,00	-91,00	4.709,00	0,00	4.709,00	4.709,00	0,00	4.710,00	-1,00	0,00	
	53851000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96,91	96,91	0,00	96,91	0,00	
18.	- Sonstige Aufwendungen		15.500,00	1.000,00	0,00	0,00	-672,94	15.827,06	0,00	15.827,06	14.558,62	-1.268,44	10.071,12	4.487,50	0,00	
	56240000 Datenverarbeitung		3.000,00	0,00	0,00	0,00	163,77	3.163,77	0,00	3.163,77	3.163,77	0,00	1.162,45	2.001,32	0,00	
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-292,00	-292,00	0,00	-292,00	0,00	



# Teilergebnisrechnung 2022

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 (Ifd.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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	56300000 Geschäftsaufwendungen		4.000,00	0,00	0,00	0,00	-587,95	3.412,05	0,00	3.412,05	2.672,67	-739,38	1.096,83	1.575,84	0,00	
	56400000 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		8.500,00	1.000,00	0,00	0,00	-248,76	9.251,24	0,00	9.251,24	9.014,18	-237,06	7.811,84	1.202,34	0,00	
19.	= Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)		20.900,00	1.000,00	5.500,00	0,00	-91,00	27.309,00	0,00	27.309,00	20.637,47	-6.671,53	15.254,06	5.383,41	0,00	
20.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)		-16.700,00	-1.000,00	-5.500,00	0,00	91,00	-23.109,00	0,00	-23.109,00	-16.398,47	6.710,53	-10.694,06	-5.704,41	0,00	
23.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)		-16.700,00	-1.000,00	-5.500,00	0,00	91,00	-23.109,00	0,00	-23.109,00	-16.398,47	6.710,53	-10.694,06	-5.704,41	0,00	

\*\*\* Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" \*\*\*



# Teilfinanzrechnung 2022

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 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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	64243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		600,00	0,00	5.500,00	0,00	672,94	6.772,94	0,00	6.772,94	1.041,45	-5.731,49	0,00	
	72350000 Fahrzeugunterhaltung		0,00	0,00	0,00	0,00	84,99	84,99	0,00	84,99	44,00	-40,99	0,00	
	72380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		0,00	0,00	5.500,00	0,00	0,00	5.500,00	0,00	5.500,00	0,00	-5.500,00	0,00	
	72490000 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel		600,00	0,00	0,00	0,00	587,95	1.187,95	0,00	1.187,95	997,45	-190,50	0,00	
16.	- Sonstige laufende Auszahlungen		15.500,00	1.000,00	0,00	0,00	-672,94	15.827,06	0,00	15.827,06	10.437,37	-5.389,69	0,00	
	76240000 Datenverarbeitung		3.000,00	0,00	0,00	0,00	163,77	3.163,77	0,00	3.163,77	3.226,06	62,29	0,00	
	76250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-292,00	-292,00	0,00	
	76300000 Geschäftsauszahlungen		4.000,00	0,00	0,00	0,00	-587,95	3.412,05	0,00	3.412,05	2.672,65	-739,40	0,00	
	76400000 Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		8.500,00	1.000,00	0,00	0,00	-248,76	9.251,24	0,00	9.251,24	4.830,66	-4.420,58	0,00	
17.	= Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)		16.100,00	1.000,00	5.500,00	0,00	0,00	22.600,00	0,00	22.600,00	11.478,82	-11.121,18	0,00	
18.	= Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)		-16.100,00	-1.000,00	-5.500,00	0,00	0,00	-22.600,00	0,00	-22.600,00	-11.478,82	11.121,18	0,00	
18.2	= Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)		-16.100,00	-1.000,00	-5.500,00	0,00	0,00	-22.600,00	0,00	-22.600,00	-11.478,82	11.121,18	0,00	
25.	- Auszahlungen für Anlagevermögen		0,00	0,00	1.700,00	0,00	0,00	1.700,00	0,00	1.700,00	1.453,70	-246,30	0,00	
	78570822 Auszahlungen für Geschäftsausstattung		0,00	0,00	1.700,00	0,00	0,00	1.700,00	0,00	1.700,00	1.453,70	-246,30	0,00	
28.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)		0,00	0,00	1.700,00	0,00	0,00	1.700,00	0,00	1.700,00	1.453,70	-246,30	0,00	



# Teilfinanzrechnung 2022

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 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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
29.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)		0,00	0,00	-1.700,00	0,00	0,00	-1.700,00	0,00	-1.700,00	-1.453,70	246,30	0,00	
30.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)		-16.100,00	-1.000,00	-7.200,00	0,00	0,00	-24.300,00	0,00	-24.300,00	-12.932,52	11.367,48	0,00	

\*\*\* Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" \*\*\*



# Teilfinanzrechnung 2022

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung  
 Produktgruppe 116 Finanzen  
 Produkt 11600 Finanzwesen

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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
22.	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen <i>68760000 Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen vom sonstigen inländischen Bereich</i>		700,00 700,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	700,00 700,00	0,00 0,00	700,00 700,00	756,20 756,20	56,20 56,20	0,00 0,00	
24.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)		700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	756,20	56,20	0,00	
29.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)		700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	756,20	56,20	0,00	
30.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)		700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	756,20	56,20	0,00	

\*\*\* Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" \*\*\*



# Teilergebnisrechnung 2022

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	12200	Ordnungsangelegenheiten

### Teilhaushaltsverantwortlicher

Herr Schuhr

### Produktbeschreibung

Ordnungsangelegenheiten, Sondernutzungen

### Autragsgrundlage

Landes- und Bundesgesetze

### Produktverantwortlicher

Frau Surkamp

### Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

12600 Brandschutz/Feuerwehr

54104 Verkehrsausstattung, Winterdienst

55300 Friedhofs- und Bestattungswesen

57300 Märkte

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ergebnis	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von		
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	gungen aus	des Haus-	Haushalts-	gegenüber	veränderung	Ermäch-		
			in €	in €	in €	und	genseitigen	jahres	Ergebnis	des Haus-	Haushalts-	Haushalts-	vorjahr	Haushalts-	tigungen in	
			1	2	3	entsprechende	Deckungs-		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Haushalts-
			4	5	6	-aufwendungen	fähigkeit		7	8	9	10	11	12	13	folgejahre
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 43225000 Entgelte für die Sondernutzung von Straßen		1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.472,90	-27,10	1.141,46	331,44	0,00
			1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.472,90	-27,10	1.141,46	331,44	0,00
10.	= Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)		1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.472,90	-27,10	1.141,46	331,44	0,00
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen/Wahlwerbung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.383,19	-1.383,19	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.383,19	-1.383,19	0,00
19.	= Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.383,19	-1.383,19	0,00



# Teilergebnisrechnung 2022

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 (Ifd.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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
20.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)		1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.472,90	-27,10	-241,73	1.714,63	0,00	
23.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)		1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.472,90	-27,10	-241,73	1.714,63	0,00	

\*\*\* Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" \*\*\*



# Teilfinanzrechnung 2022

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 (Ifd.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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte <i>63225000 Entgelte für die Sondernutzung von Straßen</i>		1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.010,50	-489,50	0,00	
			1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.010,50	-489,50	0,00	
9.	= Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)		1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.010,50	-489,50	0,00	
12.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen <i>72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen</i>		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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18.	= Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)		1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.010,50	-489,50	0,00	
18.2	= Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)		1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.010,50	-489,50	0,00	
30.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)		1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.010,50	-489,50	0,00	

\*\*\* Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" \*\*\*



# Teilergebnisrechnung 2022

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung  
 Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung  
 Produktgruppe 126 Brandschutz  
 Produkt 12600 Brandschutz/Feuerwehr

### Teilhaushaltsverantwortlicher

Herr Schuhr

### Produktverantwortlicher

Herr Gutt

### 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:

12200 Ordnungsangelegenheiten

54104 Verkehrsausstattung, Winterdienst

55300 Friedhofs- und Bestattungswesen

57300 Märkte

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	ermächti-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen aus	tigungen im	Haushalts-	Haushalts-	vorjahr	gegenüber	Ermäch-
					und	genseitigen	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	tigungen in		
			in €	in €	in €	entsprechende	fähigkeit	jahres	vorjahren	jahres	jahres	jahres	vorjahr	Haushalts-	
			1	2	3	-aufwendungen		6	7	8	9	10	11	12	
						in €								13	
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge 41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		39.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.700,00	0,00	39.700,00	54.753,72	15.053,72	43.074,21	11.679,51	0,00
			39.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.700,00	0,00	39.700,00	54.753,72	15.053,72	43.074,21	11.679,51	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen 44251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen		2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	600,00	-1.900,00	1.299,00	-699,00	0,00
			1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	600,00	-400,00	0,00	600,00	0,00



# Teilergebnisrechnung 2022

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	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ergebnis	ermächti-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder	Haushalts-	tungen im	Ergebnis	tungen im	Haushalts-	haltsjahr	haltsvor-	gegenüber	Ermäch-
			und		entsprechende	gegenseitigen	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	
			-aufwendungen	fähigkeit	vorjahren	vorjahren	vorjahren	vorjahren	vorjahren	vorjahren	vorjahren	vorjahren	vorjahren	vorjahren	vorjahren	
			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		1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	-1.500,00	1.299,00	-1.299,00	0,00	
9	+ Sonstige Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.428,49	6.428,49	3.389,50	3.038,99	0,00	
	45100000 Bestandsveränderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.389,50	-3.389,50	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	6.428,49	6.428,49	0,00	6.428,49	0,00	
10.	<b>= Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>		<b>42.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>42.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>42.200,00</b>	<b>61.782,21</b>	<b>19.582,21</b>	<b>47.762,71</b>	<b>14.019,50</b>	<b>0,00</b>	
11.	- Personalaufwendungen		30.500,00	0,00	0,00	0,00	-12,22	30.487,78	0,00	30.487,78	9.900,00	-20.587,78	9.900,00	0,00	0,00	
	50190000 Aufwendungen für sonstige ehrenamtlich Tätige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr		10.000,00	0,00	0,00	0,00	-12,22	9.987,78	0,00	9.987,78	9.900,00	-87,78	9.900,00	0,00	0,00	
	50220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer		15.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.900,00	0,00	15.900,00	0,00	-15.900,00	0,00	0,00	0,00	
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer		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	
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer		3.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.200,00	0,00	3.200,00	0,00	-3.200,00	0,00	0,00	0,00	
	50620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer		1.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.100,00	0,00	1.100,00	0,00	-1.100,00	0,00	0,00	0,00	



# Teilergebnisrechnung 2022

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 (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ergebnis	gungen im	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder	Haushalts-	tungen aus	ermächti-	Haushalts-	Ergebnis	Ergebnis	des Haus-	gegenüber	Ermäch-
			in €	in €	in €	und	gegen-	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	entsprechende	seitigen	6	7	8	9	10	11	12	13	
			in €	in €	in €	-aufwendungen	Deckungs-	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	fähigkeit	fähigkeit	6	7	8	9	10	11	12	13	
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		131.900,00	0,00	0,00	0,00	630,39	132.530,39	17.948,71	150.479,10	97.821,03	-52.658,07	91.552,73	6.268,30	0,00	
	52210000 Aufwendungen für Abfall		400,00	0,00	0,00	0,00	-132,24	267,76	0,00	267,76	267,76	0,00	237,39	30,37	0,00	
	52240000 Aufwendungen für Gas		7.500,00	0,00	0,00	0,00	-4.291,51	3.208,49	0,00	3.208,49	2.950,47	-258,02	4.079,71	-1.129,24	0,00	
	52260000 Aufwendungen für Strom		4.000,00	0,00	0,00	0,00	-971,58	3.028,42	0,00	3.028,42	3.028,42	0,00	2.991,23	37,19	0,00	
	52270000 Aufwendungen für Wasser		4.300,00	0,00	0,00	0,00	-529,07	3.770,93	0,00	3.770,93	3.770,93	0,00	3.679,24	91,69	0,00	
	52290000 Aufwendungen für Reinigung		4.000,00	0,00	0,00	0,00	652,47	4.652,47	0,00	4.652,47	4.652,47	0,00	3.188,00	1.464,47	0,00	
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		0,00	0,00	0,00	0,00	3.484,32	3.484,32	0,00	3.484,32	3.484,32	0,00	0,00	3.484,32	0,00	
	52311000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke/Feuerlöschteiche		10.000,00	0,00	0,00	0,00	-7.194,40	2.805,60	0,00	2.805,60	265,37	-2.540,23	1.606,50	-1.341,13	0,00	
	52312000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen		500,00	0,00	0,00	0,00	-415,54	84,46	0,00	84,46	84,46	0,00	0,00	84,46	0,00	
	52313000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Gebäudes		20.000,00	0,00	0,00	0,00	-2.893,09	17.106,91	0,00	17.106,91	2.106,91	-15.000,00	8.467,23	-6.360,32	0,00	
	52314000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind		3.500,00	0,00	0,00	0,00	-386,31	3.113,69	0,00	3.113,69	3.113,69	0,00	2.001,80	1.111,89	0,00	
	52350000 Fahrzeugunterhaltung		38.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.000,00	0,00	38.000,00	31.243,85	-6.756,15	45.529,84	-14.285,99	0,00	



# Teilergebnisrechnung 2022

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 (Ifd.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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen		5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	645,48	-4.354,52	2.035,19	-1.389,71	0,00	
	52380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		21.500,00	0,00	0,00	0,00	13.791,78	35.291,78	15.957,44	51.249,22	31.264,82	-19.984,40	10.232,04	21.032,78	0,00	
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel		4.500,00	0,00	0,00	0,00	871,82	5.371,82	0,00	5.371,82	2.970,71	-2.401,11	3.226,20	-255,49	0,00	
	52544000 Kostenerstattungen an Zweckverbände		3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	1.991,27	4.991,27	4.160,30	-830,97	1.834,14	2.326,16	0,00	
	52551000 Kostenerstattungen an private Unternehmen, Verdienstausfall		5.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.282,67	3.717,33	0,00	3.717,33	3.184,66	-532,67	1.840,92	1.343,74	0,00	
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		700,00	0,00	0,00	0,00	-73,59	626,41	0,00	626,41	626,41	0,00	603,30	23,11	0,00	
14.	- Abschreibungen		77.300,00	0,00	0,00	260,36	69.925,41	147.485,77	0,00	147.485,77	147.485,77	0,00	83.664,34	63.821,43	0,00	
	53230000 Abschreibungen auf geleistete Investitionszuschüsse		0,00	0,00	0,00	0,00	291,16	291,16	0,00	291,16	291,16	0,00	291,16	0,00	0,00	
	53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		25.600,00	0,00	0,00	0,00	-44,63	25.555,37	0,00	25.555,37	25.555,37	0,00	25.555,37	0,00	0,00	
	53590000 Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		700,00	0,00	0,00	260,36	0,00	960,36	0,00	960,36	960,36	0,00	960,36	0,00	0,00	



# Teilergebnisrechnung 2022

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 (Ifd.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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	53800000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Ge		14.400,00	0,00	0,00	0,00	-5.834,48	8.565,52	0,00	8.565,52	8.565,52	0,00	17.886,63	-9.321,11	0,00	
	53810000 Abschreibungen auf Fahrzeuge		32.000,00	0,00	0,00	0,00	72.822,21	104.822,21	0,00	104.822,21	104.822,21	0,00	32.481,83	72.340,38	0,00	
	53820000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	38,54	38,54	0,00	38,54	38,54	0,00	38,54	0,00	0,00	
	53851000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung		4.600,00	0,00	0,00	0,00	2.652,61	7.252,61	0,00	7.252,61	7.252,61	0,00	6.450,45	802,16	0,00	
18.	- Sonstige Aufwendungen		76.100,00	0,00	0,00	0,00	-13.374,79	62.725,21	31.169,43	93.894,64	65.433,00	-28.461,64	30.324,33	35.108,67	0,00	
	56100000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen		800,00	0,00	0,00	0,00	206,16	1.006,16	0,00	1.006,16	1.006,16	0,00	79,50	926,66	0,00	
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		7.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.600,00	0,00	7.600,00	4.958,40	-2.641,60	4.292,90	665,50	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	0,00	-500,00	0,00	0,00	0,00	
	56140000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten		4.300,00	0,00	0,00	0,00	55,99	4.355,99	0,00	4.355,99	4.262,15	-93,84	2.710,85	1.551,30	0,00	
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		45.500,00	0,00	0,00	0,00	-13.779,56	31.720,44	31.169,43	62.889,87	38.251,17	-24.638,70	7.717,86	30.533,31	0,00	



# Teilergebnisrechnung 2022

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 (Ifd.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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	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	
	56300000 Geschäftsaufwendungen		4.100,00	0,00	0,00	0,00	148,70	4.248,70	0,00	4.248,70	4.148,70	-100,00	2.823,13	1.325,57	0,00	
	56400000 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		12.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.500,00	0,00	12.500,00	11.994,50	-505,50	11.947,73	46,77	0,00	
	56411000 Gebäudeversicherungen		800,00	0,00	0,00	0,00	-6,08	793,92	0,00	793,92	793,92	0,00	752,36	41,56	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	18,00	18,00	0,00	18,00	0,00	
19.	= Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)		315.800,00	0,00	0,00	260,36	57.168,79	373.229,15	49.118,14	422.347,29	320.639,80	-101.707,49	215.441,40	105.198,40	0,00	
20.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)		-273.600,00	0,00	0,00	-260,36	-57.168,79	-331.029,15	-49.118,14	-380.147,29	-258.857,59	121.289,70	-167.678,69	-91.178,90	0,00	
23.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)		-273.600,00	0,00	0,00	-260,36	-57.168,79	-331.029,15	-49.118,14	-380.147,29	-258.857,59	121.289,70	-167.678,69	-91.178,90	0,00	



# Teilergebnisrechnung 2022

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 €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		

\*\*\* Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" \*\*\*



# Teilfinanzrechnung 2022

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 (Ifd.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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	1.441,94	-1.058,06	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	775,94	-224,06	0,00	
	64259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich		1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	666,00	-834,00	0,00	
9.	<b>= Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)</b>		<b>2.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>1.441,94</b>	<b>-1.058,06</b>	<b>0,00</b>	
10.	- Personalauszahlungen		30.500,00	0,00	0,00	0,00	-12,22	30.487,78	0,00	30.487,78	9.900,00	-20.587,78	0,00	
	70190000 Auszahlungen für sonstige ehrenamtlich Tätige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr, berufene Bürger in Ausschüssen, u.a.)		10.000,00	0,00	0,00	0,00	-12,22	9.987,78	0,00	9.987,78	9.900,00	-87,78	0,00	
	70220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer		15.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.900,00	0,00	15.900,00	0,00	-15.900,00	0,00	
	70320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00	-300,00	0,00	
	70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer		3.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.200,00	0,00	3.200,00	0,00	-3.200,00	0,00	
	70620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer		1.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.100,00	0,00	1.100,00	0,00	-1.100,00	0,00	
12.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		131.900,00	0,00	0,00	0,00	630,39	132.530,39	17.948,71	150.479,10	94.913,48	-55.565,62	0,00	
	72210000 Auszahlungen für Abfall		400,00	0,00	0,00	0,00	-132,24	267,76	0,00	267,76	279,06	11,30	0,00	
	72240000 Auszahlungen für Gas		7.500,00	0,00	0,00	0,00	-4.291,51	3.208,49	0,00	3.208,49	4.957,71	1.749,22	0,00	
	72260000 Auszahlungen für Strom		4.000,00	0,00	0,00	0,00	-971,58	3.028,42	0,00	3.028,42	3.717,23	688,81	0,00	
	72270000 Auszahlungen für Wasser		4.300,00	0,00	0,00	0,00	-529,07	3.770,93	0,00	3.770,93	3.745,24	-25,69	0,00	
	72290000 Sonstige Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		4.000,00	0,00	0,00	0,00	652,47	4.652,47	0,00	4.652,47	4.610,34	-42,13	0,00	
	72310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		0,00	0,00	0,00	0,00	3.484,32	3.484,32	0,00	3.484,32	3.484,32	0,00	0,00	
	72311000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke		10.000,00	0,00	0,00	0,00	-7.194,40	2.805,60	0,00	2.805,60	229,67	-2.575,93	0,00	
	72312000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen		500,00	0,00	0,00	0,00	-415,54	84,46	0,00	84,46	84,46	0,00	0,00	
	72313000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		20.000,00	0,00	0,00	0,00	-2.893,09	17.106,91	0,00	17.106,91	2.106,91	-15.000,00	0,00	



# Teilfinanzrechnung 2022

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 (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Ein-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ergebnis	im Haus-	gung von	
			jahres	Nachtrag	und Aus-	Mehrein-	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen aus	des	haltsjahr	Ermächti-	
			in €	in €	zahlungen	zahlungen und	genseitigen	jahres	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	72314000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind		3.500,00	0,00	0,00	0,00	-386,31	3.113,69	0,00	3.113,69	3.113,69	0,00	0,00
	72350000 Fahrzeugunterhaltung		38.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.000,00	0,00	38.000,00	26.356,83	-11.643,17	0,00
	72360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen		5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	640,97	-4.359,03	0,00
	72380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		21.500,00	0,00	0,00	0,00	13.791,78	35.291,78	15.957,44	51.249,22	32.537,15	-18.712,07	0,00
	72490000 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel		4.500,00	0,00	0,00	0,00	871,82	5.371,82	0,00	5.371,82	2.970,71	-2.401,11	0,00
	72544000 Kostenerstattungen an Zweckverbände		3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	1.991,27	4.991,27	2.009,73	-2.981,54	0,00
	72551000 Kostenerstattungen an private Unternehmen		5.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.282,67	3.717,33	0,00	3.717,33	3.443,05	-274,28	0,00
	72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen		700,00	0,00	0,00	0,00	-73,59	626,41	0,00	626,41	626,41	0,00	0,00
16.	- Sonstige laufende Auszahlungen		76.100,00	0,00	0,00	0,00	-13.374,79	62.725,21	31.169,43	93.894,64	63.117,42	-30.777,22	0,00
	76100000 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen		800,00	0,00	0,00	0,00	206,16	1.006,16	0,00	1.006,16	1.006,16	0,00	0,00
	76120000 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		7.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.600,00	0,00	7.600,00	4.958,40	-2.641,60	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	0,00	-500,00	0,00
	76140000 Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten		4.300,00	0,00	0,00	0,00	55,99	4.355,99	0,00	4.355,99	3.285,80	-1.070,19	0,00
	76150000 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		45.500,00	0,00	0,00	0,00	-13.779,56	31.720,44	31.169,43	62.889,87	38.498,88	-24.390,99	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
	76300000 Geschäftsauszahlungen		4.100,00	0,00	0,00	0,00	148,70	4.248,70	0,00	4.248,70	4.011,24	-237,46	0,00
	76400000 Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		12.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.500,00	0,00	12.500,00	11.356,94	-1.143,06	0,00
	76411000 Gebäudeversicherungen		800,00	0,00	0,00	0,00	-6,08	793,92	0,00	793,92	0,00	-793,92	0,00
17.	= Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)		238.500,00	0,00	0,00	0,00	-12.756,62	225.743,38	49.118,14	274.861,52	167.930,90	-106.930,62	0,00



# Teilfinanzrechnung 2022

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 (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Ein-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ergebnis	im Haus-	gung von	
			jahres	Nachtrag	und Aus-	Mehrein-	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen aus	des	haltsjahr	Ermächti-	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
18.	= Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)		-236.000,00	0,00	0,00	0,00	12.756,62	-223.243,38	-49.118,14	-272.361,52	-166.488,96	105.872,56	0,00
18.2	= Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)		-236.000,00	0,00	0,00	0,00	12.756,62	-223.243,38	-49.118,14	-272.361,52	-166.488,96	105.872,56	0,00
19.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		102.000,00	34.600,00	0,00	0,00	0,00	136.600,00	420.000,00	556.600,00	569.475,60	12.875,60	0,00
	68142000 Investitionszuwendungen vom Land		102.000,00	34.600,00	0,00	0,00	0,00	136.600,00	210.000,00	346.600,00	336.475,60	-10.124,40	0,00
	68143000 Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210.000,00	210.000,00	233.000,00	23.000,00	0,00
21.	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen		0,00	0,00	0,00	823,50	0,00	823,50	0,00	823,50	7.120,00	6.296,50	0,00
	68560714 Einzahlungen für Brand-, Rettungs- und Katastrophenschutzfahrzeuge		0,00	0,00	0,00	823,50	0,00	823,50	0,00	823,50	7.120,00	6.296,50	0,00
24.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)		102.000,00	34.600,00	0,00	823,50	0,00	137.423,50	420.000,00	557.423,50	576.595,60	19.172,10	0,00
25.	- Auszahlungen für Anlagevermögen		176.500,00	40.800,00	-1.700,00	823,50	0,00	216.423,50	714.736,82	931.160,32	867.536,82	-63.623,50	0,00
	78420000 Auszahlungen für geleistete Investitionszuschüsse		5.000,00	0,00	-1.700,00	0,00	0,00	3.300,00	0,00	3.300,00	0,00	-3.300,00	0,00
	78560714 Auszahlungen für Brand-, Rettungs- und Katastrophenschutzfahrzeuge		120.000,00	40.800,00	0,00	0,00	0,00	160.800,00	665.432,93	826.232,93	826.232,93	0,00	0,00
	78560725 Auszahlungen für Technische Anlagen des Brand-, Hochwasser- und Katastrophenschutzes		18.000,00	0,00	0,00	823,50	0,00	18.823,50	0,00	18.823,50	0,00	-18.823,50	0,00
	78570820 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung		33.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.500,00	17.230,35	50.730,35	17.230,35	-33.500,00	0,00
	78590960 Auszahlungen für Anlagen im Bau		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.073,54	32.073,54	24.073,54	-8.000,00	0,00
28.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)		176.500,00	40.800,00	-1.700,00	823,50	0,00	216.423,50	714.736,82	931.160,32	867.536,82	-63.623,50	0,00
29.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)		-74.500,00	-6.200,00	1.700,00	0,00	0,00	-79.000,00	-294.736,82	-373.736,82	-290.941,22	82.795,60	0,00



# Teilfinanzrechnung 2022

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	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Ein-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ergebnis	im Haus-	gung von	
			jahres	Nachtrag	und Aus-	Mehrein-	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen aus	des	haltsjahr	Ermäch-	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
30.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)		-310.500,00	-6.200,00	1.700,00	0,00	12.756,62	-302.243,38	-343.854,96	-646.098,34	-457.430,18	188.668,16	0,00

\*\*\* Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" \*\*\*



# Teilergebnisrechnung 2022

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

**Produktbeschreibung**

Regionale Schule mit Grundschule

**Austragsgrundlage**

Schulgesetz

**internes/externes Produkt**

extern

**Produktverantwortlicher**

Frau Wolf

**Teilhaushalte**

Sicherstellung des geordneten Schulbetriebs, Bereitstellung der Schulgebäude, der Schulsporeinrichtungen, Erhaltung der Schulausstattung

**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
- 54700 ÖPNV

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	ermäch-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	tungen aus	tigungen im	Haushalts-	haltsjahr	haltsvor-	gegenüber	Ermäch-
			in €	in €	in €	und	seitigen	jahres	Haushalts-	haltsjahr	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	entsprechende	Deckungs-		vorjahre	haltsjahr	10	11	12	13	13
						-aufwendungen	fähigkeit								
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		25.200,00	0,00	0,00	31.682,68	0,00	56.882,68	0,00	56.882,68	56.964,31	81,63	26.883,11	30.081,20	0,00
	41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land		0,00	0,00	0,00	28.836,13	0,00	28.836,13	0,00	28.836,13	28.917,76	81,63	0,00	28.917,76	0,00



# Teilergebnisrechnung 2022

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 (Ifd.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 €	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		0,00	0,00	0,00	290,45	0,00	290,45	0,00	290,45	290,45	0,00	30,00	260,45	0,00	
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		25.200,00	0,00	0,00	2.556,10	0,00	27.756,10	0,00	27.756,10	27.756,10	0,00	26.853,11	902,99	0,00	
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		500,00	0,00	0,00	2.380,00	0,00	2.880,00	0,00	2.880,00	2.880,00	0,00	915,00	1.965,00	0,00	
	43200000 Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen		500,00	0,00	0,00	2.380,00	0,00	2.880,00	0,00	2.880,00	2.880,00	0,00	915,00	1.965,00	0,00	
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	737,29	-4.262,71	2.613,92	-1.876,63	0,00	
	44110000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen		5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	737,29	-4.262,71	2.613,92	-1.876,63	0,00	
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		234.000,00	0,00	0,00	24,54	0,00	234.024,54	0,00	234.024,54	212.474,64	-21.549,90	237.216,57	-24.741,93	0,00	
	44241000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund		0,00	0,00	0,00	24,54	0,00	24,54	0,00	24,54	24,54	0,00	24,54	0,00	0,00	
	44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		220.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220.000,00	0,00	220.000,00	197.600,00	-22.400,00	223.210,53	-25.610,53	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	14.850,10	850,10	13.981,50	868,60	0,00	

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	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ergebnis	gungen im	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	wändige Auf-	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen aus	ermächti-	Haushalts-	Ergebnis	Ergebnis	gegenüber	Ermäch-	
			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	
9	+ Sonstige Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105,00	-105,00	0,00	
	46611545 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen von Forderungen aus Transferleistungen gegen den privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105,00	-105,00	0,00	
10.	<b>= Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>		<b>264.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>34.087,22</b>	<b>0,00</b>	<b>298.787,22</b>	<b>0,00</b>	<b>298.787,22</b>	<b>273.056,24</b>	<b>-25.730,98</b>	<b>267.733,60</b>	<b>5.322,64</b>	<b>0,00</b>	
11.	- Personalaufwendungen		173.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	173.900,00	0,00	173.900,00	148.812,68	-25.087,32	140.145,67	8.667,01	0,00	
	50220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer		135.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	135.900,00	0,00	135.900,00	115.160,50	-20.739,50	109.048,92	6.111,58	0,00	
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer		1.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.800,00	0,00	1.800,00	1.571,86	-228,14	1.464,67	107,19	0,00	
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer		27.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.700,00	0,00	27.700,00	24.551,41	-3.148,59	22.933,57	1.617,84	0,00	
	50620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer		8.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.500,00	0,00	8.500,00	7.528,91	-971,09	6.698,51	830,40	0,00	
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		389.600,00	65.000,00	0,00	8.896,78	46.214,27	509.711,05	292,87	510.003,92	429.263,29	-80.740,63	367.606,49	61.656,80	0,00	
	52210000 Aufwendungen für Abfall		2.700,00	0,00	0,00	0,00	1.924,10	4.624,10	0,00	4.624,10	4.624,10	0,00	4.229,72	394,38	0,00	
	52240000 Aufwendungen für Gas		87.800,00	0,00	0,00	1.152,00	19.446,80	108.398,80	0,00	108.398,80	101.541,94	-6.856,86	90.714,30	10.827,64	0,00	
	52260000 Aufwendungen für Strom		14.400,00	0,00	0,00	0,00	-1.597,76	12.802,24	0,00	12.802,24	12.802,24	0,00	11.373,47	1.428,77	0,00	
	52270000 Aufwendungen für Wasser		15.100,00	0,00	0,00	0,00	123,15	15.223,15	0,00	15.223,15	15.223,15	0,00	15.175,03	48,12	0,00	



# Teilergebnisrechnung 2022

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 (Ifd.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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	52290000 Sonstige Aufwendungen für Reinigung		104.000,00	0,00	0,00	7.744,78	8.240,88	119.985,66	0,00	119.985,66	119.985,66	0,00	108.399,25	11.586,41	0,00	
	52312000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen		4.400,00	0,00	0,00	0,00	414,63	4.814,63	0,00	4.814,63	4.814,63	0,00	13.210,04	-8.395,41	0,00	
	52313000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		16.500,00	65.000,00	0,00	0,00	18.027,24	99.527,24	0,00	99.527,24	78.987,25	-20.539,99	26.277,84	52.709,41	0,00	
	52314000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind		6.000,00	0,00	0,00	0,00	-587,01	5.412,99	0,00	5.412,99	5.412,99	0,00	2.175,83	3.237,16	0,00	
	52350000 Fahrzeugunterhaltung		700,00	0,00	0,00	0,00	-615,42	84,58	0,00	84,58	84,58	0,00	106,70	-22,12	0,00	
	52380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		54.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.000,00	292,87	54.292,87	29.296,23	-24.996,64	43.236,33	-13.940,10	0,00	
	52400000 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		2.000,00	0,00	0,00	0,00	446,76	2.446,76	0,00	2.446,76	1.946,76	-500,00	1.471,56	475,18	0,00	
	52450000 Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe)		8.000,00	0,00	0,00	0,00	-3.423,09	4.576,91	0,00	4.576,91	4.572,65	-4,26	5.508,80	-936,15	0,00	
	52460000 Lernmittel (Schulbücher, Werkstoffe, )		38.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.500,00	0,00	38.500,00	24.287,42	-14.212,58	31.290,11	-7.002,69	0,00	



# Teilergebnisrechnung 2022

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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	52480000 Sonstige bezogene Leistungen		13.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.500,00	0,00	13.500,00	3.852,61	-9.647,39	1.039,92	2.812,69	0,00	
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel		10.000,00	0,00	0,00	0,00	3.423,09	13.423,09	0,00	13.423,09	9.440,18	-3.982,91	1.867,19	7.572,99	0,00	
	52559000 Kostenerstattungen an den sonstigen privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	18,52	18,52	0,00	18,52	18,52	0,00	0,00	18,52	0,00	
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		12.000,00	0,00	0,00	0,00	372,38	12.372,38	0,00	12.372,38	12.372,38	0,00	11.530,38	842,00	0,00	
14.	- Abschreibungen		150.200,00	0,00	0,00	2.474,24	-60.002,75	92.671,49	0,00	92.671,49	108.311,35	15.639,86	95.615,78	12.695,57	0,00	
	53210000 Abschreibungen auf gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		0,00	0,00	0,00	618,01	0,00	618,01	0,00	618,01	618,01	0,00	0,00	618,01	0,00	
	53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		88.800,00	0,00	0,00	0,00	-78.247,40	10.552,60	0,00	10.552,60	10.552,60	0,00	10.552,60	0,00	0,00	
	53430000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Schulgebäuden und Schulumhallen		35.800,00	0,00	0,00	1.856,23	16.517,51	54.173,74	0,00	54.173,74	54.173,74	0,00	54.173,74	0,00	0,00	
	53800000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere		13.700,00	0,00	0,00	0,00	-99,38	13.600,62	0,00	13.600,62	13.600,62	0,00	14.008,49	-407,87	0,00	



# Teilergebnisrechnung 2022

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 (Ifd.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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	53810000 Abschreibungen auf Fahrzeuge		700,00	0,00	0,00	0,00	-14,87	685,13	0,00	685,13	685,13	0,00	685,13	0,00	0,00	
	53820000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	962,50	962,50	0,00	962,50	962,50	0,00	0,00	962,50	0,00	
	53830000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen		0,00	0,00	0,00	0,00	878,89	878,89	0,00	878,89	4.435,82	3.556,93	3.080,47	1.355,35	0,00	
	53851000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung		11.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.200,00	0,00	11.200,00	23.282,93	12.082,93	13.115,35	10.167,58	0,00	
15.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		17.000,00	0,00	0,00	0,00	-75,30	16.924,70	0,00	16.924,70	16.924,70	0,00	16.924,70	0,00	0,00	
	54151000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen		17.000,00	0,00	0,00	0,00	-75,30	16.924,70	0,00	16.924,70	16.924,70	0,00	16.924,70	0,00	0,00	
17.	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		16.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.300,00	0,00	16.300,00	16.168,75	-131,25	17.143,76	-975,01	0,00	
	57511000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Banken (inländischer Geldmarkt)		16.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.300,00	0,00	16.300,00	16.168,75	-131,25	17.143,76	-975,01	0,00	
18.	- Sonstige Aufwendungen		82.200,00	7.700,00	0,00	30.379,12	-2.052,85	118.226,27	0,00	118.226,27	110.450,45	-7.775,82	78.235,36	32.215,09	0,00	
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		300,00	0,00	0,00	0,00	-300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140,00	-140,00	0,00	



# Teilergebnisrechnung 2022

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	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-		
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	Erträge	Erträge	Erträge	Erträge	Erträge	Erträge	Erträge	Erträge	Erträge
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder	Haushalts-	und	Erträge	Erträge	Erträge	Erträge	Erträge	Erträge	Erträge	Erträge
			in €	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		
	56220000 Leasing		11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.000,00	0,00	11.000,00	3.053,14	-7.946,86	3.284,18	-231,04	0,00		
	56240000 Datenverarbeitung		18.000,00	7.700,00	0,00	30.379,12	1.926,02	58.005,14	0,00	58.005,14	58.005,14	0,00	24.528,40	33.476,74	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	1.282,82	-1.282,82	0,00		
	56300000 Geschäftsaufwendungen		6.000,00	0,00	0,00	0,00	-35,36	5.964,64	0,00	5.964,64	5.964,64	0,00	5.547,09	417,55	0,00		
	56400000 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		5.500,00	0,00	0,00	0,00	-1.805,03	3.694,97	0,00	3.694,97	3.694,97	0,00	3.398,60	296,37	0,00		
	56411000 Gebäudeversicherungen		5.400,00	0,00	0,00	0,00	123,64	5.523,64	0,00	5.523,64	5.523,64	0,00	5.234,27	289,37	0,00		
	56414000 Unfallversicherungen		36.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.962,12	34.037,88	0,00	34.037,88	34.037,88	0,00	34.760,00	-722,12	0,00		
	56550000 Wertberichtigungen zu Forderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	171,04	171,04	60,00	111,04	0,00		
19.	= Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)		829.200,00	72.700,00	0,00	41.750,14	-15.916,63	927.733,51	292,87	928.026,38	829.931,22	-98.095,16	715.671,76	114.259,46	0,00		
20.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)		-564.500,00	-72.700,00	0,00	-7.662,92	15.916,63	-628.946,29	-292,87	-629.239,16	-556.874,98	72.364,18	-447.938,16	-108.936,82	0,00		
23.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)		-564.500,00	-72.700,00	0,00	-7.662,92	15.916,63	-628.946,29	-292,87	-629.239,16	-556.874,98	72.364,18	-447.938,16	-108.936,82	0,00		



# Teilergebnisrechnung 2022

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 €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	13	

\*\*\* Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" \*\*\*



# Teilfinanzrechnung 2022

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 (Ifd.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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		0,00	0,00	0,00	29.126,58	0,00	29.126,58	0,00	29.126,58	29.208,21	81,63	0,00	
	61442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land		0,00	0,00	0,00	28.836,13	0,00	28.836,13	0,00	28.836,13	28.917,76	81,63	0,00	
	61443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden		0,00	0,00	0,00	290,45	0,00	290,45	0,00	290,45	290,45	0,00	0,00	
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		500,00	0,00	0,00	2.380,00	0,00	2.880,00	0,00	2.880,00	3.050,00	170,00	0,00	
	63200000 Nutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen		500,00	0,00	0,00	2.380,00	0,00	2.880,00	0,00	2.880,00	3.050,00	170,00	0,00	
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	582,12	-4.417,88	0,00	
	64110000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen		5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	582,12	-4.417,88	0,00	
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		234.000,00	0,00	0,00	24,54	0,00	234.024,54	0,00	234.024,54	216.005,87	-18.018,67	0,00	
	64241000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund		0,00	0,00	0,00	24,54	0,00	24,54	0,00	24,54	24,54	0,00	0,00	
	64243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		220.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220.000,00	0,00	220.000,00	198.806,83	-21.193,17	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	2.058,20	2.058,20	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	15.116,30	1.116,30	0,00	
9.	= Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)		239.500,00	0,00	0,00	31.531,12	0,00	271.031,12	0,00	271.031,12	248.846,20	-22.184,92	0,00	
10.	- Personalauszahlungen		173.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	173.900,00	0,00	173.900,00	148.812,68	-25.087,32	0,00	
	70220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer		135.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	135.900,00	0,00	135.900,00	115.160,50	-20.739,50	0,00	
	70320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer		1.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.800,00	0,00	1.800,00	1.571,86	-228,14	0,00	
	70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer		27.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.700,00	0,00	27.700,00	24.551,41	-3.148,59	0,00	
	70620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer		8.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.500,00	0,00	8.500,00	7.528,91	-971,09	0,00	
12.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		389.600,00	65.000,00	0,00	8.896,78	46.214,27	509.711,05	292,87	510.003,92	423.417,33	-86.586,59	0,00	
	72210000 Auszahlungen für Abfall		2.700,00	0,00	0,00	0,00	1.924,10	4.624,10	0,00	4.624,10	4.492,99	-131,11	0,00	
	72240000 Auszahlungen für Gas		87.800,00	0,00	0,00	1.152,00	19.446,80	108.398,80	0,00	108.398,80	132.845,30	24.446,50	0,00	



# Teilfinanzrechnung 2022

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 (Ifd.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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
	72260000 Auszahlungen für Strom		14.400,00	0,00	0,00	0,00	-1.597,76	12.802,24	0,00	12.802,24	11.518,47	-1.283,77	0,00	
	72270000 Auszahlungen für Wasser		15.100,00	0,00	0,00	0,00	123,15	15.223,15	0,00	15.223,15	12.842,05	-2.381,10	0,00	
	72290000 Sonstige Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		104.000,00	0,00	0,00	7.744,78	8.240,88	119.985,66	0,00	119.985,66	118.015,36	-1.970,30	0,00	
	72312000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen		4.400,00	0,00	0,00	0,00	414,63	4.814,63	0,00	4.814,63	5.939,20	1.124,57	0,00	
	72313000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		16.500,00	65.000,00	0,00	0,00	18.027,24	99.527,24	0,00	99.527,24	78.880,46	-20.646,78	0,00	
	72314000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind		6.000,00	0,00	0,00	0,00	-587,01	5.412,99	0,00	5.412,99	5.412,99	0,00	0,00	
	72350000 Fahrzeugunterhaltung		700,00	0,00	0,00	0,00	-615,42	84,58	0,00	84,58	84,58	0,00	0,00	
	72380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		54.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.000,00	292,87	54.292,87	3.057,82	-51.235,05	0,00	
	72400000 Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen		2.000,00	0,00	0,00	0,00	446,76	2.446,76	0,00	2.446,76	1.843,21	-603,55	0,00	
	72450000 Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe)		8.000,00	0,00	0,00	0,00	-3.423,09	4.576,91	0,00	4.576,91	4.512,25	-64,66	0,00	
	72460000 Lernmittel (Schulbücher, Werkstoffe, )		38.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.500,00	0,00	38.500,00	24.287,42	-14.212,58	0,00	
	72480000 Sonstige bezogene Leistungen		13.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.500,00	0,00	13.500,00	3.852,61	-9.647,39	0,00	
	72490000 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel		10.000,00	0,00	0,00	0,00	3.423,09	13.423,09	0,00	13.423,09	3.460,24	-9.962,85	0,00	
	72559000 Kostenerstattungen an den sonstigen privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	18,52	18,52	0,00	18,52	0,00	-18,52	0,00	
	72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen		12.000,00	0,00	0,00	0,00	372,38	12.372,38	0,00	12.372,38	12.372,38	0,00	0,00	
13.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		17.000,00	0,00	0,00	0,00	-75,30	16.924,70	0,00	16.924,70	16.924,70	0,00	0,00	
	74151000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen		17.000,00	0,00	0,00	0,00	-75,30	16.924,70	0,00	16.924,70	16.924,70	0,00	0,00	
15.	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		16.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.300,00	0,00	16.300,00	16.209,38	-90,62	0,00	
	77511000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Banken (inländischer Geldmarkt)		16.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.300,00	0,00	16.300,00	16.209,38	-90,62	0,00	



# Teilfinanzrechnung 2022

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 (Ifd.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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
16.	- Sonstige laufende Auszahlungen		82.200,00	7.700,00	0,00	30.379,12	-2.052,85	118.226,27	0,00	118.226,27	97.364,92	-20.861,35	0,00	
	76120000 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		300,00	0,00	0,00	0,00	-300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	76220000 Leasing		11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.000,00	0,00	11.000,00	3.284,18	-7.715,82	0,00	
	76240000 Datenverarbeitung		18.000,00	7.700,00	0,00	30.379,12	1.926,02	58.005,14	0,00	58.005,14	54.097,15	-3.907,99	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	
	76300000 Geschäftsauszahlungen		6.000,00	0,00	0,00	0,00	-35,36	5.964,64	0,00	5.964,64	6.084,92	120,28	0,00	
	76400000 Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		5.500,00	0,00	0,00	0,00	-1.805,03	3.694,97	0,00	3.694,97	34,49	-3.660,48	0,00	
	76411000 Gebäudeversicherungen		5.400,00	0,00	0,00	0,00	123,64	5.523,64	0,00	5.523,64	0,00	-5.523,64	0,00	
	76414000 Unfallversicherungen		36.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.962,12	34.037,88	0,00	34.037,88	33.864,18	-173,70	0,00	
17.	= Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)		679.000,00	72.700,00	0,00	39.275,90	44.086,12	835.062,02	292,87	835.354,89	702.729,01	-132.625,88	0,00	
18.	= Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)		-439.500,00	-72.700,00	0,00	-7.744,78	-44.086,12	-564.030,90	-292,87	-564.323,77	-453.882,81	110.440,96	0,00	
18.2	= Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)		-439.500,00	-72.700,00	0,00	-7.744,78	-44.086,12	-564.030,90	-292,87	-564.323,77	-453.882,81	110.440,96	0,00	
19.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	252.900,00	24.400,00	0,00	0,00	277.300,00	0,00	277.300,00	24.499,94	-252.800,06	0,00	
	68170000 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen		0,00	252.900,00	24.400,00	0,00	0,00	277.300,00	0,00	277.300,00	24.499,94	-252.800,06	0,00	
24.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)		0,00	252.900,00	24.400,00	0,00	0,00	277.300,00	0,00	277.300,00	24.499,94	-252.800,06	0,00	
25.	- Auszahlungen für Anlagevermögen		1.270.000,00	360.800,00	-2.200,00	0,00	0,00	1.628.600,00	1.346.545,51	2.975.145,51	770.510,60	-2.204.634,91	0,00	
	78410112 Auszahlungen für Datenverarbeitungs-Software		0,00	0,00	0,00	0,00	11.685,80	11.685,80	0,00	11.685,80	11.685,80	0,00	0,00	
	78520332 Auszahlungen für Regionale Schulen (§ 11 II Nr. 1b SchulG M-V)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	78560720 Auszahlungen für Maschinen und technische Anlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.400,00	8.400,00	8.400,00	0,00	0,00	



# Teilfinanzrechnung 2022

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 (Ifd.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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
	78560739 Auszahlungen für Sonstige Betriebsvorrichtungen		5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	8.390,47	13.390,47	0,00	-13.390,47	0,00	
	78570820 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung		0,00	0,00	27.800,00	0,00	0,00	27.800,00	50.000,00	77.800,00	77.752,22	-47,78	0,00	
	78570822 Auszahlungen für Geschäftsausstattung		15.000,00	257.800,00	0,00	0,00	-11.685,80	261.114,20	0,00	261.114,20	217.046,61	-44.067,59	0,00	
	78590960 Auszahlungen für Anlagen im Bau		1.250.000,00	103.000,00	-30.000,00	0,00	0,00	1.323.000,00	1.279.755,04	2.602.755,04	455.625,97	-2.147.129,07	0,00	
28.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)		1.270.000,00	360.800,00	-2.200,00	0,00	0,00	1.628.600,00	1.346.545,51	2.975.145,51	770.510,60	-2.204.634,91	0,00	
29.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)		-1.270.000,00	-107.900,00	26.600,00	0,00	0,00	-1.351.300,00	-1.346.545,51	-2.697.845,51	-746.010,66	1.951.834,85	0,00	
30.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)		-1.709.500,00	-180.600,00	26.600,00	-7.744,78	-44.086,12	-1.915.330,90	-1.346.838,38	-3.262.169,28	-1.199.893,47	2.062.275,81	0,00	
32.	- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		75.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75.000,00	0,00	75.000,00	75.000,00	0,00	0,00	
	79251000 Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt / Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr		75.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75.000,00	0,00	75.000,00	0,00	-75.000,00	0,00	
	79253100 Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt / Laufzeit mit 5 Jahren und mehr / Euro-Währung (fester Zins)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75.000,00	75.000,00	0,00	
34.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)		-75.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-75.000,00	0,00	-75.000,00	-75.000,00	0,00	0,00	
36.	= Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern 30, 34 und 35)		-75.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-75.000,00	0,00	-75.000,00	-75.000,00	0,00	0,00	

\*\*\* Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" \*\*\*



# Teilergebnisrechnung 2022

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

### 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

### Produktverantwortlicher

Frau Wolf

### 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 (Ifd.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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		134.400,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00	146.400,00	0,00	146.400,00	142.556,10	-3.843,90	147.310,24	-4.754,14	0,00	
	52543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		18.500,00	0,00	0,00	0,00	13.698,50	32.198,50	0,00	32.198,50	32.198,50	0,00	26.608,23	5.590,27	0,00	



# Teilergebnisrechnung 2022

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 (Ifd.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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	52551000 Kostenerstattungen an private Unternehmen		115.900,00	0,00	0,00	0,00	-1.698,50	114.201,50	0,00	114.201,50	110.357,60	-3.843,90	120.702,01	-10.344,41	0,00	
19.	= Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)		134.400,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00	146.400,00	0,00	146.400,00	142.556,10	-3.843,90	147.310,24	-4.754,14	0,00	
20.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)		-134.400,00	0,00	0,00	0,00	-12.000,00	-146.400,00	0,00	-146.400,00	-142.556,10	3.843,90	-147.310,24	4.754,14	0,00	
23.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)		-134.400,00	0,00	0,00	0,00	-12.000,00	-146.400,00	0,00	-146.400,00	-142.556,10	3.843,90	-147.310,24	4.754,14	0,00	

\*\*\* Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" \*\*\*



# Teilfinanzrechnung 2022

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 (Ifd.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- folgejahren	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
12.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		134.400,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00	146.400,00	0,00	146.400,00	147.419,34	1.019,34	0,00	
	72543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		18.500,00	0,00	0,00	0,00	13.698,50	32.198,50	0,00	32.198,50	35.319,34	3.120,84	0,00	
	72551000 Kostenerstattungen an private Unternehmen		115.900,00	0,00	0,00	0,00	-1.698,50	114.201,50	0,00	114.201,50	112.100,00	-2.101,50	0,00	
17.	= Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)		134.400,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00	146.400,00	0,00	146.400,00	147.419,34	1.019,34	0,00	
18.	= Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)		-134.400,00	0,00	0,00	0,00	-12.000,00	-146.400,00	0,00	-146.400,00	-147.419,34	-1.019,34	0,00	
18.2	= Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)		-134.400,00	0,00	0,00	0,00	-12.000,00	-146.400,00	0,00	-146.400,00	-147.419,34	-1.019,34	0,00	
30.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)		-134.400,00	0,00	0,00	0,00	-12.000,00	-146.400,00	0,00	-146.400,00	-147.419,34	-1.019,34	0,00	

\*\*\* Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" \*\*\*



# Teilergebnisrechnung 2022

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur  
 Produktbereich 25 Wissenschaft, Museen, Gärten  
 Produktgruppe 252 Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen  
 Produkt 25200 Museum

### Teilhaushaltsverantwortlicher

Frau Lütgens-Voß

### Produktbeschreibung

Museum, Bechelsdorfer Schulzenhaus, Nichtwissenschaftliche Museen, Ausstellungen, Galerien und Sammlungen in kommunaler Trägerschaft

### Produktverantwortlicher

Frau Lütgens-Voß

### 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
- 54700 ÖPNV

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge <i>41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen</i>		900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00	900,00	899,51	-0,49	899,51	0,00	0,00	
			900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00	900,00	899,51	-0,49	899,51	0,00	0,00	
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	5.118,07	3.118,07	1,00	5.117,07	0,00	



# Teilergebnisrechnung 2022

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur  
 Produktbereich 25 Wissenschaft, Museen, Gärten  
 Produktgruppe 252 Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen  
 Produkt 25200 Museum

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	44110000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen		2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	5.118,07	3.118,07	1,00	5.117,07	0,00	
10.	= Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)		2.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.900,00	0,00	2.900,00	6.017,58	3.117,58	900,51	5.117,07	0,00	
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		38.900,00	0,00	0,00	0,00	-24.507,62	14.392,38	0,00	14.392,38	9.305,12	-5.087,26	16.379,98	-7.074,86	0,00	
	52240000 Aufwendungen für Gas		2.500,00	0,00	0,00	0,00	-31,75	2.468,25	0,00	2.468,25	2.468,25	0,00	575,57	1.892,68	0,00	
	52260000 Aufwendungen für Strom		2.000,00	0,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.437,86	-1.437,86	0,00	
	52270000 Aufwendungen für Wasser		1.500,00	0,00	0,00	0,00	-950,52	549,48	0,00	549,48	549,48	0,00	1.385,76	-836,28	0,00	
	52312000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen		3.000,00	0,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.902,16	-3.902,16	0,00	
	52313000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		22.000,00	0,00	0,00	0,00	-15.513,05	6.486,95	0,00	6.486,95	1.399,69	-5.087,26	2.798,96	-1.399,27	0,00	
	52314000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind		5.200,00	0,00	0,00	0,00	-2.756,48	2.443,52	0,00	2.443,52	2.443,52	0,00	3.978,62	-1.535,10	0,00	
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		2.700,00	0,00	0,00	0,00	-255,82	2.444,18	0,00	2.444,18	2.444,18	0,00	2.301,05	143,13	0,00	
14.	- Abschreibungen		3.200,00	0,00	0,00	0,00	-63,95	3.136,05	0,00	3.136,05	3.136,05	0,00	3.136,05	0,00	0,00	
	53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		3.200,00	0,00	0,00	0,00	-63,95	3.136,05	0,00	3.136,05	3.136,05	0,00	3.136,05	0,00	0,00	



# Teilergebnisrechnung 2022

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur  
 Produktbereich 25 Wissenschaft, Museen, Gärten  
 Produktgruppe 252 Nichtwissenschaftliche 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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
15.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen 54159000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich		54.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.000,00	0,00	54.000,00	45.498,58	-8.501,42	45.498,58	0,00	0,00	
			54.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.000,00	0,00	54.000,00	45.498,58	-8.501,42	45.498,58	0,00	0,00	
18.	- Sonstige Aufwendungen 56400000 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges 56411000 Gebäudeversicherungen		7.500,00	0,00	0,00	0,00	381,29	7.881,29	0,00	7.881,29	7.798,76	-82,53	7.585,21	213,55	0,00	
			3.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.600,00	0,00	3.600,00	3.517,47	-82,53	3.528,53	-11,06	0,00	
			3.900,00	0,00	0,00	0,00	381,29	4.281,29	0,00	4.281,29	4.281,29	0,00	4.056,68	224,61	0,00	
19.	= Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)		103.600,00	0,00	0,00	0,00	-24.190,28	79.409,72	0,00	79.409,72	65.738,51	-13.671,21	72.599,82	-6.861,31	0,00	
20.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)		-100.700,00	0,00	0,00	0,00	24.190,28	-76.509,72	0,00	-76.509,72	-59.720,93	16.788,79	-71.699,31	11.978,38	0,00	
23.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)		-100.700,00	0,00	0,00	0,00	24.190,28	-76.509,72	0,00	-76.509,72	-59.720,93	16.788,79	-71.699,31	11.978,38	0,00	



# Teilergebnisrechnung 2022

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur  
 Produktbereich 25 Wissenschaft, Museen, Gärten  
 Produktgruppe 252 Nichtwissenschaftliche 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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	

\*\*\* Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" \*\*\*



# Teilfinanzrechnung 2022

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur  
 Produktbereich 25 Wissenschaft, Museen, Gärten  
 Produktgruppe 252 Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen  
 Produkt 25200 Museum

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	2.696,13	696,13	0,00	
	64110000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen		2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	2.696,13	696,13	0,00	
9.	<b>= Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)</b>		<b>2.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.696,13</b>	<b>696,13</b>	<b>0,00</b>	
12.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		38.900,00	0,00	0,00	0,00	-24.507,62	14.392,38	0,00	14.392,38	10.237,17	-4.155,21	0,00	
	72240000 Auszahlungen für Gas		2.500,00	0,00	0,00	0,00	-31,75	2.468,25	0,00	2.468,25	2.439,20	-29,05	0,00	
	72260000 Auszahlungen für Strom		2.000,00	0,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	72270000 Auszahlungen für Wasser		1.500,00	0,00	0,00	0,00	-950,52	549,48	0,00	549,48	1.330,88	781,40	0,00	
	72312000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen		3.000,00	0,00	0,00	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	72313000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		22.000,00	0,00	0,00	0,00	-15.513,05	6.486,95	0,00	6.486,95	1.399,69	-5.087,26	0,00	
	72314000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind		5.200,00	0,00	0,00	0,00	-2.756,48	2.443,52	0,00	2.443,52	2.696,94	253,42	0,00	
	72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen		2.700,00	0,00	0,00	0,00	-255,82	2.444,18	0,00	2.444,18	2.370,46	-73,72	0,00	
13.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		54.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.000,00	0,00	54.000,00	45.498,58	-8.501,42	0,00	
	74159000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich		54.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.000,00	0,00	54.000,00	45.498,58	-8.501,42	0,00	
16.	- Sonstige laufende Auszahlungen		7.500,00	0,00	0,00	0,00	381,29	7.881,29	0,00	7.881,29	3.523,00	-4.358,29	0,00	
	76400000 Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		3.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.600,00	0,00	3.600,00	3.523,00	-77,00	0,00	
	76411000 Gebäudeversicherungen		3.900,00	0,00	0,00	0,00	381,29	4.281,29	0,00	4.281,29	0,00	-4.281,29	0,00	
17.	<b>= Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)</b>		<b>100.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-24.126,33</b>	<b>76.273,67</b>	<b>0,00</b>	<b>76.273,67</b>	<b>59.258,75</b>	<b>-17.014,92</b>	<b>0,00</b>	
18.	<b>= Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)</b>		<b>-98.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24.126,33</b>	<b>-74.273,67</b>	<b>0,00</b>	<b>-74.273,67</b>	<b>-56.562,62</b>	<b>17.711,05</b>	<b>0,00</b>	
18.2	<b>= Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)</b>		<b>-98.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24.126,33</b>	<b>-74.273,67</b>	<b>0,00</b>	<b>-74.273,67</b>	<b>-56.562,62</b>	<b>17.711,05</b>	<b>0,00</b>	



# Teilfinanzrechnung 2022

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur  
 Produktbereich 25 Wissenschaft, Museen, Gärten  
 Produktgruppe 252 Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen  
 Produkt 25200 Museum

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
30.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)		-98.400,00	0,00	0,00	0,00	24.126,33	-74.273,67	0,00	-74.273,67	-56.562,62	17.711,05	0,00	

\*\*\* Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" \*\*\*



# Teilergebnisrechnung 2022

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

### Produktbeschreibung

Förderung von Einrichtungen der Heimat- und sonstigen Kulturpflege, kulturelle Veranstaltungen, Förderung von Vereinen und Verbänden

### Produktverantwortlicher

Frau Wolf

### 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
- 54700 ÖPNV

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	Ermächti-	ermächti-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	gungen aus	tigungen im	Haushalts-	haltsjahr	haltsvor-	gegenüber	Ermäch-
			in €	in €	in €	und	genseitigen	jahres	Haushalts-	haltsjahr	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	entsprechende	Deckungs-		vorjahre	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			4	5	6	fähigkeit	fähigkeit		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			7	8	9				10	11	12	13	14	15	16
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge 41490000 Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.095,28	2.095,28	0,00	2.095,28	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.095,28	2.095,28	0,00	2.095,28	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		18.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.600,00	0,00	18.600,00	19.110,51	510,51	18.600,00	510,51	0,00



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	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	ermäch-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder	Haushalts-	tigungen im	tigungen im	Haushalts-	haltsjahr	haltsvor-	gegenüber	von
			und		entsprechende	gegenseitigen	Haushalts-	Haushalts-	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis
			-aufwendungen	fähigkeit	vorjahren	tigungen im	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis
			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
	52900000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		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
14.	- Abschreibungen		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	363,12	163,12	200,00	163,12	0,00
	53830000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	132,92	132,92	0,00	132,92	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	230,20	30,20	200,00	30,20	0,00
15.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		120.000,00	30.000,00	-3.400,00	0,00	-2.906,85	143.693,15	0,00	143.693,15	100.143,60	-43.549,55	73.588,64	26.554,96	0,00
	54159000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich		120.000,00	30.000,00	-3.400,00	0,00	-2.906,85	143.693,15	0,00	143.693,15	100.143,60	-43.549,55	73.588,64	26.554,96	0,00
18.	- Sonstige Aufwendungen		400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	330,60	-69,40	104,60	226,00	0,00
	56300000 Geschäftsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104,60	-104,60	0,00
	56400000 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	0,00	-400,00	0,00	0,00	0,00
	56550000 Wertberichtigungen zu Forderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	330,60	330,60	0,00	330,60	0,00
19.	= Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)		141.100,00	30.000,00	-3.400,00	0,00	-3.037,41	164.662,59	0,00	164.662,59	110.991,54	-53.671,05	73.893,24	37.098,30	0,00
20.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)		-110.500,00	-30.000,00	3.400,00	0,00	3.037,41	-134.062,59	0,00	-134.062,59	-89.785,75	44.276,84	-55.293,24	-34.492,51	0,00



# Teilergebnisrechnung 2022

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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
23.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)		-110.500,00	-30.000,00	3.400,00	0,00	3.037,41	-134.062,59	0,00	-134.062,59	-89.785,75	44.276,84	-55.293,24	-34.492,51	0,00	

\*\*\* Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" \*\*\*



# Teilfinanzrechnung 2022

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 (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Ein-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ergebnis	im Haus-	Übertra-	
			jahres	Nachtrag	und Aus-	Mehrein-	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen im	des	Haushalts-	Ergebnis	Abweichung
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen 61490000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Sonstigen		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 0,00	0,00 0,00	3.000,00 3.000,00	3.000,00 3.000,00	0,00 0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen 64243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden 64259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich		18.600,00 16.100,00 2.500,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	18.600,00 16.100,00 2.500,00	0,00 0,00 0,00	18.600,00 16.100,00 2.500,00	19.110,51 16.100,00 3.010,51	510,51 0,00 510,51	0,00 0,00 0,00
8.	+ Sonstige laufende Einzahlungen 66290000 Sonstige laufende Einzahlungen (Sonstige)		12.000,00 12.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	12.000,00 12.000,00	0,00 0,00	12.000,00 12.000,00	14,40 14,40	-11.985,60 -11.985,60	0,00 0,00
9.	= Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)		30.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.600,00	0,00	30.600,00	22.124,91	-8.475,09	0,00
10.	- Personalauszahlungen 70220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer 70320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer 70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer 70620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer		20.500,00 15.900,00 300,00 3.200,00 1.100,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	-130,56 0,00 -130,56 0,00 0,00	20.369,44 15.900,00 169,44 3.200,00 1.100,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	20.369,44 15.900,00 169,44 3.200,00 1.100,00	10.154,22 7.820,63 106,05 1.695,14 532,40	-10.215,22 -8.079,37 -63,39 -1.504,86 -567,60	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00
12.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen 72900000 Sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		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 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
13.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen 74159000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich		120.000,00 120.000,00	30.000,00 30.000,00	-3.400,00 -3.400,00	0,00 0,00	-2.906,85 -2.906,85	143.693,15 143.693,15	0,00 0,00	143.693,15 143.693,15	98.937,71 98.937,71	-44.755,44 -44.755,44	0,00 0,00
16.	- Sonstige laufende Auszahlungen 76300000 Geschäftsauszahlungen 76400000 Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		400,00 0,00 400,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	400,00 0,00 400,00	0,00 0,00 0,00	400,00 0,00 400,00	0,00 0,00 0,00	-400,00 0,00 -400,00	0,00 0,00 0,00
17.	= Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)		140.900,00	30.000,00	-3.400,00	0,00	-3.037,41	164.462,59	0,00	164.462,59	109.091,93	-55.370,66	0,00



# Teilfinanzrechnung 2022

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 (Ifd.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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
18.	= Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)		-110.300,00	-30.000,00	3.400,00	0,00	3.037,41	-133.862,59	0,00	-133.862,59	-86.967,02	46.895,57	0,00	
18.2	= Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)		-110.300,00	-30.000,00	3.400,00	0,00	3.037,41	-133.862,59	0,00	-133.862,59	-86.967,02	46.895,57	0,00	
25.	- Auszahlungen für Anlagevermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	2.657,85	2.657,85	0,00	2.657,85	2.657,85	0,00	0,00	
	78560730 Auszahlungen für Betriebsvorrichtungen		0,00	0,00	0,00	0,00	1.450,00	1.450,00	0,00	1.450,00	1.450,00	0,00	0,00	
	78570822 Auszahlungen für Geschäftsausstattung		0,00	0,00	0,00	0,00	1.207,85	1.207,85	0,00	1.207,85	1.207,85	0,00	0,00	
28.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)		0,00	0,00	0,00	0,00	2.657,85	2.657,85	0,00	2.657,85	2.657,85	0,00	0,00	
29.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)		0,00	0,00	0,00	0,00	-2.657,85	-2.657,85	0,00	-2.657,85	-2.657,85	0,00	0,00	
30.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)		-110.300,00	-30.000,00	3.400,00	0,00	379,56	-136.520,44	0,00	-136.520,44	-89.624,87	46.895,57	0,00	

\*\*\* Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" \*\*\*



# Teilergebnisrechnung 2022

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

**Produktbeschreibung**

Zahlungen der Platzkostenbeiträge der Wohnsitzgemeinde für die Betreuung von Kindern der Wohnsitzgemeinde in Tageseinrichtungen

**Austragsgrundlage**

KiföG

**internes/externes Produkt**

extern

**Produktverantwortlicher**

Herr Bentin

**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
- 54700 ÖPNV

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	tragene	ermächti-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	Auf-	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	tungen aus	tragungen im	Haushalts-	Haushalts-	haushalts-	des Haus-	gegenüber	Ermäch-
			in €	in €	wendungen	und	seitigen	jahres	Haushalts-	Haushalts-	jahres	in €	Haushalts-	vorjahr	tigungen in	
			1	2	3	entsprechende	Deckungs-		vorjahren	Haushalts-	jahres	in €	vorjahr	Haushalts-	Haushalts-	
			4	5	6	-aufwendungen	fähigkeit			Haushalts-	jahres	in €	vorjahr	Haushalts-	Haushalts-	
			7	8	9					Haushalts-	jahres	in €	vorjahr	Haushalts-	Haushalts-	
			10	11	12					Haushalts-	jahres	in €	vorjahr	Haushalts-	Haushalts-	
			13							Haushalts-	jahres	in €	vorjahr	Haushalts-	Haushalts-	
15.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		760.000,00	0,00	0,00	0,00	-12.750,00	747.250,00	0,00	747.250,00	704.487,80	-42.762,20	660.184,13	44.303,67	0,00	
	54143000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände		760.000,00	0,00	0,00	0,00	-12.750,00	747.250,00	0,00	747.250,00	704.487,80	-42.762,20	660.184,13	44.303,67	0,00	



# Teilergebnisrechnung 2022

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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	54159000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den 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	
19.	= Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)		760.000,00	0,00	0,00	0,00	-12.750,00	747.250,00	0,00	747.250,00	704.487,80	-42.762,20	660.184,13	44.303,67	0,00	
20.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)		-760.000,00	0,00	0,00	0,00	12.750,00	-747.250,00	0,00	-747.250,00	-704.487,80	42.762,20	-660.184,13	-44.303,67	0,00	
23.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)		-760.000,00	0,00	0,00	0,00	12.750,00	-747.250,00	0,00	-747.250,00	-704.487,80	42.762,20	-660.184,13	-44.303,67	0,00	

\*\*\* Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" \*\*\*



# Teilfinanzrechnung 2022

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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
13.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen 74143000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände		760.000,00 760.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	-12.750,00 -12.750,00	747.250,00 747.250,00	0,00 0,00	747.250,00 747.250,00	703.351,94 703.351,94	-43.898,06 -43.898,06	0,00 0,00	
17.	= Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)		760.000,00	0,00	0,00	0,00	-12.750,00	747.250,00	0,00	747.250,00	703.351,94	-43.898,06	0,00	
18.	= Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)		-760.000,00	0,00	0,00	0,00	12.750,00	-747.250,00	0,00	-747.250,00	-703.351,94	43.898,06	0,00	
18.2	= Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)		-760.000,00	0,00	0,00	0,00	12.750,00	-747.250,00	0,00	-747.250,00	-703.351,94	43.898,06	0,00	
30.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)		-760.000,00	0,00	0,00	0,00	12.750,00	-747.250,00	0,00	-747.250,00	-703.351,94	43.898,06	0,00	

\*\*\* Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" \*\*\*



# Teilergebnisrechnung 2022

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

### Produktbeschreibung

Einrichtungen der Jugendarbeit

### Autragsgrundlage

Beschlüsse der Stadtvertretung

### internes/externes Produkt

extern

### Produktverantwortlicher

Herr Bentin

### Teilhaushalte

Förderung der individuellen und sozialen Entwicklung von Jugendlichen, Schaffung und Erhalt eines bedarfsgerechten Freizeit- und Kulturangebotes der offenen Jugendarbeit

### 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
- 54700 ÖPNV

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	tragene	ermächti-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	Auf-	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	gungen aus	ermächti-	tigungen im	Haushalts-	Haushalts-	gegenüber	Ermäch-	
			in €	in €	wendungen	und	genseitigen	jahres	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	gegenüber	tigungen in		
			1	2	in €	entsprechende	Deckungs-	in €	vorjahren	in €	in €	in €	in €	Haushalts-		
			3	4	in €	-aufwendungen	fähigkeit	in €	in €	in €	in €	in €	in €	vorjahr		
			5	6	in €			in €	in €	in €	in €	in €	in €	gegenüber		
			7	8	in €			in €	in €	in €	in €	in €	in €	Haushalts-		
			9	10	in €			in €	in €	in €	in €	in €	in €	folgejahre		
			11	12	in €			in €	in €	in €	in €	in €	in €			
			13		in €			in €	in €	in €	in €	in €	in €			
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		37.300,00	0,00	0,00	178,50	0,00	37.478,50	0,00	37.478,50	37.823,78	345,28	37.365,44	458,34	0,00	
	41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land		36.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.500,00	0,00	36.500,00	35.291,28	-1.208,72	36.562,31	-1.271,03	0,00	



# Teilergebnisrechnung 2022

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 (Ifd.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 €	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		800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	2.354,00	1.554,00	788,25	1.565,75	0,00	
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	178,50	0,00	178,50	0,00	178,50	178,50	0,00	14,88	163,62	0,00	
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	355,00	-645,00	215,00	140,00	0,00	
	43200000 Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	355,00	-645,00	215,00	140,00	0,00	
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90,00	-90,00	0,00	
	44259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90,00	-90,00	0,00	
9	+ Sonstige 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	
	46290000 Sonstige weitere sonstige laufende Erträge/Spenden		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	
10.	<b>= Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>		<b>38.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>178,50</b>	<b>0,00</b>	<b>38.478,50</b>	<b>0,00</b>	<b>38.478,50</b>	<b>38.178,78</b>	<b>-299,72</b>	<b>37.670,44</b>	<b>508,34</b>	<b>0,00</b>	
11.	- Personalaufwendungen		60.900,00	0,00	0,00	0,00	-660,30	60.239,70	0,00	60.239,70	54.835,46	-5.404,24	60.151,49	-5.316,03	0,00	
	50220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer		47.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.200,00	0,00	47.200,00	41.894,35	-5.305,65	46.724,54	-4.830,19	0,00	





# Teilergebnisrechnung 2022

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 (Ifd.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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	52350000 Fahrzeugunterhaltung		3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	2.795,86	-204,14	1.259,60	1.536,26	0,00	
	52380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	714,27	-4.285,73	82,23	632,04	0,00	
	52400000 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		7.100,00	0,00	0,00	0,00	-2.994,00	4.106,00	0,00	4.106,00	3.407,44	-698,56	1.992,07	1.415,37	0,00	
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		300,00	0,00	0,00	0,00	-300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14.	- Abschreibungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	725,47	725,47	561,85	163,62	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	178,50	178,50	14,88	163,62	0,00	
	53830000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	238,76	238,76	238,76	0,00	0,00	
	53851000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	308,21	308,21	308,21	0,00	0,00	
18.	- Sonstige Aufwendungen		16.900,00	0,00	0,00	0,00	-595,82	16.304,18	0,00	16.304,18	12.055,11	-4.249,07	11.091,56	963,55	0,00	
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		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	
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauszinsen		10.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.100,00	0,00	10.100,00	8.465,00	-1.635,00	8.400,00	65,00	0,00	
	56240000 Datenverarbeitung		3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	2.577,43	-422,57	2.475,44	101,99	0,00	
	56300000 Geschäftsaufwendungen		2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	808,50	-1.691,50	34,80	773,70	0,00	



# Teilergebnisrechnung 2022

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 (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	ermächti-	Ergebnis	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder	Haushalts-	tigungen im	tigungen aus	des	haltsjahr	haltsvor-	gegenüber	Ermäch-
			in €	in €	in €	und	ge-	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	entsprechende	genseitigen	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
						-aufwendungen	Deckungs-	6	7	8	9	10	11	12	13
						fähigkeit	fähigkeit								
	56400000 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		500,00	0,00	0,00	0,00	-295,82	204,18	0,00	204,18	204,18	0,00	181,32	22,86	0,00
	56411000 Gebäudeversicherungen		300,00	0,00	0,00	0,00	-300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	= Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)		104.800,00	0,00	0,00	0,00	-10.914,07	93.885,93	0,00	93.885,93	79.623,70	-14.262,23	78.716,81	906,89	0,00
20.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)		-66.500,00	0,00	0,00	178,50	10.914,07	-55.407,43	0,00	-55.407,43	-41.444,92	13.962,51	-41.046,37	-398,55	0,00
23.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)		-66.500,00	0,00	0,00	178,50	10.914,07	-55.407,43	0,00	-55.407,43	-41.444,92	13.962,51	-41.046,37	-398,55	0,00

\*\*\* Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" \*\*\*





# Teilfinanzrechnung 2022

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 (Ifd.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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
	72313000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		300,00	0,00	0,00	0,00	-300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	72314000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind		100,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	72350000 Fahrzeugunterhaltung		3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	2.025,48	-974,52	0,00	
	72380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	546,60	-4.453,40	0,00	
	72400000 Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen		7.100,00	0,00	0,00	0,00	-2.994,00	4.106,00	0,00	4.106,00	3.390,35	-715,65	0,00	
	72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen		300,00	0,00	0,00	0,00	-300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	74190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16.	- Sonstige laufende Auszahlungen		16.900,00	0,00	0,00	0,00	-595,82	16.304,18	0,00	16.304,18	12.120,03	-4.184,15	0,00	
	76120000 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00	
	76210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen		10.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.100,00	0,00	10.100,00	8.465,00	-1.635,00	0,00	
	76240000 Datenverarbeitung		3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	2.888,13	-111,87	0,00	
	76300000 Geschäftsauszahlungen		2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	766,90	-1.733,10	0,00	
	76400000 Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		500,00	0,00	0,00	0,00	-295,82	204,18	0,00	204,18	0,00	-204,18	0,00	
	76411000 Gebäudeversicherungen		300,00	0,00	0,00	0,00	-300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
17.	= Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)		104.800,00	0,00	0,00	0,00	-10.914,07	93.885,93	0,00	93.885,93	76.822,41	-17.063,52	0,00	
18.	= Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)		-66.500,00	0,00	0,00	0,00	10.914,07	-55.585,93	0,00	-55.585,93	-38.968,79	16.617,14	0,00	
18.2	= Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)		-66.500,00	0,00	0,00	0,00	10.914,07	-55.585,93	0,00	-55.585,93	-38.968,79	16.617,14	0,00	



# Teilfinanzrechnung 2022

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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
19.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	68142000 Investitionszuwendungen vom Land		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	68151000 Investitionszuwendungen 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	
25.	- Auszahlungen für Anlagevermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	78560720 Auszahlungen für Maschinen und technische Anlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
30.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)		-66.500,00	0,00	0,00	0,00	10.914,07	-55.585,93	0,00	-55.585,93	-38.968,79	16.617,14	0,00	

\*\*\* Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" \*\*\*



# Teilergebnisrechnung 2022

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

### Produktbeschreibung

Bereitstellung, Wartung und Prüfung von Spielplätzen im öffentlichen Raum

### Autragsgrundlage

Beschlüsse der Stadtvertretung, Bestimmungen des TÜV

### internes/externes Produkt

extern

### Produktverantwortlicher

Frau Koch

### Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 11401 Gemeindliche Grundstücke und Gebäude
- 51102 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
- 51103 Städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen
- 54101 Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung
- 55100 Öffentliches Grün
- 55201 Gewässerunterhaltung
- 57100 Kommunale Wirtschaftsförderung/Gewerbegebiete

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	Ertragungs-	ermäch-	Ergebnis	veränderung	gung von		
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	ungen aus	ermäch-	des Haus-	gegenüber	Ermäch-		
			in €	in €	in €	und	ent-	gegen-	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	entsprechende	-auf-	seitigen	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			4	5	6	fähigkeit	wendungen	Deckungs-	6	7	8	9	10	11	12
			7	8	9			fähigkeit	10	11	12	13	14	15	16
			13	14	15				16	17	18	19	20	21	22
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge 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	0,00	0,00	250,00	-250,00	0,00
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250,00	-250,00	0,00
10.	= Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250,00	-250,00	0,00
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	5.877,43	877,43	7.027,79	-1.150,36	0,00



# Teilergebnisrechnung 2022

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 (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	Ermächti-	ermächti-	Ergebnis	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder	Haushalts-	gungen aus	tigungen im	des Haus-	haltsjahr	haltsvor-	gegenüber	Ermäch-
			und		entsprechende	gegenseitigen	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Ergebnis	Ergebnis	Haushalts-	gegenüber	tigungen in	
			-aufwendungen	fähigkeit	vorjahren	ermächti-	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	
			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		5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	5.877,43	877,43	7.027,79	-1.150,36	0,00
14.	- Abschreibungen		500,00	0,00	0,00	0,00	-10,45	489,55	0,00	489,55	2.413,98	1.924,43	2.345,04	68,94	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	0,00	0,00	1,67	-1,67	0,00
	53830000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen		400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	2.324,43	1.924,43	2.253,82	70,61	0,00
	53851000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung		100,00	0,00	0,00	0,00	-10,45	89,55	0,00	89,55	89,55	0,00	89,55	0,00	0,00
18.	- Sonstige Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	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	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00
19.	= Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)		5.500,00	0,00	0,00	0,00	-10,45	5.489,55	0,00	5.489,55	8.293,41	2.803,86	9.372,83	-1.079,42	0,00



# Teilergebnisrechnung 2022

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	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	ermäch-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	Auf-	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen im	tigungen im	Haushalts-	haltsjahr	haltsvor-	gegenüber	Ermäch-
			in €	in €	wendungen	und	seitigen	jahres	aus	ermäch-	in €	in €	in €	in €	tigungen in
			1	2	3	entsprechende	Deckungs-		Haushalts-	tungen im	9	10	11	12	Haushalts-
						-aufwendungen	fähigkeit		vorjahren	Haushalts-					folgejahre
			in €	in €	in €				in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
20.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)		-5.500,00	0,00	0,00	0,00	10,45	-5.489,55	0,00	-5.489,55	-8.293,41	-2.803,86	-9.122,83	829,42	0,00
23.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)		-5.500,00	0,00	0,00	0,00	10,45	-5.489,55	0,00	-5.489,55	-8.293,41	-2.803,86	-9.122,83	829,42	0,00

\*\*\* Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" \*\*\*



# Teilfinanzrechnung 2022

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	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Ein-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ergebnis	im Haus-	Übertra-	
			jahres	Nachtrag	und Aus-	Mehrein-	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen im	des	haltsjahr	gung von	
			in €	in €									
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
12.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen 72310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		5.000,00 5.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	5.000,00 5.000,00	0,00 0,00	5.000,00 5.000,00	1.463,72 1.463,72	-3.536,28 -3.536,28	0,00 0,00
17.	= Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)		5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	1.463,72	-3.536,28	0,00
18.	= Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)		-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00	-1.463,72	3.536,28	0,00
18.2	= Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)		-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00	-1.463,72	3.536,28	0,00
25.	- Auszahlungen für Anlagevermögen 78560739 Auszahlungen für Sonstige Betriebsvorrichtungen 78590960 Auszahlungen für Anlagen im Bau		0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00									
30.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)		-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00	-1.463,72	3.536,28	0,00

\*\*\* Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" \*\*\*



# Teilergebnisrechnung 2022

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

### Produktbeschreibung

Betrieb der Palmberghalle

### Produktverantwortlicher

Herr Bentin

### 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
- 54700 ÖPNV

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	Ermächtigung-	ermäch-	Ergebnis	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von	
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	ungen aus	tigungen im	des Haus-	haltsjahr	haltsvor-	gegenüber	Ermäch-	
			in €	in €	in €	und	gegenseitigen	jahres	Haushalts-	haltsjahr	halts-	Haushalts-	vorjahr	tigungen in	folgejahre	
			1	2	3	entsprechende	Deckungs-		vorjahre		jahres	in €	in €	in €	in €	in €
			4	5	6	-aufwendungen	fähigkeit					10	11	12	13	
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		31.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.600,00	0,00	31.600,00	31.642,85	42,85	31.642,85	0,00	0,00
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		31.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.600,00	0,00	31.600,00	31.642,85	42,85	31.642,85	0,00	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		38.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.000,00	0,00	38.000,00	45.162,74	7.162,74	19.254,81	25.907,93	0,00



# Teilergebnisrechnung 2022

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 (Ifd.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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	43200000 <i>Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen</i>		38.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.000,00	0,00	38.000,00	45.162,74	7.162,74	19.254,81	25.907,93	0,00	
5.	+ <i>Privatrechtliche Leistungsentgelte</i>		14.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.000,00	0,00	14.000,00	11.332,00	-2.668,00	12.274,48	-942,48	0,00	
	44100000 <i>Privatrechtliche Leistungsentgelte</i>		14.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.000,00	0,00	14.000,00	11.332,00	-2.668,00	12.274,48	-942,48	0,00	
6.	+ <i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</i>		60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00	59.834,90	-165,10	51.741,23	8.093,67	0,00	
	44243000 <i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>		60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00	59.834,90	-165,10	51.741,23	8.093,67	0,00	
	44251000 <i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen</i>		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	
9	+ <i>Sonstige Erträge</i>		0,00	0,00	0,00	2.276,74	0,00	2.276,74	0,00	2.276,74	3.000,00	723,26	2.359,70	640,30	0,00	
	46290000 <i>Sonstige weitere sonstige laufende Erträge</i>		0,00	0,00	0,00	2.276,74	0,00	2.276,74	0,00	2.276,74	3.000,00	723,26	2.359,70	640,30	0,00	
10.	<b>= Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>		<b>143.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.276,74</b>	<b>0,00</b>	<b>145.876,74</b>	<b>0,00</b>	<b>145.876,74</b>	<b>150.972,49</b>	<b>5.095,75</b>	<b>117.273,07</b>	<b>33.699,42</b>	<b>0,00</b>	
11.	- <i>Personalaufwendungen</i>		93.100,00	0,00	0,00	0,00	1.023,55	94.123,55	0,00	94.123,55	81.275,74	-12.847,81	93.112,20	-11.836,46	0,00	
	50220000 <i>Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer</i>		72.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72.400,00	0,00	72.400,00	61.868,41	-10.531,59	72.436,55	-10.568,14	0,00	
	50320000 <i>Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer</i>		1.000,00	0,00	0,00	0,00	130,56	1.130,56	0,00	1.130,56	1.130,56	0,00	976,01	154,55	0,00	



# Teilergebnisrechnung 2022

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 (Ifd.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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer		15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	12.683,78	-2.316,22	15.230,44	-2.546,66	0,00	
	50620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer		4.700,00	0,00	0,00	0,00	892,99	5.592,99	0,00	5.592,99	5.592,99	0,00	4.469,20	1.123,79	0,00	
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		96.700,00	0,00	0,00	0,00	2.261,00	98.961,00	350,00	99.311,00	91.759,98	-7.551,02	99.155,07	-7.395,09	0,00	
	52210000 Aufwendungen für Abfall		700,00	0,00	0,00	0,00	408,84	1.108,84	0,00	1.108,84	1.108,84	0,00	826,10	282,74	0,00	
	52240000 Aufwendungen für Gas		14.500,00	0,00	0,00	0,00	-3.484,32	11.015,68	0,00	11.015,68	10.673,67	-342,01	13.421,06	-2.747,39	0,00	
	52260000 Aufwendungen für Strom		20.500,00	0,00	0,00	0,00	2.031,26	22.531,26	0,00	22.531,26	22.531,26	0,00	16.191,66	6.339,60	0,00	
	52270000 Aufwendungen für Wasser		5.000,00	0,00	0,00	0,00	-98,03	4.901,97	0,00	4.901,97	4.901,97	0,00	7.002,01	-2.100,04	0,00	
	52290000 Aufwendungen für Reinigung		30.000,00	0,00	0,00	0,00	1.013,05	31.013,05	0,00	31.013,05	31.013,05	0,00	25.315,04	5.698,01	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	0,00	0,00	0,00	
	52312000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen		1.500,00	0,00	0,00	0,00	-686,50	813,50	0,00	813,50	813,50	0,00	429,24	384,26	0,00	
	52313000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		10.000,00	0,00	0,00	0,00	3.278,46	13.278,46	0,00	13.278,46	7.923,46	-5.355,00	27.529,10	-19.605,64	0,00	
	52314000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, Wartungen		6.000,00	0,00	0,00	0,00	-0,68	5.999,32	0,00	5.999,32	5.999,32	0,00	2.824,02	3.175,30	0,00	



# Teilergebnisrechnung 2022

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 (Ifd.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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	52380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	350,00	6.350,00	4.495,99	-1.854,01	3.156,16	1.339,83	0,00	
	52400000 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		300,00	0,00	0,00	0,00	-260,10	39,90	0,00	39,90	39,90	0,00	385,56	-345,66	0,00	
	52900000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	77,35	77,35	0,00	77,35	77,35	0,00	0,00	77,35	0,00	
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		2.200,00	0,00	0,00	0,00	-18,33	2.181,67	0,00	2.181,67	2.181,67	0,00	2.075,12	106,55	0,00	
14.	- Abschreibungen		54.600,00	0,00	0,00	0,00	-250,40	54.349,60	0,00	54.349,60	54.530,51	180,91	54.468,30	62,21	0,00	
	53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		52.300,00	0,00	0,00	0,00	-71,60	52.228,40	0,00	52.228,40	52.228,40	0,00	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	99,14	99,14	99,14	0,00	0,00	
	53800000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere		1.800,00	0,00	0,00	0,00	-60,70	1.739,30	0,00	1.739,30	1.739,30	0,00	1.739,30	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	81,77	81,77	0,00	81,77	0,00	



# Teilergebnisrechnung 2022

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 (Ifd.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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	53830000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen		100,00	0,00	0,00	0,00	-88,46	11,54	0,00	11,54	11,54	0,00	11,54	0,00	0,00	
	53851000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung		400,00	0,00	0,00	0,00	-29,64	370,36	0,00	370,36	370,36	0,00	389,92	-19,56	0,00	
17.	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		7.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.100,00	0,00	7.100,00	7.067,45	-32,55	9.894,61	-2.827,16	0,00	
	57511000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Banken (inländischer Geldmarkt)		7.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.100,00	0,00	7.100,00	7.067,45	-32,55	9.894,61	-2.827,16	0,00	
18.	- Sonstige Aufwendungen		14.200,00	0,00	0,00	2.276,74	-263,58	16.213,16	0,00	16.213,16	16.499,20	286,04	10.945,80	5.553,40	0,00	
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140,00	-140,00	0,00	
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120,05	120,05	584,04	-463,99	0,00	
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		4.500,00	0,00	0,00	2.276,74	2.015,13	8.791,87	0,00	8.791,87	8.791,87	0,00	5.857,02	2.934,85	0,00	
	56300000 Geschäftsaufwendungen		1.000,00	0,00	0,00	0,00	-160,65	839,35	0,00	839,35	839,35	0,00	691,62	147,73	0,00	
	56400000 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		2.000,00	0,00	0,00	0,00	-446,33	1.553,67	0,00	1.553,67	1.553,67	0,00	1.373,68	179,99	0,00	



# Teilergebnisrechnung 2022

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich 4 Gesundheit und Sport  
 Produktbereich 42 Sportförderung  
 Produktgruppe 424 Sportsstätten 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 (Ifd.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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	56411000 Gebäudeversicherungen		2.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.700,00	0,00	2.700,00	2.865,99	165,99	2.715,58	150,41	0,00	
	56990000 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit (Sonstige)		4.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.671,73	2.328,27	0,00	2.328,27	2.328,27	0,00	-416,14	2.744,41	0,00	
19.	<b>= Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>		<b>265.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.276,74</b>	<b>2.770,57</b>	<b>270.747,31</b>	<b>350,00</b>	<b>271.097,31</b>	<b>251.132,88</b>	<b>-19.964,43</b>	<b>267.575,98</b>	<b>-16.443,10</b>	<b>0,00</b>	
20.	<b>= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>		<b>-122.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.770,57</b>	<b>-124.870,57</b>	<b>-350,00</b>	<b>-125.220,57</b>	<b>-100.160,39</b>	<b>25.060,18</b>	<b>-150.302,91</b>	<b>50.142,52</b>	<b>0,00</b>	
21.	+ 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	
	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	
23.	<b>= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)</b>		<b>-117.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.770,57</b>	<b>-120.370,57</b>	<b>-350,00</b>	<b>-120.720,57</b>	<b>-100.160,39</b>	<b>20.560,18</b>	<b>-150.302,91</b>	<b>50.142,52</b>	<b>0,00</b>	

\*\*\* Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" \*\*\*





# Teilfinanzrechnung 2022

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 (Ifd.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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
	72312000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen		1.500,00	0,00	0,00	0,00	-686,50	813,50	0,00	813,50	813,50	0,00	0,00	
	72313000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		10.000,00	0,00	0,00	0,00	3.278,46	13.278,46	0,00	13.278,46	7.276,93	-6.001,53	0,00	
	72314000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind		6.000,00	0,00	0,00	0,00	-0,68	5.999,32	0,00	5.999,32	5.126,62	-872,70	0,00	
	72380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	350,00	6.350,00	4.237,40	-2.112,60	0,00	
	72400000 Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen		300,00	0,00	0,00	0,00	-260,10	39,90	0,00	39,90	39,90	0,00	0,00	
	72900000 Sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	77,35	77,35	0,00	77,35	77,35	0,00	0,00	
	72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen		2.200,00	0,00	0,00	0,00	-18,33	2.181,67	0,00	2.181,67	2.181,67	0,00	0,00	
15.	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		7.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.100,00	0,00	7.100,00	7.067,45	-32,55	0,00	
	77511000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Banken (inländischer Geldmarkt)		7.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.100,00	0,00	7.100,00	7.067,45	-32,55	0,00	
16.	- Sonstige laufende Auszahlungen		14.200,00	0,00	0,00	2.276,74	-263,58	16.213,16	0,00	16.213,16	10.218,94	-5.994,22	0,00	
	76120000 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	76210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120,05	120,05	0,00	
	76250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen		4.500,00	0,00	0,00	2.276,74	2.015,13	8.791,87	0,00	8.791,87	5.499,40	-3.292,47	0,00	
	76300000 Geschäftsauszahlungen		1.000,00	0,00	0,00	0,00	-160,65	839,35	0,00	839,35	712,61	-126,74	0,00	
	76400000 Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		2.000,00	0,00	0,00	0,00	-446,33	1.553,67	0,00	1.553,67	0,00	-1.553,67	0,00	
	76411000 Gebäudeversicherungen		2.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.700,00	0,00	2.700,00	0,00	-2.700,00	0,00	
	76990000 Sonstige laufende Auszahlungen der Verwaltungstätigkeit (Sonstige)		4.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.671,73	2.328,27	0,00	2.328,27	3.886,88	1.558,61	0,00	
17.	= Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)		211.100,00	0,00	0,00	2.276,74	3.020,97	216.397,71	350,00	216.747,71	191.763,76	-24.983,95	0,00	
18.	= Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)		-99.100,00	0,00	0,00	0,00	-3.020,97	-102.120,97	-350,00	-102.470,97	-82.140,36	20.330,61	0,00	



# Teilfinanzrechnung 2022

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 (Ifd.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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
18.1	= Saldo der Ein- und 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	
18.2	= Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)		-94.600,00	0,00	0,00	0,00	-3.020,97	-97.620,97	-350,00	-97.970,97	-82.140,36	15.830,61	0,00	
25.	- Auszahlungen für Anlagevermögen <i>78560720 Auszahlungen für Maschinen und technische Anlagen</i>		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	7.850,00 7.850,00	7.850,00 7.850,00	7.850,00 7.850,00	0,00 0,00	0,00 0,00	
28.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.850,00	7.850,00	7.850,00	0,00	0,00	
29.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.850,00	-7.850,00	-7.850,00	0,00	0,00	
30.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)		-94.600,00	0,00	0,00	0,00	-3.020,97	-97.620,97	-8.200,00	-105.820,97	-89.990,36	15.830,61	0,00	
32.	- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen <i>79251000 Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt / Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr</i> <i>79253100 Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt / Laufzeit mit 5 Jahren und mehr / Euro-Währung (fester Zins)</i>		61.500,00 61.500,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	61.500,00 61.500,00 0,00	0,00 0,00 0,00	61.500,00 61.500,00 0,00	61.460,00 0,00 61.460,00	-40,00 -61.500,00 61.460,00	0,00 0,00 0,00	
34.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)		-61.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-61.500,00	0,00	-61.500,00	-61.460,00	40,00	0,00	
36.	= Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern 30, 34 und 35)		-61.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-61.500,00	0,00	-61.500,00	-61.460,00	40,00	0,00	

\*\*\* Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" \*\*\*



# Teilergebnisrechnung 2022

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

Frau Kopp

### Produktbeschreibung

Flächennutzungspläne, Entwicklungskonzepte, Untersuchungen, Externe Plaungen, Beteiligungsverfahren, Rahmenpläne, Bebauungspläne, Dorferneuerung, ländlicher Wegebau

### internes/externes Produkt

extern

### Produktverantwortlicher

Frau Kortas-Holzerland

### Teilhaushalte

Sicherung der strategischen und operativen Handlungsmöglichkeit der Gemeinde

### Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 11401 Gemeindliche Grundstücke und Gebäude
- 36602 Öffentliche Spielplätze
- 51103 Städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen
- 54101 Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung
- 55100 Öffentliches Grün
- 55201 Gewässerunterhaltung
- 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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge <i>41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.423,60	12.423,60	21.848,40	-9.424,80	0,00	
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.423,60	12.423,60	21.848,40	-9.424,80	0,00	
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen <i>44259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	10.900,00	-8.900,00	0,00	
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	10.900,00	-8.900,00	0,00	

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	51102	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen/Bauleitplanung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
10.	= Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.423,60	14.423,60	32.748,40	-18.324,80	0,00	
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.564,80	16.564,80	16.564,80	0,00	29.196,22	-12.631,42	0,00	
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.564,80	16.564,80	16.564,80	0,00	29.196,22	-12.631,42	0,00	
18.	- Sonstige Aufwendungen <i>56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen</i> <i>56255000 Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen</i>		71.000,00 1.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	71.000,00 1.000,00	0,00 0,00	71.000,00 1.000,00	69.684,59 0,00	-1.315,41 -1.000,00	14.450,56 0,00	55.234,03 0,00	0,00 0,00	
19.	= Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)		71.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71.000,00	16.564,80	87.564,80	86.249,39	-1.315,41	43.646,78	42.602,61	0,00	
20.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)		-71.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-71.000,00	-16.564,80	-87.564,80	-71.825,79	15.739,01	-10.898,38	-60.927,41	0,00	
23.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)		-71.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-71.000,00	-16.564,80	-87.564,80	-71.825,79	15.739,01	-10.898,38	-60.927,41	0,00	



# Teilergebnisrechnung 2022

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.	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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	

\*\*\* Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" \*\*\*



# Teilfinanzrechnung 2022

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 (Ifd.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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen <i>61442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land</i>		0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	642,60 <i>642,60</i>	642,60 <i>642,60</i>	0,00 <i>0,00</i>	
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen <i>64259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich</i>		0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	12.000,00 <i>12.000,00</i>	12.000,00 <i>12.000,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	
9.	<b>= Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.642,60</b>	<b>12.642,60</b>	<b>0,00</b>	
12.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen <i>72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen</i>		0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	16.564,80 <i>16.564,80</i>	16.564,80 <i>16.564,80</i>	16.564,80 <i>16.564,80</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	
16.	- Sonstige laufende Auszahlungen <i>76250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen</i> <i>76255000 Auszahlungen für die Erstellung von Bebauungsplänen</i>		71.000,00 <i>1.000,00</i> <i>70.000,00</i>	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i>	71.000,00 <i>1.000,00</i> <i>70.000,00</i>	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i>	71.000,00 <i>1.000,00</i> <i>70.000,00</i>	69.684,59 <i>0,00</i> <i>69.684,59</i>	-1.315,41 <i>-1.000,00</i> <i>-315,41</i>	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i>	
17.	<b>= Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)</b>		<b>71.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>71.000,00</b>	<b>16.564,80</b>	<b>87.564,80</b>	<b>86.249,39</b>	<b>-1.315,41</b>	<b>0,00</b>	
18.	<b>= Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)</b>		<b>-71.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-71.000,00</b>	<b>-16.564,80</b>	<b>-87.564,80</b>	<b>-73.606,79</b>	<b>13.958,01</b>	<b>0,00</b>	
18.2	<b>= Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)</b>		<b>-71.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-71.000,00</b>	<b>-16.564,80</b>	<b>-87.564,80</b>	<b>-73.606,79</b>	<b>13.958,01</b>	<b>0,00</b>	
30.	<b>= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)</b>		<b>-71.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-71.000,00</b>	<b>-16.564,80</b>	<b>-87.564,80</b>	<b>-73.606,79</b>	<b>13.958,01</b>	<b>0,00</b>	

\*\*\* Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" \*\*\*



# Teilergebnisrechnung 2022

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

Frau Kopp

### Produktbeschreibung

Stadtentwicklungsplanung, Stadtsanierung

### Produktverantwortlicher

Frau Kortas-Holzerland

### Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 11401 Gemeindliche Grundstücke und Gebäude
- 36602 Öffentliche Spielplätze
- 51102 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
- 54101 Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung
- 55100 Öffentliches Grün
- 55201 Gewässerunterhaltung
- 57100 Kommunale Wirtschaftsförderung/Gewerbegebiete

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	Ermächti-	ermäch-	des Haus-	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	gungen aus	tigungen im	Haushalts-	haltsjahr	altsvor-	gegenüber	Ermäch-
					und	genseitigen	jahres	Haushalts-	Haltsjahr	jahr	Haushalts-	Haushalts-	vorjahr	tigungen in	
			in €	in €	in €	entsprechende	Deckungs-	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	Haushalts-
			1	2	3	-aufwendungen	fähigkeit	6	7	8	9	10	11	12	folgejahre
						in €									
9	+ Sonstige Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.817,65	24.817,65	299,43	24.518,22	0,00
	45100000 Bestandsveränderungen		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
	46710000 Ausgleichsbeträge (§154 BauGB)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.817,65	24.817,65	299,43	24.518,22	0,00
10.	= Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.817,65	24.817,65	299,43	24.518,22	0,00
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		600,00	0,00	0,00	0,00	7.446,79	8.046,79	7.573,90	15.620,69	15.620,69	0,00	23.086,14	-7.465,45	0,00
	52600000 Sonstige Aufwendungen für städtebauliches Sondervermögen		600,00	0,00	0,00	0,00	7.446,79	8.046,79	7.573,90	15.620,69	15.620,69	0,00	23.086,14	-7.465,45	0,00



# Teilergebnisrechnung 2022

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 (Ifd.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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
14.	- Abschreibungen 53290000 Anschreibungen auf geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		500,00	0,00	0,00	0,00	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			500,00	0,00	0,00	0,00	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18.	- Sonstige Aufwendungen 56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen 56590000 Sonstige Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufvermögens, Einstellungen in Sonderposten, Zuführungen zu R		8.200,00	0,00	0,00	0,00	-7.446,79	753,21	0,00	753,21	84.862,67	84.109,46	80.152,21	4.710,46	0,00	
			8.200,00	0,00	0,00	0,00	-7.446,79	753,21	0,00	753,21	0,00	-753,21	3.808,00	-3.808,00	0,00	
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84.862,67	84.862,67	76.344,21	8.518,46	0,00	
19.	= Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)		9.300,00	0,00	0,00	0,00	-500,00	8.800,00	7.573,90	16.373,90	100.483,36	84.109,46	103.238,35	-2.754,99	0,00	
20.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)		-9.300,00	0,00	0,00	0,00	500,00	-8.800,00	-7.573,90	-16.373,90	-75.665,71	-59.291,81	-102.938,92	27.273,21	0,00	
23.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)		-9.300,00	0,00	0,00	0,00	500,00	-8.800,00	-7.573,90	-16.373,90	-75.665,71	-59.291,81	-102.938,92	27.273,21	0,00	



# Teilergebnisrechnung 2022

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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	

\*\*\* Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" \*\*\*



# Teilfinanzrechnung 2022

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 (Ifd.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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
7.	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen <i>67161000 Zinseinzahlungen für Kredite vom sonstigen inländischen Bereich aus Ausleihungen an Privatpersonen</i>		0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	169,29 <i>169,29</i>	169,29 <i>169,29</i>	0,00 <i>0,00</i>	
8.	+ Sonstige laufende Einzahlungen <i>66710000 Ausgleichsbeträge (§154 BauGB)</i>		0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	1.719,31 <i>1.719,31</i>	1.719,31 <i>1.719,31</i>	0,00 <i>0,00</i>	
9.	<b>= Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.888,60</b>	<b>1.888,60</b>	<b>0,00</b>	
12.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen <i>72600000 Auszahlungen für städtebauliches Sondervermögen</i>		600,00 <i>600,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	7.446,79 <i>7.446,79</i>	8.046,79 <i>8.046,79</i>	7.573,90 <i>7.573,90</i>	15.620,69 <i>15.620,69</i>	21.907,33 <i>21.907,33</i>	6.286,64 <i>6.286,64</i>	0,00 <i>0,00</i>	
16.	- Sonstige laufende Auszahlungen <i>76250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen</i>		8.200,00 <i>8.200,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	-7.446,79 <i>-7.446,79</i>	753,21 <i>753,21</i>	0,00 <i>0,00</i>	753,21 <i>753,21</i>	1.904,00 <i>1.904,00</i>	1.150,79 <i>1.150,79</i>	0,00 <i>0,00</i>	
17.	<b>= Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)</b>		<b>8.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.800,00</b>	<b>7.573,90</b>	<b>7.573,90</b>	<b>16.373,90</b>	<b>23.811,33</b>	<b>7.437,43</b>	<b>0,00</b>	
18.	<b>= Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)</b>		<b>-8.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.800,00</b>	<b>-7.573,90</b>	<b>-16.373,90</b>	<b>-21.922,73</b>	<b>-5.548,83</b>	<b>0,00</b>	
18.2	<b>= Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)</b>		<b>-8.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.800,00</b>	<b>-7.573,90</b>	<b>-16.373,90</b>	<b>-21.922,73</b>	<b>-5.548,83</b>	<b>0,00</b>	
19.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen <i>68142000 Investitionszuwendungen vom Land</i>		0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	
25.	- Auszahlungen für Anlagevermögen <i>78420000 Auszahlungen für geleistete Investitionszuschüsse</i>		0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	
30.	<b>= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)</b>		<b>-8.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-8.800,00</b>	<b>-7.573,90</b>	<b>-16.373,90</b>	<b>-21.922,73</b>	<b>-5.548,83</b>	<b>0,00</b>	

\*\*\* Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" \*\*\*



# Teilergebnisrechnung 2022

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 (Ifd.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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 43290000 Sonstige Benutzungsgebühren		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	179,00	-121,00	196,90	-17,90	0,00	
			300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	179,00	-121,00	196,90	-17,90	0,00	
10.	= Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	179,00	-121,00	196,90	-17,90	0,00	
18.	- Sonstige Aufwendungen 56490000 Sonstige Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	143,16	-156,84	143,16	0,00	0,00	
			300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	143,16	-156,84	143,16	0,00	0,00	
19.	= Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	143,16	-156,84	143,16	0,00	0,00	



# Teilergebnisrechnung 2022

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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
20.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35,84	35,84	53,74	-17,90	0,00	
23.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35,84	35,84	53,74	-17,90	0,00	

\*\*\* Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" \*\*\*



# Teilfinanzrechnung 2022

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 (Ifd.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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	183,59	-116,41	0,00	
	63290000 Sonstige Benutzungsgebühren		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	183,59	-116,41	0,00	
9.	= Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	183,59	-116,41	0,00	
16.	- Sonstige laufende Auszahlungen		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	143,16	-156,84	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	143,16	-156,84	0,00	
17.	= Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	143,16	-156,84	0,00	
18.	= Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40,43	40,43	0,00	
18.2	= Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40,43	40,43	0,00	
30.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40,43	40,43	0,00	

\*\*\* Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" \*\*\*



# Teilergebnisrechnung 2022

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt  
 Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN  
 Produktgruppe 540 Konzessionsabgaben  
 Produkt 54000 Konzessionsabgaben Strom/Gas

### Teilhaushaltsverantwortlicher

Frau Hafemeister

### Produktbeschreibung

Erträge aus Konzessionsabgaben für die Versorgung

### internes/externes Produkt

extern

### Produktverantwortlicher

Frau Liedtke

### 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 (Ifd.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 €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
9	+ Sonstige Erträge 46250000 Konzessionsabgaben		143.900,00 143.900,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	143.900,00 143.900,00	0,00 0,00	143.900,00 143.900,00	144.219,97 144.219,97	319,97 319,97	135.392,82 135.392,82	8.827,15 8.827,15	0,00 0,00		
10.	= Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)		143.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	143.900,00	0,00	143.900,00	144.219,97	319,97	135.392,82	8.827,15	0,00		
20.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)		143.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	143.900,00	0,00	143.900,00	144.219,97	319,97	135.392,82	8.827,15	0,00		
23.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)		143.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	143.900,00	0,00	143.900,00	144.219,97	319,97	135.392,82	8.827,15	0,00		



# Teilergebnisrechnung 2022

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt  
 Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN  
 Produktgruppe 540 Konzessionsabgaben  
 Produkt 54000 Konzessionsabgaben Strom/Gas

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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	

\*\*\* Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" \*\*\*



# Teilfinanzrechnung 2022

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	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Ein-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ergebnis	im Haus-	gung von	
			jahres	Nachtrag	und Aus-	Mehrein-	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen aus	des	haltsjahr	Ermäch-	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
8.	+ Sonstige laufende Einzahlungen 66250000 Konzessionsabgaben		143.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	143.900,00	0,00	143.900,00	144.952,10	1.052,10	0,00
			143.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	143.900,00	0,00	143.900,00	144.952,10	1.052,10	0,00
9.	= Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)		143.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	143.900,00	0,00	143.900,00	144.952,10	1.052,10	0,00
18.	= Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)		143.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	143.900,00	0,00	143.900,00	144.952,10	1.052,10	0,00
18.2	= Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)		143.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	143.900,00	0,00	143.900,00	144.952,10	1.052,10	0,00
30.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)		143.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	143.900,00	0,00	143.900,00	144.952,10	1.052,10	0,00

\*\*\* Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" \*\*\*



# Teilergebnisrechnung 2022

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt  
 Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN  
 Produktgruppe 541 Gemeindestraßen  
 Produkt 54101 Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung

**Teilhaushaltsverantwortlicher**

Frau Kopp

**Produktbeschreibung**

Unterhaltung und Bau von Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung, Straßenbäumen und Bushaltestellen

**Austragsgrundlage**

StrWG M-V, Satzungen, Beschlüsse

**internes/externes Produkt**

extern

**Produktverantwortlicher**

Frau Koch/Fr. Stange

**Teilhaushalte**

Erstellung und Instandhaltung bedarfsgerechter Verkehrsanlagen, Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit

**Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:**

- 11401 Gemeindliche Grundstücke und Gebäude
- 36602 Öffentliche Spielplätze
- 51102 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
- 51103 Städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen
- 55100 Öffentliches Grün
- 55201 Gewässerunterhaltung
- 57100 Kommunale Wirtschaftsförderung/Gewerbegebiete

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	plan-	gebundene	nahme der	gungen des	Ertragene	ermäch-	Ergebnis	veränderung	gung von		
			jahres	Nachtrag	mäßige Auf-	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen aus	tigungen im	des Haus-	gegenüber	Ermäch-		
			in €	in €	wendungen	und	ge-	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		147.400,00	0,00	0,00	3.661,88	0,00	151.061,88	0,00	151.061,88	179.413,83	28.351,95	181.566,97	-2.153,14	0,00
	41443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden		12.600,00	0,00	0,00	3.661,88	0,00	16.261,88	0,00	16.261,88	18.000,00	1.738,12	18.000,00	0,00	0,00
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		134.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	134.400,00	0,00	134.400,00	160.994,63	26.594,63	163.147,77	-2.153,14	0,00



# Teilergebnisrechnung 2022

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 (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	ermäch-	Ergebnis	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	wändige Auf-	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen im	tigungen im	des Haus-	haltsjahr	haltsvor-	gegenüber	Ermäch-
			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
	41590000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten		400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	419,20	19,20	419,20	0,00	0,00
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		56.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.900,00	0,00	56.900,00	70.019,73	13.119,73	64.868,93	5.150,80	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	41.510,31	10,31	41.510,28	0,03	0,00
	43759010 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom sonstigen privaten Bereich / aus öffentlich-rechtlichen Entgelten		15.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.400,00	0,00	15.400,00	28.509,42	13.109,42	23.358,65	5.150,77	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.419,39	7.419,39	21.985,77	-14.566,38	0,00
	44259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.419,39	7.419,39	21.985,77	-14.566,38	0,00
9	+ Sonstige Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.167,60	5.167,60	0,00	5.167,60	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	561,78	561,78	0,00	561,78	0,00



# Teilergebnisrechnung 2022

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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	46200000 Weitere sonstige laufende Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	200,00	0,00	200,00	0,00	
	46611525 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen von Beitragsforderungen gegen den privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.405,82	4.405,82	0,00	4.405,82	0,00	
<b>10.</b>	<b>= Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>		<b>204.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.661,88</b>	<b>0,00</b>	<b>207.961,88</b>	<b>0,00</b>	<b>207.961,88</b>	<b>262.020,55</b>	<b>54.058,67</b>	<b>268.421,67</b>	<b>-6.401,12</b>	<b>0,00</b>	
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		612.000,00	18.000,00	0,00	3.661,88	-6.500,00	627.161,88	56.039,19	683.201,07	566.430,86	-116.770,21	497.602,92	68.827,94	0,00	
	52260000 Aufwendungen für Strom		50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	35.745,49	-14.254,51	39.378,28	-3.632,79	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	920,17	-920,17	0,00	
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		386.000,00	0,00	0,00	0,00	-6.500,00	379.500,00	35.447,07	414.947,07	327.953,61	-86.993,46	307.361,43	20.592,18	0,00	
	52559000 Kostenerstattungen an den sonstigen privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.122,26	-4.122,26	0,00	
	52900000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.592,12	20.592,12	20.592,12	0,00	0,00	20.592,12	0,00	
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		176.000,00	18.000,00	0,00	3.661,88	0,00	197.661,88	0,00	197.661,88	182.139,64	-15.522,24	145.820,78	36.318,86	0,00	
14.	- Abschreibungen		430.000,00	0,00	0,00	0,00	-8.401,22	421.598,78	0,00	421.598,78	474.161,47	52.562,69	547.282,77	-73.121,30	0,00	





# Teilergebnisrechnung 2022

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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
18.	- Sonstige Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.524,54	2.524,54	4.215,52	-1.690,98	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	1.434,39	1.434,39	4.215,52	-2.781,13	0,00	
	56550000 Wertberichtigungen zu Forderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.090,15	1.090,15	0,00	1.090,15	0,00	
19.	= Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)		1.042.000,00	18.000,00	0,00	3.661,88	-14.901,22	1.048.760,66	56.039,19	1.104.799,85	1.043.116,87	-61.682,98	1.049.101,21	-5.984,34	0,00	
20.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)		-837.700,00	-18.000,00	0,00	0,00	14.901,22	-840.798,78	-56.039,19	-896.837,97	-781.096,32	115.741,65	-780.679,54	-416,78	0,00	
23.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)		-837.700,00	-18.000,00	0,00	0,00	14.901,22	-840.798,78	-56.039,19	-896.837,97	-781.096,32	115.741,65	-780.679,54	-416,78	0,00	



# Teilergebnisrechnung 2022

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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	

\*\*\* Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" \*\*\*



# Teilfinanzrechnung 2022

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 (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Ein-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ergebnis	im Haus-	gung von	
			jahres	Nachtrag	und Aus-	Mehrein-	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen im	des	haltsjahr	Ermächti-	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		12.600,00	0,00	0,00	3.661,88	0,00	16.261,88	0,00	16.261,88	18.000,00	1.738,12	0,00
	61443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden		12.600,00	0,00	0,00	3.661,88	0,00	16.261,88	0,00	16.261,88	18.000,00	1.738,12	0,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.686,16	9.686,16	0,00
	64259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.686,16	9.686,16	0,00
8.	+ Sonstige laufende Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	200,00	0,00
	66200000 Sonstige laufende Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	200,00	0,00
9.	<b>= Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)</b>		<b>12.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.661,88</b>	<b>0,00</b>	<b>16.261,88</b>	<b>0,00</b>	<b>16.261,88</b>	<b>27.886,16</b>	<b>11.624,28</b>	<b>0,00</b>
12.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		612.000,00	18.000,00	0,00	3.661,88	-6.500,00	627.161,88	56.039,19	683.201,07	591.320,69	-91.880,38	0,00
	72260000 Auszahlungen für Strom		50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	45.664,98	-4.335,02	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
	72330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		386.000,00	0,00	0,00	0,00	-6.500,00	379.500,00	35.447,07	414.947,07	338.406,03	-76.541,04	0,00
	72559000 Kostenerstattungen an den 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
	72900000 Sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.592,12	20.592,12	12.398,97	-8.193,15	0,00
	72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen		176.000,00	18.000,00	0,00	3.661,88	0,00	197.661,88	0,00	197.661,88	194.850,71	-2.811,17	0,00
15.	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	77990000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen (Sonstige)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	<b>= Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)</b>		<b>612.000,00</b>	<b>18.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.661,88</b>	<b>-6.500,00</b>	<b>627.161,88</b>	<b>56.039,19</b>	<b>683.201,07</b>	<b>591.320,69</b>	<b>-91.880,38</b>	<b>0,00</b>
18.	<b>= Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)</b>		<b>-599.400,00</b>	<b>-18.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.500,00</b>	<b>-610.900,00</b>	<b>-56.039,19</b>	<b>-666.939,19</b>	<b>-563.434,53</b>	<b>103.504,66</b>	<b>0,00</b>
18.2	<b>= Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)</b>		<b>-599.400,00</b>	<b>-18.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.500,00</b>	<b>-610.900,00</b>	<b>-56.039,19</b>	<b>-666.939,19</b>	<b>-563.434,53</b>	<b>103.504,66</b>	<b>0,00</b>



# Teilfinanzrechnung 2022

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 (Ifd.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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
19.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		50.000,00	1.083.600,00	0,00	0,00	0,00	1.133.600,00	212.389,03	1.345.989,03	893.498,13	-452.490,90	0,00	
	68142000 Investitionszuwendungen vom Land		50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	77.389,03	127.389,03	0,00	-127.389,03	0,00	
	68159000 Investitionszuwendungen vom sonstigen privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.175,00	2.175,00	0,00	
	68170000 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen		0,00	1.083.600,00	0,00	0,00	0,00	1.083.600,00	135.000,00	1.218.600,00	891.323,13	-327.276,87	0,00	
20.	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		67.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67.200,00	0,00	67.200,00	67.380,53	180,53	0,00	
	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	941,44	941,44	0,00	
	68260000 Anzahlungen für Beiträge		67.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67.200,00	0,00	67.200,00	66.439,09	-760,91	0,00	
21.	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.320,60	1.320,60	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	1.320,60	1.320,60	0,00	
24.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)		117.200,00	1.083.600,00	0,00	0,00	0,00	1.200.800,00	212.389,03	1.413.189,03	962.199,26	-450.989,77	0,00	
25.	- Auszahlungen für Anlagevermögen		205.000,00	2.670.000,00	-385.000,00	0,00	2.378,85	2.492.378,85	576.999,31	3.069.378,16	1.264.411,37	-1.804.966,79	0,00	
	78420000 Auszahlungen für geleistete Investitionszuschüsse		0,00	260.000,00	0,00	0,00	0,00	260.000,00	0,00	260.000,00	0,00	-260.000,00	0,00	
	78531481 Auszahlungen für Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte von Straßen, Wege, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	2.378,85	2.378,85	3.402,12	5.780,97	5.780,97	0,00	0,00	
	78532482 Auszahlungen für Straßen		5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00	
	78590960 Auszahlungen für Anlagen im Bau		200.000,00	2.410.000,00	-385.000,00	0,00	0,00	2.225.000,00	573.597,19	2.798.597,19	1.258.630,40	-1.539.966,79	0,00	
27.	- Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	78910000 Rückzahlung von erhaltenen Investitionszuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)		205.000,00	2.670.000,00	-385.000,00	0,00	2.378,85	2.492.378,85	576.999,31	3.069.378,16	1.264.411,37	-1.804.966,79	0,00	



# Teilfinanzrechnung 2022

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	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Ein-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ergebnis	im Haus-	gung von	
			jahres	Nachtrag	und Aus-	Mehrein-	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen im	des	haltsjahr	Ermäch-	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
29.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)		-87.800,00	-1.586.400,00	385.000,00	0,00	-2.378,85	-1.291.578,85	-364.610,28	-1.656.189,13	-302.212,11	1.353.977,02	0,00
30.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)		-687.200,00	-1.604.400,00	385.000,00	0,00	4.121,15	-1.902.478,85	-420.649,47	-2.323.128,32	-865.646,64	1.457.481,68	0,00

\*\*\* Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" \*\*\*



# Teilergebnisrechnung 2022

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt  
 Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN  
 Produktgruppe 541 Gemeindestraßen  
 Produkt 54104 Verkehrsausstattung, Winterdienst

**Teilhaushaltsverantwortlicher**

Herr Schuhr

**Produktbeschreibung**

Erstellung und Instandhaltung bedarfsgerechter Verkehrsanlagen, Straßenreinigung und Winterdienst

**internes/externes Produkt**

extern

**Produktverantwortlicher**

Herr Hillbrecht

**Teilhaushalte**

Erstellung und Instandhaltung bedarfsgerechter Verkehrsanlagen, Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit

**Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:**

- 12200 Ordnungsangelegenheiten
- 12600 Brandschutz/Feuerwehr
- 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen
- 57300 Märkte

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.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- ermächti- gungen 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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge <i>41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen</i>		400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	467,88	67,88	467,88	0,00	0,00	
			400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	467,88	67,88	467,88	0,00	0,00	
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen <i>44259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich</i>		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	
			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	
10.	= Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)		900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00	0,00	900,00	467,88	-432,12	467,88	0,00	0,00	
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		144.000,00	26.400,00	0,00	0,00	0,00	170.400,00	0,00	170.400,00	137.769,90	-32.630,10	116.334,56	21.435,34	0,00	



# Teilergebnisrechnung 2022

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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	52260000 Aufwendungen für Strom		2.000,00	400,00	0,00	0,00	0,00	2.400,00	0,00	2.400,00	1.333,70	-1.066,30	1.701,35	-367,65	0,00	
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		12.000,00	0,00	0,00	0,00	3.330,01	15.330,01	0,00	15.330,01	14.517,26	-812,75	10.574,29	3.942,97	0,00	
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		130.000,00	26.000,00	0,00	0,00	-3.330,01	152.669,99	0,00	152.669,99	121.918,94	-30.751,05	104.058,92	17.860,02	0,00	
14.	- Abschreibungen		1.700,00	0,00	0,00	0,00	-176,63	1.523,37	0,00	1.523,37	1.523,37	0,00	1.594,11	-70,74	0,00	
	53580000 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		1.000,00	0,00	0,00	0,00	-90,11	909,89	0,00	909,89	909,89	0,00	909,89	0,00	0,00	
	53800000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere		700,00	0,00	0,00	0,00	-86,52	613,48	0,00	613,48	613,48	0,00	684,22	-70,74	0,00	
18.	- Sonstige Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.328,14	7.328,14	3.257,60	4.070,54	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	7.328,14	7.328,14	3.257,60	4.070,54	0,00	
19.	= Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)		145.700,00	26.400,00	0,00	0,00	-176,63	171.923,37	0,00	171.923,37	146.621,41	-25.301,96	121.186,27	25.435,14	0,00	



# Teilergebnisrechnung 2022

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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
20.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)		-144.800,00	-26.400,00	0,00	0,00	176,63	-171.023,37	0,00	-171.023,37	-146.153,53	24.869,84	-120.718,39	-25.435,14	0,00	
23.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)		-144.800,00	-26.400,00	0,00	0,00	176,63	-171.023,37	0,00	-171.023,37	-146.153,53	24.869,84	-120.718,39	-25.435,14	0,00	

\*\*\* Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" \*\*\*



# Teilfinanzrechnung 2022

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 (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Ein-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ergebnis	im Haus-	gung von	
			jahres	Nachtrag	und Aus-	Mehrein-	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen im	des	haltsjahr	Ermächti-	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	-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	0,00	-500,00	0,00
9.	= Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)		500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00
12.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		144.000,00	26.400,00	0,00	0,00	0,00	170.400,00	0,00	170.400,00	138.826,27	-31.573,73	0,00
	72260000 Auszahlungen für Strom		2.000,00	400,00	0,00	0,00	0,00	2.400,00	0,00	2.400,00	1.910,35	-489,65	0,00
	72330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		12.000,00	0,00	0,00	0,00	3.330,01	15.330,01	0,00	15.330,01	14.022,78	-1.307,23	0,00
	72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen		130.000,00	26.000,00	0,00	0,00	-3.330,01	152.669,99	0,00	152.669,99	122.893,14	-29.776,85	0,00
17.	= Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)		144.000,00	26.400,00	0,00	0,00	0,00	170.400,00	0,00	170.400,00	138.826,27	-31.573,73	0,00
18.	= Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)		-143.500,00	-26.400,00	0,00	0,00	0,00	-169.900,00	0,00	-169.900,00	-138.826,27	31.073,73	0,00
18.2	= Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)		-143.500,00	-26.400,00	0,00	0,00	0,00	-169.900,00	0,00	-169.900,00	-138.826,27	31.073,73	0,00
25.	- Auszahlungen für Anlagevermögen		8.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00	400,00	9.400,00	2.967,06	-6.432,94	0,00
	78530485 Auszahlungen für Verkehrslenkungsanlagen		8.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00	400,00	9.400,00	2.967,06	-6.432,94	0,00
	78532485 Auszahlungen für Bauten von Verkehrslenkungsanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)		8.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00	400,00	9.400,00	2.967,06	-6.432,94	0,00
29.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)		-8.000,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	-9.000,00	-400,00	-9.400,00	-2.967,06	6.432,94	0,00
30.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)		-151.500,00	-27.400,00	0,00	0,00	0,00	-178.900,00	-400,00	-179.300,00	-141.793,33	37.506,67	0,00

\*\*\* Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" \*\*\*



# Teilergebnisrechnung 2022

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt  
 Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
 Produktgruppe 547 Personen- und Güterverkehr  
 Produkt 54700 ÖPNV

### Teilhaushaltsverantwortlicher

Frau Lütgens-Voß

### Produktverantwortlicher

Frau Wolf

### 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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ergebnis	gungen im	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	gungen aus	ermächti-	Haushalts-	Ergebnis	Ergebnis	gegenüber	Ergebnis	Übertra-
			in €	in €	in €	und	genseitigen	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	
			1	2	3	entsprechende	Deckungs-	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	
			in €	in €	in €	-aufwendungen	fähigkeit	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	
			4	5	6			Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	
			7	8	9			Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	
			10	11	12			Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	
			13	14	15			Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	
15.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen 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	5.682,25	-317,75	5.712,00	-29,75	0,00	
			6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	5.682,25	-317,75	5.712,00	-29,75	0,00	
19.	= Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)		6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	5.682,25	-317,75	5.712,00	-29,75	0,00	
20.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)		-6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.000,00	0,00	-6.000,00	-5.682,25	317,75	-5.712,00	29,75	0,00	



# Teilergebnisrechnung 2022

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt  
 Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
 Produktgruppe 547 Personen- und Güterverkehr  
 Produkt 54700 ÖPNV

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
23.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)		-6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.000,00	0,00	-6.000,00	-5.682,25	317,75	-5.712,00	29,75	0,00	

\*\*\* Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" \*\*\*



# Teilfinanzrechnung 2022

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt  
 Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV  
 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 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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
13.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen <i>74151000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen</i>		6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	5.236,00	-764,00	0,00	
			6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	5.236,00	-764,00	0,00	
17.	= Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)		6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	5.236,00	-764,00	0,00	
18.	= Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)		-6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.000,00	0,00	-6.000,00	-5.236,00	764,00	0,00	
18.2	= Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)		-6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.000,00	0,00	-6.000,00	-5.236,00	764,00	0,00	
30.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)		-6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.000,00	0,00	-6.000,00	-5.236,00	764,00	0,00	

\*\*\* Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" \*\*\*



# Teilergebnisrechnung 2022

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

### Produktbeschreibung

Anlage und Unterhaltung von öffentlichen Grünflächen, Parkanlagen, Wanderwegen, Baumpflege

### Produktverantwortlicher

Frau Steinbrück

### Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 11401 Gemeindliche Grundstücke und Gebäude
- 36602 Öffentliche Spielplätze
- 51102 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
- 51103 Städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen
- 54101 Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung
- 55201 Gewässerunterhaltung
- 57100 Kommunale Wirtschaftsförderung/Gewerbegebiete

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ergebnis	ermäch-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	tungen aus	des	tigungen im	Haushalts-	haltsjahr	haltsvor-	gegenüber	Ermäch-
			in €	in €	in €	und	seitigen	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	entsprechende	Deckungs-	6	7	8	9	10	11	12	13	
						-aufwendungen	fähigkeit									
9	+ Sonstige Erträge		0,00	0,00	0,00	158,68	0,00	158,68	0,00	158,68	778,44	619,76	70.736,52	-69.958,08	0,00	
	46100000 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens		0,00	0,00	0,00	158,68	0,00	158,68	0,00	158,68	778,44	619,76	70.736,52	-69.958,08	0,00	
10.	= Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)		0,00	0,00	0,00	158,68	0,00	158,68	0,00	158,68	778,44	619,76	70.736,52	-69.958,08	0,00	
11.	- Personalaufwendungen		40.700,00	0,00	0,00	0,00	-232,69	40.467,31	0,00	40.467,31	22.765,43	-17.701,88	0,00	22.765,43	0,00	



# Teilergebnisrechnung 2022

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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	50220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer		31.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.700,00	0,00	31.700,00	17.615,35	-14.084,65	0,00	17.615,35	0,00	
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer		500,00	0,00	0,00	0,00	-232,69	267,31	0,00	267,31	237,82	-29,49	0,00	237,82	0,00	
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer		6.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.400,00	0,00	6.400,00	3.788,89	-2.611,11	0,00	3.788,89	0,00	
	50620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer		2.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.100,00	0,00	2.100,00	1.123,37	-976,63	0,00	1.123,37	0,00	
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		85.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85.000,00	2.490,55	87.490,55	66.796,39	-20.694,16	47.347,45	19.448,94	0,00	
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		85.000,00	0,00	0,00	0,00	-3.925,72	81.074,28	2.490,55	83.564,83	62.870,67	-20.694,16	47.347,45	15.523,22	0,00	
	52380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00	3.925,72	3.925,72	0,00	3.925,72	3.925,72	0,00	0,00	3.925,72	0,00	
14.	- Abschreibungen		600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	882,07	282,07	514,60	367,47	0,00	
	53810000 Abschreibungen auf Fahrzeuge		400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	653,90	253,90	366,56	287,34	0,00	
	53830000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen		200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	228,17	28,17	148,04	80,13	0,00	
18.	- Sonstige Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	158,68	0,00	158,68	0,00	158,68	160,68	2,00	139,93	20,75	0,00	



# Teilergebnisrechnung 2022

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 (Ifd.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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	56400000 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		0,00	0,00	0,00	158,68	0,00	158,68	0,00	158,68	158,68	0,00	139,93	18,75	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	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	
19.	= Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)		126.300,00	0,00	0,00	158,68	-232,69	126.225,99	2.490,55	128.716,54	90.604,57	-38.111,97	48.001,98	42.602,59	0,00	
20.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)		-126.300,00	0,00	0,00	0,00	232,69	-126.067,31	-2.490,55	-128.557,86	-89.826,13	38.731,73	22.734,54	-112.560,67	0,00	
23.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)		-126.300,00	0,00	0,00	0,00	232,69	-126.067,31	-2.490,55	-128.557,86	-89.826,13	38.731,73	22.734,54	-112.560,67	0,00	



# Teilergebnisrechnung 2022

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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	

\*\*\* Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" \*\*\*



# Teilfinanzrechnung 2022

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 (Ifd.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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
10.	- Personalauszahlungen		40.700,00	0,00	0,00	0,00	-232,69	40.467,31	0,00	40.467,31	22.765,43	-17.701,88	0,00	
	70220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer		31.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.700,00	0,00	31.700,00	17.615,35	-14.084,65	0,00	
	70320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer		500,00	0,00	0,00	0,00	-232,69	267,31	0,00	267,31	237,82	-29,49	0,00	
	70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer		6.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.400,00	0,00	6.400,00	3.788,89	-2.611,11	0,00	
	70620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer		2.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.100,00	0,00	2.100,00	1.123,37	-976,63	0,00	
12.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		85.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85.000,00	2.490,55	87.490,55	66.969,35	-20.521,20	0,00	
	72310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		85.000,00	0,00	0,00	0,00	-3.925,72	81.074,28	2.490,55	83.564,83	63.471,09	-20.093,74	0,00	
	72380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00	3.925,72	3.925,72	0,00	3.925,72	3.498,26	-427,46	0,00	
16.	- Sonstige laufende Auszahlungen		0,00	0,00	0,00	158,68	0,00	158,68	0,00	158,68	0,00	-158,68	0,00	
	76400000 Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		0,00	0,00	0,00	158,68	0,00	158,68	0,00	158,68	0,00	-158,68	0,00	
17.	= Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)		125.700,00	0,00	0,00	158,68	-232,69	125.625,99	2.490,55	128.116,54	89.734,78	-38.381,76	0,00	
18.	= Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)		-125.700,00	0,00	0,00	-158,68	232,69	-125.625,99	-2.490,55	-128.116,54	-89.734,78	38.381,76	0,00	
18.2	= Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)		-125.700,00	0,00	0,00	-158,68	232,69	-125.625,99	-2.490,55	-128.116,54	-89.734,78	38.381,76	0,00	
21.	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.156,00	1.156,00	0,00	
	68510220 Einzahlungen für Grünflächen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.156,00	1.156,00	0,00	
24.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.156,00	1.156,00	0,00	
25.	- Auszahlungen für Anlagevermögen		20.000,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	50.000,00	1.497,02	51.497,02	36.609,99	-14.887,03	0,00	



# Teilfinanzrechnung 2022

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	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Ein-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ergebnis	im Haus-	gung von	
			jahres	Nachtrag	und Aus-	Mehrein-	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen aus	des	haltsjahr	Ermäch-	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	78510210 Auszahlungen für Wald, Forsten		20.000,00	0,00	0,00	0,00	-8.000,00	12.000,00	0,00	12.000,00	0,00	-12.000,00	0,00
	78560710 Auszahlungen für Fahrzeuge		0,00	0,00	30.000,00	0,00	8.000,00	38.000,00	0,00	38.000,00	34.479,89	-3.520,11	0,00
	78560730 Auszahlungen für Betriebsvorrichtungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.497,02	1.497,02	2.130,10	633,08	0,00
28.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)		20.000,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	50.000,00	1.497,02	51.497,02	36.609,99	-14.887,03	0,00
29.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)		-20.000,00	0,00	-30.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	-1.497,02	-51.497,02	-35.453,99	16.043,03	0,00
30.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)		-145.700,00	0,00	-30.000,00	-158,68	232,69	-175.625,99	-3.987,57	-179.613,56	-125.188,77	54.424,79	0,00

\*\*\* Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" \*\*\*



# Teilergebnisrechnung 2022

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

### Produktbeschreibung

Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz

### Produktverantwortlicher

Frau Koch

### Teilhaushalte

Dauerhafte Sicherstellung der Leistungs- und Funktionsfähigkeit der Gewässer und wasserbaulichen Anlagen

### Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 11401 Gemeindliche Grundstücke und Gebäude
- 36602 Öffentliche Spielplätze
- 51102 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
- 51103 Städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen
- 54101 Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung
- 55100 Öffentliches Grün
- 57100 Kommunale Wirtschaftsförderung/Gewerbegebiete

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ergebnis	ermächti-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	tungen aus	Ergebnis	tungen im	Haushalts-	haltsjahr	haltsvor-	gegenüber	Ermäch-
			in €	in €	in €	und	genseitigen	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	
			1	2	3	entsprechende	Deckungs-	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	
			4	5	6	fähigkeit	fähigkeit	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	
			7	8	9			Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	
			10	11	12			Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	
			13	14	15			Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge <i>41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen</i>		1.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.300,00	0,00	1.300,00	1.381,57	81,57	1.381,57	0,00	0,00	
			1.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.300,00	0,00	1.300,00	1.381,57	81,57	1.381,57	0,00	0,00	
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen <i>44242000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land</i>		0,00	2.200,00	0,00	0,00	0,00	2.200,00	0,00	2.200,00	0,00	-2.200,00	0,00	0,00	0,00	
			0,00	2.200,00	0,00	0,00	0,00	2.200,00	0,00	2.200,00	0,00	-2.200,00	0,00	0,00	0,00	
9	+ Sonstige Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.879,02	-1.879,02	0,00	



# Teilergebnisrechnung 2022

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 (Ifd.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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	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	1.879,02	-1.879,02	0,00	
10.	<b>= Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>		<b>1.300,00</b>	<b>2.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.500,00</b>	<b>1.381,57</b>	<b>-2.118,43</b>	<b>3.260,59</b>	<b>-1.879,02</b>	<b>0,00</b>	
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		25.000,00	3.100,00	0,00	0,00	6.500,00	34.600,00	0,00	34.600,00	16.288,61	-18.311,39	22.906,78	-6.618,17	0,00	
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		12.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	17.000,00	0,00	17.000,00	15.523,38	-1.476,62	10.184,56	5.338,82	0,00	
	52544000 Kostenerstattungen an Zweckverbände		13.000,00	300,00	0,00	0,00	1.500,00	14.800,00	0,00	14.800,00	100,00	-14.700,00	12.722,22	-12.622,22	0,00	
	52551000 Kostenerstattungen an private Unternehmen		0,00	2.800,00	0,00	0,00	0,00	2.800,00	0,00	2.800,00	665,23	-2.134,77	0,00	665,23	0,00	
14.	- Abschreibungen		68.600,00	0,00	0,00	0,00	-78,90	68.521,10	0,00	68.521,10	68.521,10	0,00	68.571,03	-49,93	0,00	
	53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen		68.600,00	0,00	0,00	0,00	-78,90	68.521,10	0,00	68.521,10	68.521,10	0,00	68.571,03	-49,93	0,00	
19.	<b>= Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>		<b>93.600,00</b>	<b>3.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.421,10</b>	<b>103.121,10</b>	<b>0,00</b>	<b>103.121,10</b>	<b>84.809,71</b>	<b>-18.311,39</b>	<b>91.477,81</b>	<b>-6.668,10</b>	<b>0,00</b>	
20.	<b>= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>		<b>-92.300,00</b>	<b>-900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.421,10</b>	<b>-99.621,10</b>	<b>0,00</b>	<b>-99.621,10</b>	<b>-83.428,14</b>	<b>16.192,96</b>	<b>-88.217,22</b>	<b>4.789,08</b>	<b>0,00</b>	



# Teilergebnisrechnung 2022

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 (Ifd.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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
23.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)		-92.300,00	-900,00	0,00	0,00	-6.421,10	-99.621,10	0,00	-99.621,10	-83.428,14	16.192,96	-88.217,22	4.789,08	0,00	

\*\*\* Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" \*\*\*





# Teilfinanzrechnung 2022

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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
	78590960 Auszahlungen für Anlagen im Bau		1.084.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.084.000,00	10.000,00	1.094.000,00	843,83	-1.093.156,17	0,00	
28.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)		1.084.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.084.000,00	10.000,00	1.094.000,00	843,83	-1.093.156,17	0,00	
29.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)		-109.200,00	94.200,00	0,00	0,00	0,00	-15.000,00	-10.000,00	-25.000,00	-808,89	24.191,11	0,00	
30.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)		-134.200,00	93.300,00	0,00	0,00	-6.500,00	-47.400,00	-10.000,00	-57.400,00	-29.450,50	27.949,50	0,00	

\*\*\* Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" \*\*\*



# Teilergebnisrechnung 2022

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 Hafemeister

### Produktbeschreibung

Übergabe von Gewässern 2. Ordnung an den Wasser- und Bodenverband

### internes/externes Produkt

extern

### Produktverantwortlicher

Frau Tebbe

### Teilhaushalte

Dauerhafte Sicherstellung der Leistungs- und Funktionsfähigkeit der wasserbaulichen Anlagen

### 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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 43229000 Sonstige Entgelte		80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00	0,00	80.000,00	363.691,00	283.691,00	11.742,37	351.948,63	0,00	
			80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00	0,00	80.000,00	363.691,00	283.691,00	11.742,37	351.948,63	0,00	
10.	= Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)		80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00	0,00	80.000,00	363.691,00	283.691,00	11.742,37	351.948,63	0,00	
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 52544000 Kostenerstattungen an Zweckverbände		108.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108.000,00	0,00	108.000,00	95.544,30	-12.455,70	89.041,92	6.502,38	0,00	
			108.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108.000,00	0,00	108.000,00	95.544,30	-12.455,70	89.041,92	6.502,38	0,00	
18.	- Sonstige Aufwendungen 56550000 Wertberichtigungen zu Forderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14,47	14,47	0,00	14,47	0,00	
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14,47	14,47	0,00	14,47	0,00	



# Teilergebnisrechnung 2022

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 (Ifd.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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
19.	= Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)		108.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108.000,00	0,00	108.000,00	95.558,77	-12.441,23	89.041,92	6.516,85	0,00	
20.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)		-28.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-28.000,00	0,00	-28.000,00	268.132,23	296.132,23	-77.299,55	345.431,78	0,00	
23.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)		-28.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-28.000,00	0,00	-28.000,00	268.132,23	296.132,23	-77.299,55	345.431,78	0,00	

\*\*\* Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" \*\*\*



# Teilfinanzrechnung 2022

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 (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Ein-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ergebnis	im Haus-	gung von	
			jahres	Nachtrag	und Aus-	Mehrein-	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen im	des	haltsjahr	Ermächti-	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte <i>63229000 Sonstige Entgelte</i>		73.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73.000,00	0,00	73.000,00	288.479,18	215.479,18	0,00
			73.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73.000,00	0,00	73.000,00	288.479,18	215.479,18	0,00
9.	= Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)		73.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73.000,00	0,00	73.000,00	288.479,18	215.479,18	0,00
12.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen <i>72544000 Kostenerstattungen an Zweckverbände</i>		108.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108.000,00	0,00	108.000,00	95.544,30	-12.455,70	0,00
			108.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108.000,00	0,00	108.000,00	95.544,30	-12.455,70	0,00
17.	= Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)		108.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108.000,00	0,00	108.000,00	95.544,30	-12.455,70	0,00
18.	= Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)		-35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-35.000,00	0,00	-35.000,00	192.934,88	227.934,88	0,00
18.2	= Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)		-35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-35.000,00	0,00	-35.000,00	192.934,88	227.934,88	0,00
30.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)		-35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-35.000,00	0,00	-35.000,00	192.934,88	227.934,88	0,00

\*\*\* Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" \*\*\*



# Teilergebnisrechnung 2022

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt  
 Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege  
 Produktgruppe 553 Friedhofs- und Bestattungswesen  
 Produkt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen

### Teilhaushaltsverantwortlicher

Herr Schuhr

### Produktverantwortlicher

Frau Limp

### Produktbeschreibung

Pflege und Unterhaltung der Kriegs- und Ehrengräber

### internes/externes Produkt

extern

### Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

12200 Ordnungsangelegenheiten

12600 Brandschutz/Feuerwehr

54104 Verkehrsaustattung, Winterdienst

57300 Märkte

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.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- ermächti- gungen 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- folgejahren	
			in €	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.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge 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	14.409,90	-11.602,50	0,00	
			2.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.800,00	0,00	2.800,00	2.807,40	7,40	14.409,90	-11.602,50	0,00	
10.	= Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)		2.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.800,00	0,00	2.800,00	2.807,40	7,40	14.409,90	-11.602,50	0,00	
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 52340000 Unterhaltung von Kunstgegenständen und Denkmälern		2.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.800,00	11.602,50	14.402,50	11.602,50	-2.800,00	0,00	11.602,50	0,00	
			2.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.800,00	11.602,50	14.402,50	11.602,50	-2.800,00	0,00	11.602,50	0,00	
14.	- Abschreibungen 53230000 Abschreibungen auf geleistete Investitionszuschüsse		1.200,00	0,00	0,00	0,00	-79,01	1.120,99	0,00	1.120,99	1.120,99	0,00	1.120,99	0,00	0,00	
			900,00	0,00	0,00	0,00	-25,58	874,42	0,00	874,42	874,42	0,00	874,42	0,00	0,00	



# Teilergebnisrechnung 2022

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 (Ifd.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 €	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		300,00	0,00	0,00	0,00	-53,43	246,57	0,00	246,57	246,57	0,00	246,57	0,00	0,00	
15.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen 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	
			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	
19.	= Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)		5.000,00	0,00	0,00	0,00	-79,01	4.920,99	11.602,50	16.523,49	13.687,59	-2.835,90	2.085,09	11.602,50	0,00	
20.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)		-2.200,00	0,00	0,00	0,00	79,01	-2.120,99	-11.602,50	-13.723,49	-10.880,19	2.843,30	12.324,81	-23.205,00	0,00	
23.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)		-2.200,00	0,00	0,00	0,00	79,01	-2.120,99	-11.602,50	-13.723,49	-10.880,19	2.843,30	12.324,81	-23.205,00	0,00	



# Teilergebnisrechnung 2022

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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	

\*\*\* Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" \*\*\*



# Teilfinanzrechnung 2022

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 (Ifd.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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen <i>61442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land</i>		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	
			2.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.800,00	0,00	2.800,00	2.807,40	7,40	0,00	
9.	<b>= Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)</b>		<b>2.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.800,00</b>	<b>2.807,40</b>	<b>7,40</b>	<b>0,00</b>	
12.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen <i>72340000 Unterhaltung von Kunstgegenständen und Denkmälern</i>		2.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.800,00	11.602,50	14.402,50	11.602,50	-2.800,00	0,00	
			2.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.800,00	11.602,50	14.402,50	11.602,50	-2.800,00	0,00	
13.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen <i>74190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige</i>		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	
			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	
17.	<b>= Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)</b>		<b>3.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.800,00</b>	<b>11.602,50</b>	<b>15.402,50</b>	<b>12.566,60</b>	<b>-2.835,90</b>	<b>0,00</b>	
18.	= Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)		-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00	-11.602,50	-12.602,50	-9.759,20	2.843,30	0,00	
18.2	= Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)		-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00	-11.602,50	-12.602,50	-9.759,20	2.843,30	0,00	
30.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)		-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00	-11.602,50	-12.602,50	-9.759,20	2.843,30	0,00	

\*\*\* Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" \*\*\*



# Teilergebnisrechnung 2022

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt  
 Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus  
 Produktgruppe 571 Wirtschaftsförderung  
 Produkt 57100 Kommunale Wirtschaftsförderung/Gewerbegebiete

### Teilhaushaltsverantwortlicher

Frau Kopp

### Produktbeschreibung

Schaffung und Gestaltung eines positiven Wirtschaftsklimas durch Verbesserung der Standortfaktoren, Entwicklung und Ausbau der Stadt zu einem attraktiven Wirtschaftsstandort

### Produktverantwortlicher

Frau Kortas-Holzerland

### Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 11401 Gemeindliche Grundstücke und Gebäude
- 36602 Öffentliche Spielplätze
- 51102 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
- 51103 Städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen
- 54101 Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung
- 55100 Öffentliches Grün
- 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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge <i>41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen</i>		2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	2.068,01	68,01	2.068,01	0,00	0,00	
			2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	2.068,01	68,01	2.068,01	0,00	0,00	
10.	<b>= Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>		<b>2.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.068,01</b>	<b>68,01</b>	<b>2.068,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
14.	- Abschreibungen <i>53230000 Abschreibungen auf geleistete Investitionszuschüsse</i>		2.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.800,00	0,00	2.800,00	3.400,46	600,46	3.400,46	0,00	0,00	
			2.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.800,00	0,00	2.800,00	3.400,46	600,46	3.400,46	0,00	0,00	



# Teilergebnisrechnung 2022

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 (Ifd.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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
19.	= Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)		2.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.800,00	0,00	2.800,00	3.400,46	600,46	3.400,46	0,00	0,00	
20.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)		-800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-800,00	0,00	-800,00	-1.332,45	-532,45	-1.332,45	0,00	0,00	
23.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)		-800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-800,00	0,00	-800,00	-1.332,45	-532,45	-1.332,45	0,00	0,00	

\*\*\* Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" \*\*\*



# Teilfinanzrechnung 2022

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt  
 Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus  
 Produktgruppe 571 Wirtschaftsförderung  
 Produkt 57100 Kommunale Wirtschaftsförderung/Gewerbegebiete

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
19.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen <i>68170000 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen</i>		2.890.000,00 <i>2.890.000,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	2.890.000,00 <i>2.890.000,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	2.890.000,00 <i>2.890.000,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	-2.890.000,00 <i>-2.890.000,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	
24.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)		2.890.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.890.000,00	0,00	2.890.000,00	0,00	-2.890.000,00	0,00	
25.	- Auszahlungen für Anlagevermögen <i>78590960 Auszahlungen für Anlagen im Bau</i>		3.110.000,00 <i>3.110.000,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	3.110.000,00 <i>3.110.000,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	3.110.000,00 <i>3.110.000,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	-3.110.000,00 <i>-3.110.000,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	
28.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)		3.110.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.110.000,00	0,00	3.110.000,00	0,00	-3.110.000,00	0,00	
29.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)		-220.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-220.000,00	0,00	-220.000,00	0,00	220.000,00	0,00	
30.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)		-220.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-220.000,00	0,00	-220.000,00	0,00	220.000,00	0,00	

\*\*\* Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" \*\*\*



# Teilergebnisrechnung 2022

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt  
 Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus  
 Produktgruppe 573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen  
 Produkt 57300 Märkte

### Teilhaushaltsverantwortlicher

Herr Schuhr

### Produktbeschreibung

Durchführung von Märkten

### Produktverantwortlicher

Frau Limp

### Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

12200 Ordnungsangelegenheiten

12600 Brandschutz/Feuerwehr

54104 Verkehrsausstattung, Winterdienst

55300 Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (Ifd.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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00	2.604,80	-895,20	2.411,52	193,28	0,00	
	44190000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00	2.604,80	-895,20	2.411,52	193,28	0,00	
10.	= Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)		3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00	2.604,80	-895,20	2.411,52	193,28	0,00	
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		2.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.100,00	0,00	2.100,00	1.051,00	-1.049,00	765,64	285,36	0,00	
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	204,00	-196,00	-33,16	237,16	0,00	
	52260000 Aufwendungen für Strom		1.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.700,00	0,00	1.700,00	847,00	-853,00	798,80	48,20	0,00	
19.	= Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)		2.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.100,00	0,00	2.100,00	1.051,00	-1.049,00	765,64	285,36	0,00	
20.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)		1.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.400,00	0,00	1.400,00	1.553,80	153,80	1.645,88	-92,08	0,00	



# Teilergebnisrechnung 2022

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 (Ifd.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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
23.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)		1.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.400,00	0,00	1.400,00	1.553,80	153,80	1.645,88	-92,08	0,00	

\*\*\* Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" \*\*\*



# Teilfinanzrechnung 2022

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 (Ifd.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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00	2.604,80	-895,20	0,00	
	64190000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00	2.604,80	-895,20	0,00	
9.	= Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)		3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00	2.604,80	-895,20	0,00	
12.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		2.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.100,00	0,00	2.100,00	1.376,64	-723,36	0,00	
	72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	170,84	-229,16	0,00	
	72260000 Auszahlungen für Strom		1.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.700,00	0,00	1.700,00	1.205,80	-494,20	0,00	
17.	= Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)		2.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.100,00	0,00	2.100,00	1.376,64	-723,36	0,00	
18.	= Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)		1.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.400,00	0,00	1.400,00	1.228,16	-171,84	0,00	
18.2	= Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)		1.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.400,00	0,00	1.400,00	1.228,16	-171,84	0,00	
30.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)		1.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.400,00	0,00	1.400,00	1.228,16	-171,84	0,00	

\*\*\* Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" \*\*\*



# Teilergebnisrechnung 2022

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

### Produktbeschreibung

Steuern, Zuweisungen nach dem FAG, Amts- und Kreisumlage, sonstige Zuweisungen und Umlagen, die keinem Produkt direkt zugeordnet werden können

### Produktverantwortlicher

Frau Liedtke

### 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 (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ergebnis	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von	
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen aus	des Haus-	haltsjahr	haltsvor-	gegenüber	Ermäch-	
			in €	in €	in €	und	genseitigen	jahres	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis
			in €	in €	in €	entsprechende	Deckungs-		Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis
			1	2	3	-aufwendungen	fähigkeit		Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis
									Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben		4.419.300,00	110.500,00	0,00	73.616,68	0,00	4.603.416,68	0,00	4.603.416,68	5.645.056,38	1.041.639,70	4.789.250,84	855.805,54	0,00
	40110000 Grundsteuer A		45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.000,00	0,00	45.000,00	37.239,54	-7.760,46	31.859,76	5.379,78	0,00
	40114000 Grundsteuer A (Lockwisch)		14.500,00	0,00	0,00	1.926,08	0,00	16.426,08	0,00	16.426,08	16.913,00	486,92	16.777,69	135,31	0,00
	40120000 Grundsteuer B		408.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	408.000,00	0,00	408.000,00	401.266,39	-6.733,61	399.094,44	2.171,95	0,00
	40122000 Grundsteuer B für gemeindeeigene Grundstücke		10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	9.257,26	-742,74	9.271,52	-14,26	0,00
	40124000 Grundsteuer B (Lockwisch)		25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00	26.586,27	1.586,27	25.671,98	914,29	0,00
	40130000 Gewerbesteuer		2.000.000,00	0,00	0,00	71.690,60	0,00	2.071.690,60	0,00	2.071.690,60	3.079.417,64	1.007.727,04	2.270.553,27	808.864,37	0,00
	40134000 Gewerbesteuer (Lockwisch)		15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	4.258,85	-10.741,15	-11.719,00	15.977,85	0,00



# Teilergebnisrechnung 2022

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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer		1.521.100,00	103.900,00	0,00	0,00	0,00	1.625.000,00	0,00	1.625.000,00	1.675.940,07	50.940,07	1.606.382,96	69.557,05	0,00	
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		344.700,00	6.600,00	0,00	0,00	0,00	351.300,00	0,00	351.300,00	363.249,03	11.949,03	411.517,01	-48.267,98	0,00	
	40310000 Vergnügungssteuer		3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	2.369,96	-630,04	1.979,34	390,62	0,00	
	40320000 Hundesteuer		25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00	24.235,93	-764,07	25.883,66	-1.647,73	0,00	
	40340000 Zweitwohnungssteuer		8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00	4.322,50	-3.677,50	1.978,21	2.344,29	0,00	
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		944.900,00	13.100,00	0,00	0,00	0,00	958.000,00	0,00	958.000,00	755.774,80	-202.225,20	929.236,46	-173.461,66	0,00	
	41111000 Schlüsselzuweisung		725.200,00	13.100,00	0,00	0,00	0,00	738.300,00	0,00	738.300,00	754.909,64	16.609,64	774.236,46	-19.326,82	0,00	
	41320000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land		219.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	219.700,00	0,00	219.700,00	865,16	-218.834,84	155.000,00	-154.134,84	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8.	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	-141,00	-5.141,00	28.332,00	-28.473,00	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	-141,00	-5.141,00	28.332,00	-28.473,00	0,00	
9	+ Sonstige Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.958,22	1.958,22	40,90	1.917,32	0,00	
	46290000 Sonstige weitere sonstige laufende Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	266,58	266,58	0,00	266,58	0,00	
	46611535 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen von Steuerforderungen gegen den privaten Bereich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.676,64	1.676,64	40,90	1.635,74	0,00	

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 (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ergebnis	ermächti-	des	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	wendungen	Mehrerträge	ein- oder	Haushalts-	tungen im	Ergebnis	tungen im	Haushalts-	haltsjahr	haltsvor-	gegenüber	Ermäch-
			und		entsprechende	gegenseitigen	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	Haushalts-	
			-aufwendungen	fähigkeit	vorjahren	vorjahren	vorjahren	vorjahren	vorjahren	vorjahren	vorjahren	vorjahren	vorjahren	vorjahren	vorjahren	
			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	
	46611605 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen 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	15,00	15,00	0,00	15,00	0,00	
<b>10.</b>	<b>= Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>		<b>5.369.200,00</b>	<b>123.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>73.616,68</b>	<b>0,00</b>	<b>5.566.416,68</b>	<b>0,00</b>	<b>5.566.416,68</b>	<b>6.402.648,40</b>	<b>836.231,72</b>	<b>5.746.860,20</b>	<b>655.788,20</b>	<b>0,00</b>	
15.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		2.998.400,00	-61.300,00	0,00	73.616,68	0,00	3.010.716,68	0,00	3.010.716,68	2.989.106,47	-21.610,21	2.886.915,38	102.191,09	0,00	
	54310000 Gewerbesteuerumlage		200.000,00	0,00	0,00	71.690,60	0,00	271.690,60	0,00	271.690,60	271.690,60	0,00	222.438,71	49.251,89	0,00	
	54421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise		1.954.600,00	149.900,00	0,00	0,00	0,00	2.104.500,00	0,00	2.104.500,00	2.082.889,79	-21.610,21	1.873.460,53	209.429,26	0,00	
	54422000 Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde		843.800,00	-211.200,00	0,00	1.926,08	0,00	634.526,08	0,00	634.526,08	634.526,08	0,00	791.016,14	-156.490,06	0,00	
17.	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		5.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.500,00	0,00	5.500,00	181,00	-5.319,00	1.823,00	-1.642,00	0,00	
	57910000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewer		5.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.500,00	0,00	5.500,00	181,00	-5.319,00	1.823,00	-1.642,00	0,00	
18.	- Sonstige Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.646,15	8.646,15	5.109,15	3.537,00	0,00	
	56550000 Wertberichtigungen zu Forderungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.646,15	8.646,15	5.109,15	3.537,00	0,00	



# Teilergebnisrechnung 2022

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 (Ifd.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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
19.	= Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)		3.003.900,00	-61.300,00	0,00	73.616,68	0,00	3.016.216,68	0,00	3.016.216,68	2.997.933,62	-18.283,06	2.893.847,53	104.086,09	0,00	
20.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)		2.365.300,00	184.900,00	0,00	0,00	0,00	2.550.200,00	0,00	2.550.200,00	3.404.714,78	854.514,78	2.853.012,67	551.702,11	0,00	
23.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)		2.365.300,00	184.900,00	0,00	0,00	0,00	2.550.200,00	0,00	2.550.200,00	3.404.714,78	854.514,78	2.853.012,67	551.702,11	0,00	

\*\*\* Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" \*\*\*



# Teilfinanzrechnung 2022

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 (Ifd.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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben		4.348.800,00	110.500,00	0,00	73.616,68	0,00	4.532.916,68	0,00	4.532.916,68	5.335.672,92	802.756,24	0,00	
	60110000 Grundsteuer A		41.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.000,00	0,00	41.000,00	38.926,53	-2.073,47	0,00	
	60114000 Grundsteuer A (Lockwisch)		14.000,00	0,00	0,00	1.926,08	0,00	15.926,08	0,00	15.926,08	16.912,82	986,74	0,00	
	60120000 Grundsteuer B		400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400.000,00	0,00	400.000,00	402.405,25	2.405,25	0,00	
	60122000 Grundsteuer B für gemeindeeigene Grundstücke		10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	9.257,26	-742,74	0,00	
	60124000 Grundsteuer B (Lockwisch)		24.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.000,00	0,00	24.000,00	24.370,41	370,41	0,00	
	60130000 Gewerbesteuer		1.950.000,00	0,00	0,00	71.690,60	0,00	2.021.690,60	0,00	2.021.690,60	2.749.501,35	727.810,75	0,00	
	60134000 Gewerbesteuer (Lockwisch)		10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	6.218,35	-3.781,65	0,00	
	60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer		1.521.100,00	103.900,00	0,00	0,00	0,00	1.625.000,00	0,00	1.625.000,00	1.691.253,95	66.253,95	0,00	
	60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		344.700,00	6.600,00	0,00	0,00	0,00	351.300,00	0,00	351.300,00	365.884,91	14.584,91	0,00	
	60310000 Vergütungssteuer		2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	3.090,52	590,52	0,00	
	60320000 Hundesteuer		24.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.000,00	0,00	24.000,00	23.949,82	-50,18	0,00	
	60340000 Zweitwohnungssteuer		7.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.500,00	0,00	7.500,00	3.901,75	-3.598,25	0,00	
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		944.900,00	13.100,00	0,00	0,00	0,00	958.000,00	0,00	958.000,00	755.774,80	-202.225,20	0,00	
	61111000 Schlüsselzuweisung		725.200,00	13.100,00	0,00	0,00	0,00	738.300,00	0,00	738.300,00	754.909,64	16.609,64	0,00	
	61320000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land		219.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	219.700,00	0,00	219.700,00	865,16	-218.834,84	0,00	
7.	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	4.451,00	-549,00	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	4.451,00	-549,00	0,00	
8.	+ Sonstige laufende Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	266,58	266,58	0,00	
	66290000 Sonstige laufende Einzahlungen (Sonstige)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	266,58	266,58	0,00	
9.	= Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)		5.298.700,00	123.600,00	0,00	73.616,68	0,00	5.495.916,68	0,00	5.495.916,68	6.096.165,30	600.248,62	0,00	
13.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		2.998.400,00	-61.300,00	0,00	73.616,68	0,00	3.010.716,68	0,00	3.010.716,68	2.944.823,29	-65.893,39	0,00	
	74310000 Gewerbesteuerumlage		200.000,00	0,00	0,00	71.690,60	0,00	271.690,60	0,00	271.690,60	227.407,42	-44.283,18	0,00	



# Teilfinanzrechnung 2022

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	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Ein-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ergebnis	im Haus-	gung von	
			jahres	Nachtrag	und Aus-	Mehrein-	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen im	des	haltsjahr	Ermäch-	
			in €	in €	zahlungen	zahlungen und	genseitigen	jahres	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	74421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise		1.954.600,00	149.900,00	0,00	0,00	0,00	2.104.500,00	0,00	2.104.500,00	2.082.889,79	-21.610,21	0,00
	74422000 Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde		843.800,00	-211.200,00	0,00	1.926,08	0,00	634.526,08	0,00	634.526,08	634.526,08	0,00	0,00
15.	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		5.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.500,00	0,00	5.500,00	181,00	-5.319,00	0,00
	77910000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		5.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.500,00	0,00	5.500,00	181,00	-5.319,00	0,00
17.	= Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)		3.003.900,00	-61.300,00	0,00	73.616,68	0,00	3.016.216,68	0,00	3.016.216,68	2.945.004,29	-71.212,39	0,00
18.	= Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)		2.294.800,00	184.900,00	0,00	0,00	0,00	2.479.700,00	0,00	2.479.700,00	3.151.161,01	671.461,01	0,00
18.2	= Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)		2.294.800,00	184.900,00	0,00	0,00	0,00	2.479.700,00	0,00	2.479.700,00	3.151.161,01	671.461,01	0,00
19.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		425.500,00	-18.800,00	0,00	0,00	0,00	406.700,00	0,00	406.700,00	406.735,34	35,34	0,00
	68142000 Investitionszuwendungen vom Land		425.500,00	-18.800,00	0,00	0,00	0,00	406.700,00	0,00	406.700,00	406.735,34	35,34	0,00
24.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)		425.500,00	-18.800,00	0,00	0,00	0,00	406.700,00	0,00	406.700,00	406.735,34	35,34	0,00
29.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)		425.500,00	-18.800,00	0,00	0,00	0,00	406.700,00	0,00	406.700,00	406.735,34	35,34	0,00
30.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)		2.720.300,00	166.100,00	0,00	0,00	0,00	2.886.400,00	0,00	2.886.400,00	3.557.896,35	671.496,35	0,00

\*\*\* Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" \*\*\*



# Teilergebnisrechnung 2022

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

### Produktbeschreibung

sonstige finanzielle Leistungen der allg. Finanzwirtschaft, die keinem Produkt direkt zugeordnet werden können

### Produktverantwortlicher

Frau Liedtke

### 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 (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Erträge aus	ermäch-	des Haus-	im Haus-	des Haus-	veränderung	gung von
			jahres	Nachtrag	gewendungen	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	tungen aus	Haushalts-	tigungen im	Halts-	Halts-	Halts-	gegenüber	Ermäch-
			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	
8.	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		2.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.100,00	0,00	2.100,00	2.403,78	303,78	2.117,36	286,42	0,00	
	47143000 Zinserträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden		2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	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	2.403,78	2.403,78	2.054,36	349,42	0,00	
	47200000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	-100,00	63,00	-63,00	0,00	
9	+ Sonstige Erträge		2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	6.485,00	3.985,00	3.441,99	3.043,01	0,00	
	46220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.		2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	6.485,00	3.985,00	3.441,99	3.043,01	0,00	



# Teilergebnisrechnung 2022

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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
10.	<b>= Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>		4.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.600,00	0,00	4.600,00	8.888,78	4.288,78	5.559,35	3.329,43	0,00	
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>52543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>		300,00 300,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	300,00 300,00	0,00 0,00	300,00 300,00	258,18 258,18	-41,82 -41,82	258,19 258,19	-0,01 -0,01	0,00 0,00	
17.	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen <i>57510000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute (inländischer Geldmarkt)</i> <i>57511000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Banken (inländis</i> <i>57930000 Kreditbeschaffungskosten</i>		11.600,00 1.600,00 9.900,00 100,00	63.100,00 0,00 63.100,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	74.700,00 1.600,00 73.000,00 100,00	0,00 0,00 0,00 0,00	74.700,00 1.600,00 73.000,00 100,00	12.679,49 0,00 12.679,49 0,00	-62.020,51 -1.600,00 -60.320,51 -100,00	6.701,13 0,00 6.698,82 2,31	5.978,36 0,00 5.980,67 -2,31	0,00 0,00 0,00 0,00	
18.	- Sonstige Aufwendungen <i>56550000 Wertberichtigungen zu Forderungen</i>		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 0,00	0,00 0,00	-4.147,73 -4.147,73	-4.147,73 -4.147,73	0,00 0,00	-4.147,73 -4.147,73	0,00 0,00	
19.	<b>= Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>		11.900,00	63.100,00	0,00	0,00	0,00	75.000,00	0,00	75.000,00	8.789,94	-66.210,06	6.959,32	1.830,62	0,00	
20.	<b>= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>		-7.300,00	-63.100,00	0,00	0,00	0,00	-70.400,00	0,00	-70.400,00	98,84	70.498,84	-1.399,97	1.498,81	0,00	



# Teilergebnisrechnung 2022

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 (Ifd.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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
23.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)		-7.300,00	-63.100,00	0,00	0,00	0,00	-70.400,00	0,00	-70.400,00	98,84	70.498,84	-1.399,97	1.498,81	0,00	

\*\*\* Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" \*\*\*



# Teilfinanzrechnung 2022

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 (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Ein-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ergebnis	im Haus-	gung von	
			jahres	Nachtrag	und Aus-	Mehrein-	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen im	des	Haushalts-	Ermäch-	
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
7.	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		2.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.100,00	0,00	2.100,00	2.403,78	303,78	0,00
	67143000 Zinseinzahlungen für Kredite von Gemeinden und Gemeindeverbänden		2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	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	2.403,78	2.403,78	0,00
	67200000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
8.	+ Sonstige laufende Einzahlungen		2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	4.968,57	2.468,57	0,00
	66220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.		2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	4.968,57	2.468,57	0,00
9.	= Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)		4.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.600,00	0,00	4.600,00	7.372,35	2.772,35	0,00
12.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	258,18	-41,82	0,00
	72543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	258,18	-41,82	0,00
15.	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		11.600,00	63.100,00	0,00	0,00	0,00	74.700,00	0,00	74.700,00	12.720,98	-61.979,02	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	0,00	-1.600,00	0,00
	77511000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Banken (inländischer Geldmarkt)		9.900,00	63.100,00	0,00	0,00	0,00	73.000,00	0,00	73.000,00	12.718,67	-60.281,33	0,00
	77930000 Kreditbeschaffungskosten		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	2,31	-97,69	0,00
17.	= Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)		11.900,00	63.100,00	0,00	0,00	0,00	75.000,00	0,00	75.000,00	12.979,16	-62.020,84	0,00
18.	= Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)		-7.300,00	-63.100,00	0,00	0,00	0,00	-70.400,00	0,00	-70.400,00	-5.606,81	64.793,19	0,00
18.2	= Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)		-7.300,00	-63.100,00	0,00	0,00	0,00	-70.400,00	0,00	-70.400,00	-5.606,81	64.793,19	0,00
30.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)		-7.300,00	-63.100,00	0,00	0,00	0,00	-70.400,00	0,00	-70.400,00	-5.606,81	64.793,19	0,00



# Teilfinanzrechnung 2022

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 (Ifd.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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
31.	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		1.453.300,00	1.626.100,00	0,00	0,00	0,00	3.079.400,00	1.125.200,00	4.204.600,00	1.742.000,00	-2.462.600,00	0,00	
	69253000 Aufnahme von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt / Laufzeit mehr als 5 Jahre		1.453.300,00	1.626.100,00	0,00	0,00	0,00	3.079.400,00	1.125.200,00	4.204.600,00	1.742.000,00	-2.462.600,00	0,00	
	69253100 Aufnahme von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt / Laufzeit mit 5 Jahren und mehr / Euro-Währung (fester Zins)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
32.	- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		205.000,00	72.800,00	0,00	0,00	0,00	277.800,00	0,00	277.800,00	197.985,72	-79.814,28	0,00	
	79251000 Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt / Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr		164.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	164.900,00	0,00	164.900,00	0,00	-164.900,00	0,00	
	79253000 Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt / Laufzeit mehr als 5 Jahre		38.200,00	72.800,00	0,00	0,00	0,00	111.000,00	0,00	111.000,00	71.390,52	-39.609,48	0,00	
	79253100 Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt / Laufzeit mit 5 Jahren und mehr / Euro-Währung (fester Zins)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	124.745,58	124.745,58	0,00	
	79293000 Tilgung von Krediten für Investitionen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen / Laufzeit mehr als 5 Jahre		1.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.900,00	0,00	1.900,00	1.849,62	-50,38	0,00	
34.	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)		1.248.300,00	1.553.300,00	0,00	0,00	0,00	2.801.600,00	1.125.200,00	3.926.800,00	1.544.014,28	-2.382.785,72	0,00	
36.	= Veränderung der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt (Summe der Nummern 30, 34 und 35)		1.248.300,00	1.553.300,00	0,00	0,00	0,00	2.801.600,00	1.125.200,00	3.926.800,00	1.544.014,28	-2.382.785,72	0,00	

\*\*\* Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" \*\*\*



# Teilergebnisrechnung 2022

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 (Ifd.Nr.)	Ansatz des	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Ergebnis	Ergebnis-	Übertra-	
			Haushalts-	rung durch	mäßige Auf-	gebundene	nahme der	gungen des	ermächti-	Ergebnis	ermächti-	Ergebnis	veränderung	gung von		
			jahres	Nachtrag	Auf-	Mehrerträge	ein- oder ge-	Haushalts-	gungen aus	des	gungen im	des	gegenüber	Ermäch-		
			in €	in €	wendungen	und	seitigen	jahres	Ergebnis	Haushalts-	im Haus-	Ergebnis	Haushalts-	gegenüber	tigungen in	
			in €	in €		entsprechende	Deckungs-		Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis
			1	2	3	-aufwendungen	fähigkeit		Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis
									Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis	Ergebnis
8.	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		42.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.000,00	0,00	42.000,00	0,00	-42.000,00	42.221,40	-42.221,40	0,00
	47600000 Finanzerträge aus Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts und rechtsfähigen kommunalen Stiftungen		42.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.000,00	0,00	42.000,00	0,00	-42.000,00	42.221,40	-42.221,40	0,00
10.	= Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)		42.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.000,00	0,00	42.000,00	0,00	-42.000,00	42.221,40	-42.221,40	0,00
20.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)		42.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.000,00	0,00	42.000,00	0,00	-42.000,00	42.221,40	-42.221,40	0,00



# Teilergebnisrechnung 2022

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 (Ifd.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 €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
23.	= Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)		42.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.000,00	0,00	42.000,00	0,00	-42.000,00	42.221,40	-42.221,40	0,00	

\*\*\* Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" \*\*\*



# Teilfinanzrechnung 2022

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	Verände-	Überplan-	Zweck-	Inanspruch-	Ermächti-	Übertragene	Gesamt-	Ergebnis	Abweichung	Übertra-
			Haushalts-	rung durch	mäßige Ein-	gebundene	nahme der	gungen des	ermäch-	Ergebnis	im Haus-	gung von	
			jahres	Nachtrag	und Aus-	Mehrein-	ein- oder ge-	Haushalts-	tigungen im	des	Haushalts-	Ermäßigun-	Abweichung
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
7.	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		42.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.000,00	0,00	42.000,00	42.221,40	221,40	0,00
	676000000 Finanzeinzahlungen aus Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts und rechtsfähigen kommunalen Stiftungen		42.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.000,00	0,00	42.000,00	42.221,40	221,40	0,00
9.	= Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)		42.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.000,00	0,00	42.000,00	42.221,40	221,40	0,00
18.	= Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)		42.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.000,00	0,00	42.000,00	42.221,40	221,40	0,00
18.2	= Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)		42.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.000,00	0,00	42.000,00	42.221,40	221,40	0,00
30.	= Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)		42.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.000,00	0,00	42.000,00	42.221,40	221,40	0,00

\*\*\* Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" \*\*\*



# Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kassenkredite im Haushaltsjahr 2022

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Seite : 1  
Datum: 15.03.2024  
Uhrzeit: 11:17:18

Ifd. Nr.		laufende Ein- und Auszahlungen	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	durchlaufende Gelder und ungeklärte Zahlungsvorgänge	Summe	
					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)	-----	-----	-----	4.504.967,08
2	-	Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4.10.1 GemHVO-Doppik)	-----	-----	-----	0,00
3	=	<b>Saldo der Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres</b>	<b>2.468.475,78</b>	<b>2.031.904,17</b>	<b>4.587,13</b>	<b>4.504.967,08</b>
4	+	Korrektur des Vortrages	0,00	0,00	-----	-----
5	=	<b>Bereinigter Saldo der Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres</b>	<b>2.468.475,78</b>	<b>2.031.904,17</b>	<b>4.587,13</b>	<b>4.504.967,08</b>
6	+	jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 37 GemHVO-Doppik)	481.342,41	-----	-----	481.342,41
7	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 29 GemHVO-Doppik)	-----	-1.514.456,57	-----	-1.514.456,57
8	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)	-----	1.742.000,00	-----	1.742.000,00
9	+	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 35 GemHVO-Doppik)	-----	-----	0,00	0,00
10	=	<b>Saldo der Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31. Dezember des Haushaltsjahres</b>	<b>2.949.818,19</b>	<b>2.259.447,60</b>	<b>4.587,13</b>	<b>5.213.852,92</b>
Kontrollrechnung:						
11		Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)				5.213.852,92
12	-	Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31. Dezember des Haushaltsjahres				0,00
13	=	Saldo der Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31. Dezember des Haushaltsjahres				5.213.852,92



# Forderungsübersicht 2022

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Posten	Art (gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2 GemHVO-Doppik)	Forderungen zum Ende des Haushaltsjahres				kumulierte Wertbrichti- gungen zum Ende des Haushaltsjahres	Bilanzwert zum Ende des Haushaltsjahres	Bilanzwert zum Ende des Haushaltsvor- jahres
		davon mit einer Restlaufzeit			Nominalwert			
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren				
		in €	in €	in €				
<b>2.2.1</b>	<b>Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen</b>							
	a) Gebührenforderungen	61.174,70	0,00	0,00	61.174,70	477,68	60.697,02	1.647,31
	b) Beitragsforderungen	4.985,62	0,00	0,00	4.985,62	2.737,91	2.247,71	-1.216,67
	c) Steuerforderungen	494.601,81	0,00	0,00	494.601,81	46.448,32	448.153,49	126.749,42
	darunter:							
	aa) Grundsteuer	15.400,50	0,00	0,00	15.400,50	17.164,22	-1.763,72	5.267,13
	bb) Gewerbesteuer	473.890,42	0,00	0,00	473.890,42	28.547,86	445.342,56	116.701,46
	cc) Sonstige	5.310,89	0,00	0,00	5.310,89	736,24	4.574,65	4.780,83
	d) Forderungen aus Transferleistungen	21.592,51	0,00	0,00	21.592,51	531,49	21.061,02	35.610,16
	e) Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	28.110,34	0,00	0,00	28.110,34	0,00	28.110,34	5.012,00
	<b>Summe öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen</b>	<b>610.464,98</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>610.464,98</b>	<b>50.195,40</b>	<b>560.269,58</b>	<b>167.802,22</b>
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	16.422,69	0,00	0,00	16.422,69	120,00	16.302,69	44.680,54
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	36,94	0,00	0,00	36,94	0,00	36,94	36,94
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich:							
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	5.213.852,92	0,00	0,00	5.213.852,92	0,00	5.213.852,92	4.504.967,08
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	83.658,96	0,00	0,00	83.658,96	0,00	83.658,96	94.312,14
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	65.004,96	0,00	0,00	65.004,96	0,00	65.004,96	48.109,33
<b>2.2</b>	<b>Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>5.989.441,45</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.989.441,45</b>	<b>50.315,40</b>	<b>5.939.126,05</b>	<b>4.859.908,25</b>

\*\*\* Ende der Liste "Forderungsübersicht" \*\*\*



# Verbindlichkeitenübersicht 2022

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Seite : 1

Datum: 15.03.2024

Uhrzeit: 11:15:46

Posten	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	Verbindlichkeiten zum 31. Dezember 2022 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31. Dezember 2022 (Bilanzwert)	Stand zum 31. Dezember 2021 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren		
		in €	in €	in €	in €	in €
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen:	387.429,05	1.398.550,32	3.382.098,91	5.168.078,28	3.758.674,38
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	387.429,05	1.398.550,32	3.382.098,91	5.168.078,28	3.758.674,38
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	59.731,80	0,00	0,00	59.731,80	16.674,44
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	1.197,25	0,00	0,00	1.197,25	0,00
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	2.576,35	0,00	0,00	2.576,35	425,78
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich:					
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	11.603,31	0,00	0,00	11.603,31	13.359,85
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	84.444,64	0,00	0,00	84.444,64	108.919,88
<b>4.</b>	<b>Summe der Verbindlichkeiten</b>	<b>546.982,40</b>	<b>1.398.550,32</b>	<b>3.382.098,91</b>	<b>5.327.631,63</b>	<b>3.898.054,33</b>

\*\*\* Ende der Liste "Verbindlichkeitenübersicht" \*\*\*

Nr.	Bezeichnung	Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Übertragene Ansätze nach § 15 GemHVO-Doppik
		in €	in €	in €
<b>1.</b>	<b>Aufwandsermächtigungen</b>			
	Produkt 11100 - Verwaltungssteuerung	92.300,00	82.098,50	0,00
	Produkt 11200 - Personalwesen	7.300,00	5.624,33	0,00
	Produkt 11401 - Gemeindliche Grundstücke und Gebäude	137.600,00	172.307,05	0,00
	Produkt 11408 - Zentrale Dienste	21.900,00	20.637,47	5.500,00
	Produkt 12600 - Brandschutz/Feuerwehr	315.800,00	320.639,80	30.343,85
	Produkt 21501 - Regionale Schule mit Grundschule	901.900,00	829.931,22	40.837,47
	Produkt 21502 - Schulkostenbeiträge Regionale Schulen und Grundschulen	134.400,00	142.556,10	0,00
	Produkt 25200 - Museum	103.600,00	65.738,51	0,00
	Produkt 28100 - Förderung von Einrichtungen, Kulturpflege	171.100,00	110.991,54	0,00
	Produkt 36100 - Wohnsitzanteil Tageseinrichtungen und Tagespflege	760.000,00	704.487,80	0,00
	Produkt 36601 - Jugendarbeit	104.800,00	79.623,70	0,00
	Produkt 36602 - Öffentliche Spielplätze	5.500,00	8.293,41	1.927,80
	Produkt 42400 - Palmberghalle	265.700,00	251.132,88	0,00
	Produkt 51102 - Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen/Bauleitplanung	71.000,00	86.249,39	19.204,82
	Produkt 51103 - Städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen	9.300,00	100.483,36	0,00
	Produkt 53800 - Abwasserabgabe	300,00	143,16	0,00
	Produkt 54101 - Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung	1.060.000,00	1.043.116,87	82.525,00
	Produkt 54104 - Verkehrsausstattung, Winterdienst	172.100,00	146.621,41	0,00
	Produkt 54700 - ÖPNV	6.000,00	5.682,25	0,00
	Produkt 55100 - Öffentliches Grün	126.300,00	90.604,57	8.191,95
	Produkt 55201 - Gewässerunterhaltung	96.700,00	84.809,71	0,00
	Produkt 55203 - Wasser- und Bodenverband	108.000,00	95.558,77	0,00
	Produkt 55300 - Friedhofs- und Bestattungswesen	5.000,00	13.687,59	0,00
	Produkt 57100 - Kommunale Wirtschaftsförderung/Gewerbegebiete	2.800,00	3.400,46	0,00
	Produkt 57300 - Märkte	2.100,00	1.051,00	0,00
	Produkt 61100 - Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Umlagen	2.942.600,00	2.997.933,62	0,00
	Produkt 61200 - sonstige allgemeine Finanzdienstleistungen	75.000,00	8.789,94	0,00
	<b>Summe Aufwandsermächtigungen</b>	<b>7.699.100,00</b>	<b>7.472.194,41</b>	<b>188.530,89</b>
<b>2.</b>	<b>Auszahlungsermächtigungen</b>			
<b>2.1</b>	<b>Ordentliche und außerordentliche Auszahlungen</b>			
	Produkt 11100 - Verwaltungssteuerung	91.600,00	81.957,63	0,00
	Produkt 11200 - Personalwesen	7.300,00	5.302,13	0,00
	Produkt 11401 - Gemeindliche Grundstücke und Gebäude	85.400,00	83.074,74	0,00
	Produkt 11408 - Zentrale Dienste	17.100,00	11.478,82	5.500,00
	Produkt 12600 - Brandschutz/Feuerwehr	238.500,00	167.930,90	30.343,85
	Produkt 21501 - Regionale Schule mit Grundschule	751.700,00	702.729,01	40.837,47
	Produkt 21502 - Schulkostenbeiträge Regionale Schulen und Grundschulen	134.400,00	147.419,34	0,00
	Produkt 25200 - Museum	100.400,00	59.258,75	0,00
	Produkt 28100 - Förderung von Einrichtungen, Kulturpflege	170.900,00	109.091,93	0,00

Nr.	Bezeichnung	Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Übertragene Ansätze nach § 15 GemHVO-Doppik
		in €	in €	in €
	Produkt 36100 - Wohnsitzanteil Tageseinrichtungen und Tagespflege	760.000,00	703.351,94	0,00
	Produkt 36601 - Jugendarbeit	104.800,00	76.822,41	0,00
	Produkt 36602 - Öffentliche Spielplätze	5.000,00	1.463,72	1.927,80
	Produkt 42400 - Palmberghalle	211.100,00	191.763,76	0,00
	Produkt 51102 - Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen/Bauleitplanung	71.000,00	86.249,39	19.204,82
	Produkt 51103 - Städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen	8.800,00	23.811,33	0,00
	Produkt 53800 - Abwasserabgabe	300,00	143,16	0,00
	Produkt 54101 - Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung	630.000,00	591.320,69	82.525,00
	Produkt 54104 - Verkehrsausstattung, Winterdienst	170.400,00	138.826,27	0,00
	Produkt 54700 - ÖPNV	6.000,00	5.236,00	0,00
	Produkt 55100 - Öffentliches Grün	125.700,00	89.734,78	8.191,95
	Produkt 55201 - Gewässerunterhaltung	28.100,00	28.641,61	0,00
	Produkt 55203 - Wasser- und Bodenverband	108.000,00	95.544,30	0,00
	Produkt 55300 - Friedhofs- und Bestattungswesen	3.800,00	12.566,60	0,00
	Produkt 57300 - Märkte	2.100,00	1.376,64	0,00
	Produkt 61100 - Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Umlagen	2.942.600,00	2.945.004,29	0,00
	Produkt 61200 - sonstige allgemeine Finanzdienstleistungen	75.000,00	12.979,16	0,00
	<b>Summe ordentliche und außerordentliche Auszahlungen</b>	<b>6.850.000,00</b>	<b>6.373.079,30</b>	<b>188.530,89</b>
<b>2.2</b>	<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			
	Produkt 11401 - Gemeindliche Grundstücke und Gebäude	90.000,00	911.592,63	1.250.210,66
	Produkt 11408 - Zentrale Dienste	0,00	1.453,70	0,00
	Produkt 12600 - Brandschutz/Feuerwehr	217.300,00	867.536,82	59.794,77
	Produkt 21501 - Regionale Schule mit Grundschule	1.630.800,00	770.510,60	1.124.130,93
	Produkt 28100 - Förderung von Einrichtungen, Kulturpflege	0,00	2.657,85	0,00
	Produkt 42400 - Palmberghalle	0,00	7.850,00	0,00
	Produkt 54101 - Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung	2.875.000,00	1.264.411,37	1.629.966,79
	Produkt 54104 - Verkehrsausstattung, Winterdienst	9.000,00	2.967,06	5.784,39
	Produkt 55100 - Öffentliches Grün	20.000,00	36.609,99	12.710,00
	Produkt 55201 - Gewässerunterhaltung	1.084.000,00	843,83	1.094.000,00
	Produkt 57100 - Kommunale Wirtschaftsförderung/Gewerbegebiete	3.110.000,00	0,00	0,00
	<b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>9.036.100,00</b>	<b>3.866.433,85</b>	<b>5.176.597,54</b>
<b>2.3</b>	<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>			
	Produkt 11401 - Gemeindliche Grundstücke und Gebäude	15.700,00	0,00	0,00
	Produkt 21501 - Regionale Schule mit Grundschule	75.000,00	75.000,00	0,00
	Produkt 42400 - Palmberghalle	61.500,00	61.460,00	0,00
	Produkt 61200 - sonstige allgemeine Finanzdienstleistungen	277.800,00	197.985,72	0,00
	Produkt 61800 - Einheitskasse	0,00	9.911.988,35	0,00
	<b>Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>430.000,00</b>	<b>10.246.434,07</b>	<b>0,00</b>
	<b>Summe Auszahlungsermächtigungen</b>	<b>16.316.100,00</b>	<b>20.485.947,22</b>	<b>5.365.128,43</b>



# Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen 2022

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Seite : 3  
Datum: 15.03.2024  
Uhrzeit: 11:16:33

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.	<b>Ermächtigungen für die Aufnahme von Krediten für Investitionen</b>			
	Produkt 61200 - sonstige allgemeine Finanzdienstleistungen	3.079.400,00	1.742.000,00	2.462.600,00
	<b>Summe Ermächtigungen für die Aufnahme von Krediten für Investitionen</b>	<b>3.079.400,00</b>	<b>1.742.000,00</b>	<b>2.462.600,00</b>

\*\*\* Ende der Liste "Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen" \*\*\*



# Anlagenbuchführung Anlagenübersicht

erstellt am: **15.03.2024 / 11:19:02**  
erstellt von: **Anne Rohmann**  
erstellt für: **11 Stadt Schönberg**  
Haushaltsjahr: **2022**

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern

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 31.12.2021	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12.2022	aufgelaufene Abschreibung zum 31.12.2021	Zuschreibung im Haushaltsjahr	planmäßige Abschreibungen im Haushaltsjahr	Umbuchung im Haus- haltsjahr	aufgelaufene Abschreibungen auf Abgänge	außerplanmäßige Abschreibungen / Auflösungsbeträge	Abschreibungen zum 31.12.2022	Restbuchwert am Ende des Haushaltsjahres	Restbuchwert am Ende des Haushalts- vorjahres
	in EUR													
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
<b>1. Anlagevermögen</b>	52.784.342,41	3.867.732,02	328.436,67	0,00	56.323.637,76	21.862.023,36	0,00	924.161,61	0,00	211.461,78	0,00	22.574.723,19	33.748.914,57	30.922.319,05
<b>1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	2.385.520,40	11.685,80	100.487,67	0,00	2.296.718,53	797.241,08	0,00	41.208,02	0,00	0,00	0,00	838.449,10	1.458.269,43	1.588.279,32
<b>1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten</b>	10.890,10	11.685,80	0,00	0,00	22.575,90	10.878,10	0,00	618,01	0,00	0,00	0,00	11.496,11	11.079,79	12,00
<b>1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse</b>	2.374.630,30	0,00	100.487,67	0,00	2.274.142,63	786.362,98	0,00	40.590,01	0,00	0,00	0,00	826.952,99	1.447.189,64	1.588.267,32
<b>1.2 Sachanlagen</b>	48.648.231,65	3.856.046,22	227.192,80	0,00	52.277.085,07	21.064.782,28	0,00	882.953,59	0,00	211.461,78	0,00	21.736.274,09	30.540.810,98	27.583.449,37
<b>1.2.1 Wald, Forsten</b>	53.873,41	0,00	0,00	0,00	53.873,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53.873,41	53.873,41
<b>1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</b>	3.311.407,89	0,00	377,56	-2.858,50	3.308.171,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.308.171,83	3.311.407,89
<b>1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</b>	13.415.519,42	0,00	0,00	0,00	13.415.519,42	3.529.857,12	0,00	192.607,10	0,00	0,00	0,00	3.722.464,22	9.693.055,20	9.885.662,30
<b>1.2.4 Infrastrukturvermögen</b>	26.248.589,73	8.748,03	12.976,64	2.858,50	26.247.219,62	16.319.498,42	0,00	517.990,30	0,00	3.455,29	0,00	16.834.033,43	9.413.186,19	9.929.091,31
<b>1.2.5 Bauten auf fremden Grund und Boden</b>	281,00	0,00	0,00	0,00	281,00	280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	280,00	1,00	1,00
<b>1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler</b>	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
<b>1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge</b>	1.574.324,59	880.542,92	209.456,61	0,00	2.245.410,90	972.806,73	0,00	137.649,05	0,00	203.673,44	0,00	906.782,34	1.338.628,56	601.517,86
<b>1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>	369.084,80	314.690,73	4.347,05	0,00	679.428,48	242.340,01	0,00	34.707,14	0,00	4.333,05	0,00	272.714,10	406.714,38	126.744,79
<b>1.2.10 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau</b>	3.655.624,57	2.652.064,54	34,94	0,00	6.307.654,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.307.654,17	3.655.624,57
<b>1.3 Finanzanlagen</b>	1.750.590,36	0,00	756,20	0,00	1.749.834,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.749.834,16	1.750.590,36
<b>1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen</b>	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
<b>1.3.5 Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen</b>	1.662.460,38	0,00	0,00	0,00	1.662.460,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.662.460,38	1.662.460,38
<b>1.3.9 Sonstige Ausleihungen</b>	62.529,98	0,00	756,20	0,00	61.773,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61.773,78	62.529,98
<b>2. Umlaufvermögen</b>	13.121,60	0,00	0,00	0,00	13.121,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.121,60	13.121,60
<b>2.1 Vorräte</b>	13.121,60	0,00	0,00	0,00	13.121,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.121,60	13.121,60

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR



# Anlagenbuchführung Anlagenübersicht

erstellt am: **15.03.2024 / 11:19:02**  
 erstellt von: **Anne Rohmann**  
 erstellt für: **11 Stadt Schönberg**  
 Haushaltsjahr: **2022**

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern

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 31.12.2021	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12.2022	aufgelaufene Abschreibung zum 31.12.2021	Zuschreibung im Haushaltsjahr	planmäßige Abschreibungen im Haushaltsjahr	Umbuchung im Haus- haltsjahr	aufgelaufene Abschreibungen auf Abgänge	außerplanmäßige Abschreibungen / Auflösungsbeträge	Abschreibungen zum 31.12.2022	Restbuchwert am Ende des Haushaltsjahres	Restbuchwert am Ende des Haushalts- vorjahres
	in EUR													
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
<b>2.1.3 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren</b>	13.121,60	0,00	0,00	0,00	13.121,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.121,60	13.121,60
<b>Bilanzsumme</b>	52.797.464,01	3.867.732,02	328.436,67	0,00	56.336.759,36	21.862.023,36	0,00	924.161,61	0,00	211.461,78	0,00	22.574.723,19	33.762.036,17	30.935.440,65
<b>2. Sonderposten</b>	17.700.378,72	1.933.912,76	183.010,72	0,00	19.451.280,76	6.062.472,85	0,00	380.908,85	0,00	177.927,06	0,00	6.265.454,64	13.185.826,12	11.637.905,87
<b>2.1 Sonderposten zum Anlagevermögen</b>	17.700.378,72	1.933.912,76	183.010,72	0,00	19.451.280,76	6.062.472,85	0,00	380.908,85	0,00	177.927,06	0,00	6.265.454,64	13.185.826,12	11.637.905,87
<b>2.1.1 Sonderposten aus Zuwendungen</b>	14.723.368,17	951.650,60	183.010,72	-55.465,22	15.436.542,83	5.076.671,67	0,00	310.724,44	0,00	177.927,06	0,00	5.209.469,05	10.227.073,78	9.646.696,50
<b>2.1.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten</b>	2.150.878,43	0,00	0,00	0,00	2.150.878,43	985.801,18	0,00	70.184,41	0,00	0,00	0,00	1.055.985,59	1.094.892,84	1.165.077,25
<b>2.1.3 Sonderposten aus Anzahlungen</b>	826.132,12	982.262,16	0,00	55.465,22	1.863.859,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.863.859,50	826.132,12	
<b>Bilanzsumme</b>	17.700.378,72	1.933.912,76	183.010,72	0,00	19.451.280,76	6.062.472,85	0,00	380.908,85	0,00	177.927,06	0,00	6.265.454,64	13.185.826,12	11.637.905,87



## Anlagenbuchführung Zugangliste

erstellt am: 15.03.2024 / 11:20:53

erstellt von: Anne Rohmann

erstellt für: 11 Stadt Schönberg

Seite: 1

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagennummer / -u.nr		Bezeichnung		Bestandskonto	Anordnung	Menge	Anschaffungswert
Typ*	Anschaff. o. Nutz.-Start o. Bewegung-Nr.	Nutz.-Start o. Verarb.-M.	Nutzung*				
<b>Fibu-Bestandskonto: 01120000 Datenverarbeitungs-Software</b>							
<b>00008971 / 000</b>		<b>PDF XChange Pro</b>					
AG	31.10.2022	31.10.2022	60	01120000	16877/22	40	4.236,40
<b>00008973 / 000</b>		<b>INDIWARE Unterrichtsplaner Version 6</b>					
AG	22.09.2022	22.09.2022	60	01120000	16241/22	1	2.023,00
<b>00008981 / 000</b>		<b>Microsoft Office Standardlizenz 2021 (f. Bildungseinrichtungen)</b>					
AG	07.10.2022	07.10.2022	60	01120000	15827/22	40	3.284,40
<b>00008982 / 000</b>		<b>Corel VideoStudio Pro 2022</b>					
AG	07.10.2022	07.10.2022	60	01120000	15827/22	40	2.142,00
<b>Fibu-Bestandskonto: 01120000 Datenverarbeitungs-Software</b>						Summe	11.685,80
<b>Fibu-Bestandskonto: 04810000 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte von Straßen, Wege, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen</b>							
<b>00008884 / 000</b>		<b>Kleinfeld Flur 1_37/26</b>					
AG	10.01.2022	10.01.2022	0	04810000	9749/22	1	2.175,00
BW	1	5/2022	0	04810000	8321/22		203,85
<b>00008969 / 000</b>		<b>Kleinfeld Flur 1_35/14</b>					
AG	08.03.2022	08.03.2022	0	04810000	7958/22	9	971,04
BW	1	6/2022	0	04810000	10352/22		163,00
<b>00008979 / 000</b>		<b>Kleinfeld Flur 1_35/16</b>					
AG	08.03.2022	08.03.2022	0	04810000	7958/22	6	971,04
BW	1	6/2022	0	04810000	10352/22		163,00
<b>00008980 / 000</b>		<b>Kleinfeld Flur 1_36/1</b>					
AG	08.03.2022	08.03.2022	0	04810000	7958/22	12	971,04
BW	1	6/2022	0	04810000	10352/22		163,00
<b>Fibu-Bestandskonto: 04810000 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte von Straßen, Wege, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen</b>						Summe	5.780,97
<b>Fibu-Bestandskonto: 04850000 Verkehrslenkungsanlagen</b>							
<b>00001056 / 000</b>		<b>Verkehrszeichen (Gruppenbewertung)</b>					
BW	46	2/2022	0	04850000	4913/22	2	80,16
BW	48	2/2022	0	04850000	4906/22	1	238,50
BW	47	3/2022	0	04850000	5575/22		172,55
BW	56	3/2022	0	04850000	4846/22	8	442,11
BW	50	8/2022	0	04850000	13485/22	25	1.222,62
BW	54	12/2022	0	04850000	18958/22	2	65,07
BW	55	12/2022	0	04850000	19590/22	12	746,05
<b>Fibu-Bestandskonto: 04850000 Verkehrslenkungsanlagen</b>						Summe	2.967,06
<b>Fibu-Bestandskonto: 07100000 Fahrzeuge</b>							
<b>00008879 / 000</b>		<b>Husqvarna Frontmäher Rider R316 (mit Schneeräumschild)</b>					
AG	09.02.2022	09.02.2022	96	07100000	5269/22	1	8.400,00
<b>00008896 / 000</b>		<b>SARIS PKW-Anhänger mit Tandemachse (GVM-SH10)</b>					
AG	22.12.2022	22.12.2022	120	07100000	19465/22	1	6.855,59
BW	1	12/2022	120	07100000	19616/22		20,00
<b>00008899 / 000</b>		<b>Peugeot Boxer (NWM-SH10)</b>					
AG	20.12.2022	20.12.2022	120	07100000	19074/22	1	27.370,00
BW	1	12/2022	120	07100000	19616/22		40,00
BW	2	12/2022	120	07100000	19617/22		194,30
<b>00008900 / 000</b>		<b>Aufsitzmäher Husqvarna R316TX AWD</b>					
AG	09.12.2022	09.12.2022	96	07100000	18362/22	1	7.850,00

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

\*Typ AG: Zugang neues Anlagegut, Typ BW: Zugang als Bewegung Nachaktivierung

\* Nutzung in Monaten



## Anlagenbuchführung Zugangliste

erstellt am: 15.03.2024 / 11:20:53

Seite: 2

erstellt von: Anne Rohmann

erstellt für: 11 Stadt Schönberg

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagennummer / -u.nr		Bezeichnung		Bestandskonto	Anordnung	Menge	Anschaffungswert
Typ*	Anschaff. o. Nutz.-Start o. Bewegung-Nr.	Nutz.-Start o. Verarb.-M.	Nutzung*				
<b>Fibu-Bestandskonto: 07100000 Fahrzeuge</b>						Summe	50.729,89
<b>Fibu-Bestandskonto: 07140000 Brand-, Rettungs- und Katastrophenschutzfahrzeuge</b>							
00008844 / 000		<b>Magirus Drehleiter DLAK 23/12 (NWM-F3301)</b>					
BW 2	2/2022	120	07140000	4041/22			1.276,03
BW 3	2/2022	120	07140000	4050/22			71,40
BW 4	2/2022	120	07140000	5132/22			370,87
BW 5	2/2022	120	07140000	5131/22			236,43
BW 6	2/2022	120	07140000	5394/22			368,73
BW 7	2/2022	120	07140000	4665/22			1.218,96
BW 8	2/2022	120	07140000	5190/22			650.853,84
BW 9	2/2022	120	07140000	5189/22			19,99
BW 12	2/2022	120	07140000	6381/22			26,60
BW 11	3/2022	120	07140000	5738/22			1.475,00
00008891 / 000		<b>Tragkraftspritzenfahrzeug TSF-W (GVM-FL112)</b>					
AG 19.09.2022	30.09.2022	180	07140000	15519/22	1		161.105,77
BW 1	9/2022	180	07140000	15517/22			24,99
BW 2	9/2022	180	07140000	13063/22			9.184,32
<b>Fibu-Bestandskonto: 07140000 Brand-, Rettungs- und Katastrophenschutzfahrzeuge</b>						Summe	826.232,93
<b>Fibu-Bestandskonto: 07300000 Betriebsvorrichtungen</b>							
00008895 / 000		<b>überdachte Sitzgruppe</b>					
AG 28.02.2022	28.02.2022	120	07300000	6254/22	1		1.450,00
00008977 / 000		<b>221061 221062 Bank</b>					
AG 13.01.2022	13.01.2022	240	07300000	1909/22	2		1.497,02
00008978 / 000		<b>221063 Bank</b>					
AG 03.11.2022	03.11.2022	240	07300000	17590/22	1		633,08
<b>Fibu-Bestandskonto: 07300000 Betriebsvorrichtungen</b>						Summe	3.580,10
<b>Fibu-Bestandskonto: 08200000 Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>							
00008877 / 000		<b>Rollcontainer Gitterbox</b>					
AG 20.01.2022	20.01.2022	120	08200000	2884/22	1		2.889,45
00008878 / 000		<b>Yamaha Außenbordmotor (6 PS)</b>					
AG 20.01.2022	20.01.2022	120	08200000	2884/22	1		1.939,70
00008880 / 000		<b>Raumluftgeräte Grundschule</b>					
AG 30.03.2022	30.03.2022	120	08200000	6736/22	6		33.322,38
00008881 / 000		<b>Raumluftgeräte Regionale Schule</b>					
AG 30.03.2022	30.03.2022	120	08200000	6736/22	8		44.429,84
00008882 / 000		<b>Wärmebildkamera FLIR K2 + Zubehör</b>					
AG 13.05.2022	13.05.2022	120	08200000	8362/22	2		4.837,80
00008883 / 000		<b>mobiler Systemtrenner AWG Typ B-Fw</b>					
AG 13.05.2022	13.05.2022	120	08200000	8362/22	6		7.563,40
<b>Fibu-Bestandskonto: 08200000 Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>						Summe	94.982,57
<b>Fibu-Bestandskonto: 08224000 Hardware und EDV-technische Ausstattung</b>							
00008890 / 000		<b>Apple MacBook Air (Fr. Bergner)</b>					
AG 19.09.2022	19.09.2022	60	08224000	14416/22	1		1.299,00
BW 1	9/2022	60	08224000	14409/22			154,70
00008909 / 000		<b>Beamer Epson EB-992F (Lockwisch)</b>					
AG 06.10.2022	06.10.2022	120	08224000	17002/22	1		1.047,20

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

\*Typ AG: Zugang neues Anlagegut, Typ BW: Zugang als Bewegung Nachaktivierung

\* Nutzung in Monaten



## Anlagenbuchführung Zugangsliste

erstellt am: 15.03.2024 / 11:20:53

Seite: 3

erstellt von: Anne Rohmann

erstellt für: 11 Stadt Schönberg

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagennummer / -u.nr		Bezeichnung		Bestandskonto	Anordnung	Menge	Anschaffungswert
Typ*	Anschaff. o. Nutz.-Start o. Beweg.-Nr.	Nutz.-Start o. Verarb.-M.	Nutzung*				
<b>Fibu-Bestandskonto: 08224000 Hardware und EDV-technische Ausstattung</b>							
00008910 / 000		Panasonic Blu-ray Player (Lockwisch)					
AG	06.10.2022	06.10.2022	120	08224000	17002/22	1	160,65
00008911 / 000		BenQ interaktive Tafel					
AG	07.12.2022	07.12.2022	120	08224000	18342/22	2	7.437,50
00008912 / 000		BenQ interaktive Tafel					
AG	07.12.2022	07.12.2022	120	08224000	18343/22	27	100.406,25
00008970 / 000		Lenovo ThinkBook 15 G2 (15,6")					
AG	07.10.2022	07.10.2022	60	08224000	21954/22	40	24.704,40
BW	1	11/2022	60	08224000	21955/22		5.712,00
BW	2	11/2022	60	08224000	17447/22		5.498,99
00008972 / 000		WLAN-Netzwerk (Schulgebäude + Sporthalle)					
AG	18.11.2022	18.11.2022	60	08224000	18215/22	1	15.505,70
BW	1	11/2022	60	08224000	16697/22		50.413,29
00008974 / 000		Kyocera Ecosys PA2100cx (Farblaserdrucker)					
AG	07.10.2022	07.10.2022	60	08224000	15827/22	4	1.185,24
00008975 / 000		Ladewagen Leba NoteCart Flex Extended 32					
AG	07.10.2022	07.10.2022	60	08224000	15827/22	4	6.183,24
<b>Fibu-Bestandskonto: 08224000 Hardware und EDV-technische Ausstattung</b>						<b>Summe</b>	<b>219.708,16</b>
<b>Ausstattung</b>							
<b>Fibu-Bestandskonto: 09600000 Anlagen im Bau</b>							
00001038 / 000		AiB Neubau Jugendclub und Bücherei (Amtsstraße 8)					
BW	8	1/2022	0	09600000	1929/22		1.197,14
BW	9	1/2022	0	09600000	2866/22		5.209,90
BW	10	6/2022	0	09600000	9822/22		1.558,90
00008810 / 000		AiB Kochsches Haus Außenanlagen					
BW	16	8/2022	0	09600000	13167/22		32,72
00008820 / 000		AiB BV Brandschutzmaßnahmen RS/GS Schönberg					
BW	6	2/2022	0	09600000	3718/22		160,65
BW	7	2/2022	0	09600000	4470/22		297,50
BW	8	4/2022	0	09600000	6510/22		5.562,87
BW	18	6/2022	0	09600000	10566/22		160,65
BW	10	7/2022	0	09600000	14004/22		47.383,46
BW	16	7/2022	0	09600000	12072/22		21.874,26
BW	17	7/2022	0	09600000	11613/22		70.757,40
BW	19	7/2022	0	09600000	11706/22		446,25
BW	20	7/2022	0	09600000	12071/22		12.798,63
BW	9	8/2022	0	09600000	14005/22		32.874,13
BW	12	8/2022	0	09600000	13514/22		297,50
BW	13	8/2022	0	09600000	14932/22		166.963,90
BW	15	8/2022	0	09600000	14002/22		1.277,05
BW	22	8/2022	0	09600000	12789/22		884,00
BW	24	8/2022	0	09600000	14003/22		7.760,01
BW	11	9/2022	0	09600000	14296/22		236,37
BW	14	9/2022	0	09600000	14686/22		15.034,95
BW	21	9/2022	0	09600000	15272/22		287,64
BW	23	9/2022	0	09600000	14854/22		5,00
BW	26	11/2022	0	09600000	17486/22		14.403,37
BW	27	11/2022	0	09600000	17862/22		37.842,64
BW	28	11/2022	0	09600000	17845/22		7.080,50

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

\*Typ AG: Zugang neues Anlagegut, Typ BW: Zugang als Bewegung Nachaktivierung

\* Nutzung in Monaten



## Anlagenbuchführung Zugangsliste

erstellt am: 15.03.2024 / 11:20:53

Seite: 4

erstellt von: Anne Rohmann

erstellt für: 11 Stadt Schönberg

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagennummer / -u.nr		Bezeichnung			Anordnung	Menge	Anschaffungswert
Typ*	Anschaff. o. Nutz.-Start o. Beweg.-Nr.	Nutz.-Start o. Verarb.-M.	Bestandskonto				
<b>Fibu-Bestandskonto: 09600000 Anlagen im Bau</b>							
00008820 / 000		AiB BV Brandschutzmaßnahmen RS/GS Schönberg					
BW	29	11/2022	0	09600000	17464/22		3.177,60
BW	30	11/2022	0	09600000	20893/22		2.142,00
BW	31	11/2022	0	09600000	16323/22		2.525,18
BW	32	11/2022	0	09600000	16764/22		148,75
BW	33	11/2022	0	09600000	16433/22		5.385,71
00008835 / 000		AiB Dorferneuerung Lockwisch (Dorfstraße)					
BW	1	4/2022	0	09600000	8300/22		61.339,59
BW	3	8/2022	0	09600000	12193/22		6.847,00
BW	4	12/2022	0	09600000	18582/22		231.547,57
BW	5	12/2022	0	09600000	18937/22		761.793,29
00008886 / 000		AiB Parkplatz/Buswende Ludwig-Bicker-Straße					
BW	2	5/2022	0	09600000	11833/22		4.820,39
BW	3	11/2022	0	09600000	17608/22		8.907,75
00008892 / 000		AiB Erneuerung STB (Rottensdorfer Str.)					
AG	20.06.2022	20.06.2022	0	09600000	10811/22	1	8.471,49
00008908 / 000		AiB Ausbau L01 Ortsdurchfahrt, Ratzeburger Straße					
AG	17.03.2022	17.03.2022	0	09600000	5499/22	1	3.094,00
BW	1	11/2022	0	09600000	17609/22		23.351,00
00010526 / 000		AiB Feuerlöschteich Malzow					
BW	5	3/2022	0	09600000	7703/22		11.095,11
BW	4	4/2022	0	09600000	6650/22		10.724,57
BW	6	10/2022	0	09600000	16166/22		2.253,86
00010587 / 000		AiB Erneuerung Bahnhofstraße/Vorplatz					
BW	2	4/2022	0	09600000	7478/22		11.990,80
00010607 / 000		AiB Sportplatz Stadt Schönberg					
BW	5	4/2022	0	09600000	7720/22		40.843,97
BW	7	7/2022	0	09600000	10777/22		105.000,00
BW	6	8/2022	0	09600000	13209/22		195.000,00
BW	8	10/2022	0	09600000	15888/22		200.239,48
BW	9	11/2022	0	09600000	17673/22		362.510,52
00011043 / 000		AiB Obere Feldstraße Regenentwässerung und Straßenbau					
BW	4	7/2022	0	09600000	12798/22		23.850,96
BW	5	7/2022	0	09600000	10857/22		112.616,56
<b>Fibu-Bestandskonto: 09600000 Anlagen im Bau</b>						<b>Summe</b>	<b>2.652.064,54</b>
<b>Fibu-Bestandskonto: 23142000 Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)</b>							
00008844 / 002		SoPo Land zu Magirus Drehleiter DLAK 23/12 (NWM-F3301)					
AG	08.08.2022	08.08.2022	102	23142000	22727/22	1	-199.500,00
00008891 / 001		SoPo zu Tragkraftspritzenfahrzeug TSF-W (GVM-FL112)					
AG	23.08.2022	30.09.2022	180	23142000	10814/22	1	-136.975,60
00010607 / 001		SoPo zu AiB Sportplatz Palmbergstadion					
AG	19.07.2022	19.07.2022	0	23142000	10982/22	1	-380.000,00
<b>Fibu-Bestandskonto: 23142000 Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)</b>						<b>Summe</b>	<b>-716.475,60</b>
<b>Fibu-Bestandskonto: 23143000 Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden</b>							
00008844 / 001		SoPo zu Magirus Drehleiter DLAK 23/12 (NWM-F3301)					

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

\*Typ AG: Zugang neues Anlagegut, Typ BW: Zugang als Bewegung Nachaktivierung

\* Nutzung in Monaten



## Anlagenbuchführung Zugangsliste

erstellt am: 15.03.2024 / 11:20:53

Seite: 5

erstellt von: Anne Rohmann

erstellt für: 11 Stadt Schönberg

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagennummer / -u.nr		Bezeichnung		Bestandskonto	Anordnung	Menge	Anschaffungswert
Typ*	Anschaff. o. Nutz.-Start o. Beweg.-Nr.	Nutz.-Start o. Verarb.-M.	Nutzung*				
<b>Fibu-Bestandskonto: 23143000 Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden</b>							
00008844 / 001		SoPo zu Magirus Drehleiter DLAK 23/12 (NWM-F3301)					
AG	22.10.2022	22.10.2022	100	23143000	18828/22	1	-233.000,00
						Summe	-233.000,00
<b>Fibu-Bestandskonto: 23143000 Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden</b>							
<b>Fibu-Bestandskonto: 23159000 Sonderposten aus Zuwendungen vom sonstigen privaten Bereich</b>							
00008884 / 001		SoPo zu Kleinfeld Flur 1_37/26					
AG	10.01.2022	10.01.2022	0	23159000	9749/22	1	-2.175,00
						Summe	-2.175,00
<b>Fibu-Bestandskonto: 23159000 Sonderposten aus Zuwendungen vom sonstigen privaten Bereich</b>							
<b>Fibu-Bestandskonto: 23310000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen</b>							
00008835 / 001		SOPO Land zu Dorferneuerung Lockwisch (Dorfstraße)					
BW	2	12/2022	0	23310000	20647/22		-873.642,00
00008880 / 001		SoPo zu mobilen Raumlufthgeräten Grundschule					
AG	01.09.2022	01.09.2022	0	23310000	20618/22	1	-10.499,97
00008881 / 001		SoPo zu mobilen Raumlufthgeräten Regionale Schule					
AG	01.09.2022	01.09.2022	0	23310000	20618/22	1	-13.999,97
00008908 / 001		SoPo zu AiB Ausbau L01 Ortsdurchfahrt, Ratzeburger Straße					
AG	25.11.2022	25.11.2022	0	23310000	17792/22	1	-17.681,13
						Summe	-915.823,07
<b>Fibu-Bestandskonto: 23310000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen</b>							
<b>Fibu-Bestandskonto: 23320000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten</b>							
00008840 / 000		Finanzieller Ausgleich für Wegfall der Straßenbaubeiträge					
BW	2	6/2022	0	23320000	10013/22		-66.439,09
						Summe	-66.439,09
<b>Fibu-Bestandskonto: 23320000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten</b>							
						<b>Summe Gesamt</b>	<b>1.933.819,26</b>

\*\*\* Ende der Liste \*\*\*

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

\*Typ AG: Zugang neues Anlagegut, Typ BW: Zugang als Bewegung Nachaktivierung

\* Nutzung in Monaten



## Anlagenbuchführung Abgangsliste

erstellt am: 15.03.2024 / 11:21:28

Seite: 1

erstellt von: Anne Rohmann

erstellt für: 11 Stadt Schönberg

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagennummer / -u.nr	Bezeichnung	Änderung	Änderung	Änderung				
Beweg-Nr. Typ Verarb.M. Abgangsgrund Anordnung	Menge	Anschaffungswert	Restwert	Verkaufswert	Gewinn/Verlust	Status*		
<b>Fibu-Bestandskonto: 01300000 Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter</b>								
<b>00008799 / 000</b>	<b>Kofi-Anteil ELER zu Neubau der Kita Regenbogen (AiB)</b>							
11 T 12/2022	Umbuchung (zahlungsneutral) in	15.625,00	15.625,00	0,00	-15.625,00	1		
01300000	<nicht bestimmt>							
<b>00008926 / 000</b>	<b>Zuwendung Ablösung Altschuldenkredit</b>							
2 T 12/2022	Tilgung 2022	84.862,67	84.862,67	0,00	-84.862,67	1		
01300000	<nicht bestimmt>							
<b>Fibu-Bestandskonto: 01300000 Gezahlte</b>	Summe Gewinne	0,00	0,00	0,00	0,00			
<b>Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter</b>	Summe Verluste	100.487,67	100.487,67	0,00	-100.487,67			
<b>Fibu-Bestandskonto: 02200000 Grünflächen</b>								
<b>00008296 / 000</b>	<b>Bauhof Schönberg Flur 1_230/102</b>							
2 T 7/2022	Verkauf - Ausgleich Mehrfläche (68m²) zum	68	377,56	377,56	1.156,00	778,44	1	
02200000	10880/22							
<b>Fibu-Bestandskonto: 02200000 Grünflächen</b>	Summe Gewinne	377,56	377,56	1.156,00	778,44			
	Summe Verluste	0,00	0,00	0,00	0,00			
<b>Fibu-Bestandskonto: 04810000 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte von Straßen, Wege, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen</b>								
<b>04000323 / 000</b>	<b>Lockwisch Flur 1_131/5</b>							
1 T 4/2022	Verkauf - KV UR-Nr. 676/2021 Stadt	186	758,82	758,82	1.320,60	561,78	1	
04810000	6441/22							
<b>Fibu-Bestandskonto: 04810000 Grundstücke und</b>	Summe Gewinne	758,82	758,82	1.320,60	561,78			
<b>grundstücksgleiche Rechte von Straßen, Wege, Plätzen und</b>	Summe Verluste	0,00	0,00	0,00	0,00			
<b>Verkehrslenkungsanlagen</b>								
<b>Fibu-Bestandskonto: 04820000 Straßen</b>								
<b>00003750 / 000</b>	<b>158695 GVM_PKT_BAUM (Eiche)</b>							
1 V 6/2022	Ausbuchung lt. Info ZV GVM v. 16.06.2022	1	263,47	263,47	0,00	-263,47	1	
04820000	<nicht bestimmt>							
<b>00003751 / 000</b>	<b>158696 GVM_PKT_BAUM (Eiche)</b>							
1 V 6/2022	Ausbuchung lt. Info ZV GVM v. 16.06.2022	1	263,47	263,47	0,00	-263,47	1	
04820000	<nicht bestimmt>							
<b>00003752 / 000</b>	<b>158697 GVM_PKT_BAUM (Eiche)</b>							
1 V 6/2022	Ausbuchung lt. Info ZV GVM v. 16.06.2022	1	263,47	263,47	0,00	-263,47	1	
04820000	<nicht bestimmt>							
<b>00003753 / 000</b>	<b>158698 GVM_PKT_BAUM (Eiche)</b>							
1 V 6/2022	Ausbuchung lt. Info ZV GVM v. 16.06.2022	1	263,47	263,47	0,00	-263,47	1	
04820000	<nicht bestimmt>							
<b>Fibu-Bestandskonto: 04820000 Straßen</b>	Summe Gewinne	0,00	0,00	0,00	0,00			
	Summe Verluste	1.053,88	1.053,88	0,00	-1.053,88			
<b>Fibu-Bestandskonto: 04850000 Verkehrslenkungsanlagen</b>								
<b>00001056 / 000</b>	<b>Verkehrszeichen (Gruppenbewertung)</b>							
60 T 12/2022	Restwertkorrektur VZ gem.		7.328,14	7.328,14	0,00	-7.328,14	1	
04850000	<nicht bestimmt>							
<b>Fibu-Bestandskonto: 04850000 Verkehrslenkungsanlagen</b>	Summe Gewinne	0,00	0,00	0,00	0,00			
	Summe Verluste	7.328,14	7.328,14	0,00	-7.328,14			
<b>Fibu-Bestandskonto: 04900000 Sonstiges Infrastrukturvermögen</b>								

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



## Anlagenbuchführung Abgangsliste

erstellt am: 15.03.2024 / 11:21:28

Seite: 2

erstellt von: Anne Rohmann

erstellt für: 11 Stadt Schönberg

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagennummer / -u.nr	Bezeichnung	Änderung	Änderung	Änderung					
Beweg-Nr. Typ Verarb.M. Abgangsgrund Anordnung		Menge	Anschaffungswert	Restwert	Verkaufswert	Gewinn/Verlust	Status*		
<b>Fibu-Bestandskonto: 04900000 Sonstiges Infrastrukturvermögen</b>									
<b>00007253 / 000</b>	<b>221061 GVM_PKT_BANK</b>								
1 V 1/2022	Abbruch - vollständiger Rückbau Altobjekt	1	958,95	139,82	0,00	-139,82	1		
04900000	<nicht bestimmt>								
<b>00007254 / 000</b>	<b>221062 GVM_PKT_BANK</b>								
1 V 1/2022	Abbruch - vollständiger Rückbau Altobjekt	1	958,95	139,82	0,00	-139,82	1		
04900000	<nicht bestimmt>								
<b>00007276 / 000</b>	<b>220935 GVM_PKT_BANK</b>								
2 V 1/2022	Verschrottung - lt. FBIV (Fr. Koch)	1	958,95	1,00	0,00	-1,00	1		
04900000	<nicht bestimmt>								
<b>00007280 / 000</b>	<b>221063 GVM_PKT_BANK</b>								
1 V 11/2022	Abbruch - vollständiger Rückbau Altobjekt	1	958,95	99,87	0,00	-99,87	1		
04900000	<nicht bestimmt>								

<b>Fibu-Bestandskonto: 04900000 Sonstiges</b>	Summe Gewinne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Infrastrukturvermögen</b>	Summe Verluste	3.835,80	380,51	0,00	-380,51

### Fibu-Bestandskonto: 07140000 Brand-, Rettungs- und Katastrophenschutzfahrzeuge

<b>00000892 / 000</b>	<b>DLK 23/12 FFW Schönberg (NWM-DL 112)</b>								
1 V 4/2022	Verkauf - Verkauf Feuerwehrfahrzeug,	1	207.905,28	5.775,17	7.120,00	1.344,83	1		
07140000	9067/22								

<b>Fibu-Bestandskonto: 07140000 Brand-, Rettungs- und</b>	Summe Gewinne	207.905,28	5.775,17	7.120,00	1.344,83
<b>Katastrophenschutzfahrzeuge</b>	Summe Verluste	0,00	0,00	0,00	0,00

### Fibu-Bestandskonto: 07200000 Maschinen und technische Anlagen

<b>04000015 / 000</b>	<b>Atenschutz-Überwachungstafel DRÄGER Regis 300</b>								
1 V 12/2022	Ausbuchung GWG gem. § 31 (5) i.V.m.	1	285,71	1,00	0,00	-1,00	1		
07200000	<nicht bestimmt>								
<b>04000017 / 000</b>	<b>Kübelspritze A-10</b>								
1 V 12/2022	Ausbuchung GWG gem. § 31 (5) i.V.m.	1	185,60	1,00	0,00	-1,00	1		
07200000	<nicht bestimmt>								
<b>04000018 / 000</b>	<b>Handscheinwerfer HALO 4</b>								
1 V 12/2022	Ausbuchung GWG gem. § 31 (5) i.V.m.	1	181,89	1,00	0,00	-1,00	1		
07200000	<nicht bestimmt>								
<b>04000019 / 000</b>	<b>Flutlicht-Scheinwerfer FS1000/IP54 1000 W</b>								
1 V 12/2022	Ausbuchung GWG gem. § 31 (5) i.V.m.	2	2,00	2,00	0,00	-2,00	1		
07200000	<nicht bestimmt>								
<b>04000019 / 001</b>	<b>Stativ inkl. Halterungen für 2 Flutlicht-Scheinwerfer</b>								
1 V 12/2022	Ausbuchung GWG gem. § 31 (5) i.V.m.	1	116,80	1,00	0,00	-1,00	1		
07200000	<nicht bestimmt>								

<b>Fibu-Bestandskonto: 07200000 Maschinen und technische</b>	Summe Gewinne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Anlagen</b>	Summe Verluste	772,00	6,00	0,00	-6,00

### Fibu-Bestandskonto: 07300000 Betriebsvorrichtungen

<b>00002392 / 000</b>	<b>Schild_FID 1853566</b>								
1 V 1/2022	Verschrottung - Schild bereits 2020	1	389,66	1,00	0,00	-1,00	1		
07300000	<nicht bestimmt>								
<b>00002393 / 000</b>	<b>Schild_FID 1853382 (Hinweistafel Holz)</b>								

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



## Anlagenbuchführung Abgangsliste

erstellt am: 15.03.2024 / 11:21:28

Seite: 3

erstellt von: Anne Rohmann

erstellt für: 11 Stadt Schönberg

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagennummer / -u.nr		Bezeichnung		Änderung	Änderung	Änderung			
Beweg-Nr.	Typ	Verarb.M.	Abgangsgrund	Menge	Anschaffungswert	Restwert	Verkaufswert	Gewinn/Verlust	Status*
Bestandskonto			Anordnung						
<b>Fibu-Bestandskonto: 07300000 Betriebsvorrichtungen</b>									
<b>00002393 / 000</b>		<b>Schild_FID 1853382 (Hinweistafel Holz)</b>							
1	V	1/2022	Verschrottung - Schild bereits 2020	1	389,67	1,00	0,00	-1,00	1
07300000			<nicht bestimmt>						
<b>Fibu-Bestandskonto: 07300000 Betriebsvorrichtungen</b>				Summe Gewinne	0,00	0,00	0,00	0,00	
				Summe Verluste	779,33	2,00	0,00	-2,00	
<b>Fibu-Bestandskonto: 08270000 Geringwertige Vermögensgegenstände</b>									
<b>04001008 / 000</b>		<b>Saugschläuche</b>							
1	V	12/2022	Ausbuchung GWG gem. § 31 (5) i.V.m.	6	552,74	1,00	0,00	-1,00	1
08270000			<nicht bestimmt>						
<b>04001009 / 000</b>		<b>Krankentrage</b>							
1	V	12/2022	Ausbuchung GWG gem. § 31 (5) i.V.m.	1	116,54	1,00	0,00	-1,00	1
08270000			<nicht bestimmt>						
<b>04001018 / 000</b>		<b>Wasserpumpe Benzin 3 Zoll</b>							
1	V	12/2022	Ausbuchung GWG gem. § 31 (5) i.V.m.	1	129,91	1,00	0,00	-1,00	1
08270000			<nicht bestimmt>						
<b>04001019 / 000</b>		<b>Strahlrohr</b>							
1	V	12/2022	Ausbuchung GWG gem. § 31 (5) i.V.m.	1	278,76	1,00	0,00	-1,00	1
08270000			<nicht bestimmt>						
<b>04001020 / 000</b>		<b>Leitungstrommel Stahl 50 m (bis 16 A)</b>							
1	V	12/2022	Ausbuchung GWG gem. § 31 (5) i.V.m.	1	367,35	1,00	0,00	-1,00	1
08270000			<nicht bestimmt>						
<b>04001083 / 000</b>		<b>Stützkrümmer</b>							
1	V	12/2022	Ausbuchung GWG gem. § 31 (5) i.V.m.	1	88,14	1,00	0,00	-1,00	1
08270000			<nicht bestimmt>						
<b>04001084 / 000</b>		<b>Mittelschaumrohr</b>							
1	V	12/2022	Ausbuchung GWG gem. § 31 (5) i.V.m.	1	330,70	1,00	0,00	-1,00	1
08270000			<nicht bestimmt>						
<b>04001085 / 000</b>		<b>Handlampe ADALIT L3000 ATEX</b>							
1	V	12/2022	Ausbuchung GWG gem. § 31 (5) i.V.m.	3	825,38	1,00	0,00	-1,00	1
08270000			<nicht bestimmt>						
<b>04001086 / 000</b>		<b>KfZ Ladegerät f. Handlampe</b>							
1	V	12/2022	Ausbuchung GWG gem. § 31 (5) i.V.m.	3	255,14	1,00	0,00	-1,00	1
08270000			<nicht bestimmt>						
<b>04001091 / 000</b>		<b>Stihl FS 50</b>							
1	V	12/2022	Ausbuchung GWG gem. § 31 (5) i.V.m.	1	300,00	1,00	0,00	-1,00	1
08270000			<nicht bestimmt>						
<b>04001092 / 000</b>		<b>Capito Karre</b>							
1	V	12/2022	Ausbuchung GWG gem. § 31 (5) i.V.m.	1	150,00	1,00	0,00	-1,00	1
08270000			<nicht bestimmt>						
<b>04001096 / 000</b>		<b>AZ: 37.51-04/2017-001 Telefon-/Faxgerät</b>							
1	V	12/2022	Ausbuchung GWG gem. § 31 (5) i.V.m.	1	170,46	1,00	0,00	-1,00	1
08270000			<nicht bestimmt>						
<b>04001097 / 000</b>		<b>Verteiler mit Kugelhahnabsperrung, Größe B-CBC, 7 kg</b>							
1	V	12/2022	Ausbuchung GWG gem. § 31 (5) i.V.m.	1	325,69	1,00	0,00	-1,00	1
08270000			<nicht bestimmt>						
<b>04001098 / 000</b>		<b>Verteiler mit Kugelhahnabsperrung, Größe BB-CBC, 8 kg</b>							
1	V	12/2022	Ausbuchung GWG gem. § 31 (5) i.V.m.	1	456,24	1,00	0,00	-1,00	1
08270000			<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



## Anlagenbuchführung Abgangsliste

erstellt am: 15.03.2024 / 11:21:28

Seite: 4

erstellt von: Anne Rohmann

erstellt für: 11 Stadt Schönberg

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagennummer / -u.nr	Bezeichnung	Änderung	Änderung	Änderung				
Beweg-Nr. Typ Verarb.M. Abgangsgrund	Bestandskonto Anordnung	Menge	Anschaffungswert	Restwert	Verkaufswert	Gewinn/Verlust	Status*	
<b>Fibu-Bestandskonto: 08270000 Geringwertige</b>		Summe Gewinne	0,00	0,00	0,00	0,00		
<b>Vermögensgegenstände</b>		Summe Verluste	4.347,05	14,00	0,00	-14,00		

<b>Fibu-Bestandskonto: 09600000 Anlagen im Bau</b>								
<b>00011054 / 000</b>		<b>AiB Hochwasserschutz Schönberg</b>						
28	N	1/2022	Gutschrift zu RN 2802961657,	34,94	0,00	0,00	0,00	1
09600000			2347/22					
<b>Fibu-Bestandskonto: 09600000 Anlagen im Bau</b>		Summe Gewinne	0,00	0,00	0,00	0,00		
		Summe Verluste	34,94	0,00	0,00	0,00		

<b>Fibu-Bestandskonto: 13722000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich / Laufzeit über 1 Jahr</b>								
<b>00000051 / 000</b>		<b>Darlehen Volkssolidarität 14 Wohnungen Feldstr. 25 a und b</b>						
13	T	12/2022	Rückz. Kommunaldarlehen Finanzierung	173,84	173,84	173,84	0,00	1
13722000			<nicht bestimmt>					
<b>00000052 / 000</b>		<b>Darlehen Volkssolidarität 15 Wohnungen Feldstr. 25 a und b</b>						
13	T	12/2022	Rückz. Kommunaldarlehen Finanzierung	173,84	173,84	173,84	0,00	1
13722000			<nicht bestimmt>					
<b>00000053 / 000</b>		<b>Darlehen Nr. 970162000009260 Lübecker gemeinnütziger Bauverein</b>						
14	T	12/2022	Rückz. Kommunaldarlehen Mitfinanzierung	408,52	408,52	408,52	0,00	1
13722000			<nicht bestimmt>					
<b>Fibu-Bestandskonto: 13722000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich / Laufzeit über 1 Jahr</b>		Summe Gewinne	756,20	756,20	756,20	0,00		
		Summe Verluste	0,00	0,00	0,00	0,00		

<b>Fibu-Bestandskonto: 23142000 Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)</b>								
<b>00000892 / 001</b>		<b>SOPO Land zu DLK 23/12 FFW Schönberg (NWM-DL 112; ügA 2007)</b>						
1	V	4/2022	Fahrzeug wurde in 04/2022 verkauft	1	162.238,34	4.506,61	0,00	4.506,61
23142000			<nicht bestimmt>					
<b>Fibu-Bestandskonto: 23142000 Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)</b>		Summe Gewinne	162.238,34	4.506,61	0,00	4.506,61		
		Summe Verluste	0,00	0,00	0,00	0,00		

<b>Fibu-Bestandskonto: 23143000 Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden</b>								
<b>00000892 / 002</b>		<b>SOPO Kreis zu DLK 23/12 FFW Schönberg (NWM-DL 112; Förd. 2008/9)</b>						
1	V	4/2022	Fahrzeug wurde in 04/2022 verkauft	1	20.772,38	577,05	0,00	577,05
23143000			<nicht bestimmt>					
<b>Fibu-Bestandskonto: 23143000 Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden</b>		Summe Gewinne	20.772,38	577,05	0,00	577,05		
		Summe Verluste	0,00	0,00	0,00	0,00		

Summe Gewinne	392.808,58	12.751,41	10.352,80	7.768,71
Summe Verluste	118.638,81	109.272,20	0,00	-109.272,20
Summe Gesamt	274.169,77	-96.520,79	10.352,80	-101.503,49

\*\*\* 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-nach 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



# Anlagenbuchführung Bewegungsliste

Verarbeitungsprotokoll

erstellt am: 15.03.2024 / 11:23:18

erstellt von: Anne Rohmann

erstellt für: 11 Stadt Schönberg

Seite: 1

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagennummer / -unr.	Bezeichnung	Menge	Wert**	Status1*	Erfasst	Zuletzt geändert
Beweg.-Nr.	Verarb.M.	Text				
AO	Beweg-Art	AO-Adresse				
<b>Fibu-Bestandskonto: 01300000 Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter</b>						
<b>00008799 / 000</b>	<b>Kofi-Anteil ELER zu Neubau der Kita Regenbogen (AiB)</b>					
11	12/2022	Ausbuchung AfA 2021+2022 (jährl. 7.812,50€) da Fertigstellung 12/2020	0	0,00	1	15.03.2024 09:19:08
		2 - Teilabgang		15.625,00		15.03.2024 11:00:40
<b>00008926 / 000</b>	<b>Zuwendung Ablösung Altschuldenkredit</b>					
2	12/2022	Tilgung 2022	0	0,00	1	02.08.2023 11:55:49
		2 - Teilabgang		84.862,67		27.11.2023 09:20:01
<b>Fibu-Bestandskonto: 02200000 Grünflächen</b>						
<b>00008296 / 000</b>	<b>Bauhof Schönberg Flur 1_230/102</b>					
2	7/2022	Ausgleich Mehrfläche (68m²) zum KV 1451/2021 Schönberg/LGE	68	1.156,00	1	23.11.2022 12:17:08
		2 - Teilabgang		377,56		21.07.2023 09:31:46
	010880/22	LGE - Landesgrunderwerb Mecklenburg-Vorpommern GmbH, Bertha-von-Suttner-Straße 5, 19061 Schwerin				
<b>Fibu-Bestandskonto: 02300000 Ackerland, Brachland etc.</b>						
<b>00008252 / 000</b>	<b>Bauhof Schönberg Flur 1_34/10</b>					
1	2/2022	Zerlegung lt. FME Katasteramt v. 15.02.22 (neu 34/12 mit 5.717m²)	5717	-2.858,50	1	24.01.2023 13:50:04
		10 - Umbuchung von Anlagennummer (auf 00008901 / 000)				21.07.2023 09:31:37
2	2/2022	Zerlegung lt. FME Katasteramt v. 15.02.22 (neu 34/13 mit 13.712m²)	13712	-6.856,00	1	24.01.2023 13:51:52
		10 - Umbuchung von Anlagennummer (auf 00008902 / 000)				21.07.2023 09:31:37
<b>Fibu-Bestandskonto: 04810000 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte von Straßen, Wege, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen</b>						
<b>00008884 / 000</b>	<b>Kleinfeld Flur 1_37/26</b>					
1	5/2022	Notarkosten Überlassungsvertrag KV UR.-Nr. 11/2022 Bensen / Schönberg	0	203,85	1	23.06.2022 17:38:23
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				21.07.2023 09:34:10
	008321/22	Rechts- u. Fachanwältin, Notare Tews, Fischer, Böge, Dr. Krehl Jürgens, Oldesloer Straße 1, 23795 Bad Segeberg				
<b>00008969 / 000</b>	<b>Kleinfeld Flur 1_35/14</b>					
1	6/2022	Fortführung Kataster (Zerlegung) - Gemarkung Kleinfeld, Flur 1, FIST 35/14,	0	163,00	1	26.10.2023 10:45:20
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				27.11.2023 09:20:02
	010352/22	Landkreis Nordwestmecklenburg Der Landrat Kreissitz Wismar, Rostocker Straße 76, 23970 Wismar				
<b>00008979 / 000</b>	<b>Kleinfeld Flur 1_35/16</b>					
1	6/2022	Fortführung Kataster (Zerlegung) - Gemarkung Kleinfeld, Flur 1, FIST 35/14,	0	163,00	1	26.10.2023 10:45:36
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				27.11.2023 09:20:08
	010352/22	Landkreis Nordwestmecklenburg Der Landrat Kreissitz Wismar, Rostocker Straße 76, 23970 Wismar				
<b>00008980 / 000</b>	<b>Kleinfeld Flur 1_36/1</b>					
1	6/2022	Fortführung Kataster (Zerlegung) - Gemarkung Kleinfeld, Flur 1, FIST 35/14,	0	163,00	1	26.10.2023 10:45:49
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				27.11.2023 09:20:08
	010352/22	Landkreis Nordwestmecklenburg Der Landrat Kreissitz Wismar, Rostocker Straße 76, 23970 Wismar				
<b>04000323 / 000</b>	<b>Lockwisch Flur 1_131/5</b>					
1	4/2022	KV UR.-Nr. 676/2021 Stadt Schönberg/Mahnke (unvermessene TF 186m² zu	186	1.320,60	1	30.05.2022 14:47:23
		2 - Teilabgang		758,82		21.07.2023 09:39:55
	006441/22	Mathias Mahnke Isabella Lutz-Mahnke, An den Wiesen 1 a, 23923 Schönberg (Hof Lockwisch)				
<b>Fibu-Bestandskonto: 04820000 Straßen</b>						
<b>00003750 / 000</b>	<b>158695 GVM_PKT_BAUM (Eiche)</b>					
1	6/2022	Ausbuchung lt. Info ZV GVM v. 16.06.2022	1	0,00	1	21.06.2022 08:36:11
		3 - Vollabgang		263,47		21.07.2023 09:05:23
<b>00003751 / 000</b>	<b>158696 GVM_PKT_BAUM (Eiche)</b>					
1	6/2022	Ausbuchung lt. Info ZV GVM v. 16.06.2022	1	0,00	1	21.06.2022 09:14:29
		3 - Vollabgang		263,47		21.07.2023 09:05:23
<b>00003752 / 000</b>	<b>158697 GVM_PKT_BAUM (Eiche)</b>					
1	6/2022	Ausbuchung lt. Info ZV GVM v. 16.06.2022	1	0,00	1	21.06.2022 09:15:04
		3 - Vollabgang		263,47		21.07.2023 09:05:24

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 = Variante 1, 2. Wert = Variante 2



**Anlagenbuchführung  
Bewegungsliste  
Verarbeitungsprotokoll**

erstellt am: **15.03.2024 / 11:23:18**  
erstellt von: **Anne Rohmann**  
erstellt für: **11 Stadt Schönberg**

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagennummer / -unr.		Bezeichnung		Menge	Wert**	Status1*	Erfasst Zuletzt geändert
Beweg.-Nr.	Verarb.M. AO	Text	Beweg.-Art AO-Adresse				
<b>00003753 / 000</b>		<b>158698 GVM_PKT_BAUM (Eiche)</b>					
1	6/2022	Ausbuchung lt. Info ZV GVM v. 16.06.2022		1	0,00	1	21.06.2022 09:15:37
		3 - Vollabgang			263,47		21.07.2023 09:05:24
<b>Fibu-Bestandskonto: 04850000 Verkehrslenkungsanlagen</b>							
<b>00001056 / 000</b>		<b>Verkehrszeichen (Gruppenbewertung)</b>					
46	2/2022	2 Schilder (Feuerwehruzufahrt)		2	80,16	1	25.03.2022 11:00:30
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition					18.01.2024 15:54:07
	004913/22	Kunststoff-Oest, Gewerbestraße 9, 23942 Dassow					
48	2/2022	1 Straßennamenschild + Zusatzschild (Schärs Gang), 1 Schild "Kinder"		1	238,50	1	31.05.2022 10:23:06
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition					18.01.2024 15:54:07
	004906/22	SWARCO DAMBACH GmbH, Adolf-Dambach-Straße, 76571 Gaggenau					
47	3/2022	Schildermontage Schärsgang		0	172,55	1	05.04.2022 11:32:03
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition					18.01.2024 15:54:07
	005575/22	Garten- und Landschaftsbau H.-J. Wilken, Straße der Technik 17, 23923 Schönberg					
56	3/2022	8 div. Verkehrszeichen		8	442,11	1	15.02.2023 08:22:18
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition					18.01.2024 15:54:07
	004846/22	SWARCO DAMBACH GmbH, Adolf-Dambach-Straße, 76571 Gaggenau					
50	8/2022	div. Schilder/VZ (25 Stck.) + Befestigungsmaterial		25	1.222,62	1	17.10.2022 10:16:02
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition					18.01.2024 15:54:07
	013485/22	SWARCO DAMBACH GmbH, Adolf-Dambach-Straße, 76571 Gaggenau					
54	12/2022	2x VZ (Verbot Fahrzeuge aller Art)		2	65,07	1	05.01.2023 11:02:57
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition					18.01.2024 15:54:07
	018958/22	Melanie Hein GmbH, Hinter den Kirschkaten 36, 23560 Lübeck					
55	12/2022	12 VZ div. + Rohrpfosten		12	746,05	1	05.01.2023 11:06:56
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition					18.01.2024 15:54:07
	019590/22	SWARCO DAMBACH GmbH, Adolf-Dambach-Straße, 76571 Gaggenau					
60	12/2022	Restwertkorrektur VZ gem. Bewertungsrichtlinie		0	0,00	1	18.01.2024 15:36:13
		2 - Teilabgang			7.328,14		18.01.2024 15:54:07
<b>Fibu-Bestandskonto: 04900000 Sonstiges Infrastrukturvermögen</b>							
<b>00007253 / 000</b>		<b>221061 GVM_PKT_BANK</b>					
1	1/2022	vollständiger Rückbau Altobjekt -->Neue Bank s. #8977		1	0,00	1	09.10.2023 10:33:54
		3 - Vollabgang			958,95		27.11.2023 09:19:57
<b>00007254 / 000</b>		<b>221062 GVM_PKT_BANK</b>					
1	1/2022	vollständiger Rückbau Altobjekt -->Neue Bank s. #8977		1	0,00	1	09.10.2023 10:34:34
		3 - Vollabgang			958,95		27.11.2023 09:19:58
<b>00007276 / 000</b>		<b>220935 GVM_PKT_BANK</b>					
2	1/2022	lt. FBIV (Fr. Koch) vollständig entfernt		1	0,00	1	15.01.2024 10:30:46
		3 - Vollabgang			958,95		18.01.2024 15:54:09
<b>00007280 / 000</b>		<b>221063 GVM_PKT_BANK</b>					
1	11/2022	vollständiger Rückbau Altobjekt aufgrund Sachbeschädigung -->Neue Bank s.		1	0,00	1	09.10.2023 10:35:49
		3 - Vollabgang			958,95		27.11.2023 09:19:58
<b>Fibu-Bestandskonto: 07100000 Fahrzeuge</b>							
<b>00008879 / 000</b>		<b>Husqvarna Frontmäher Rider R316 (mit Schneeräumschild)</b>					
1	3/2022	Kontozuordnung auf 071		0	0,00	1	25.03.2022 10:58:17
		6 - Umsetzung					21.07.2023 09:34:07
<b>00008896 / 000</b>		<b>SARIS PKW-Anhänger mit Tandemachse (GVM-SH10)</b>					
1	12/2022	Euro-Kennzeichen GVM-SH12		0	20,00	1	05.01.2023 11:42:46
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition					21.07.2023 09:34:15
	019616/22	Robby Eggert, Lübecker Straße 33, 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



## Anlagenbuchführung Bewegungsliste

Verarbeitungsprotokoll

erstellt am: 15.03.2024 / 11:23:19

erstellt von: Anne Rohmann

erstellt für: 11 Stadt Schönberg

Seite: 3

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagennummer / -unr.		Bezeichnung		Menge	Wert**	Status1*	Erfasst Zuletzt geändert
Beweg.-Nr.	Verarb.M. AO	Text Beweg.-Art AO-Adresse					
<b>00008899 / 000</b>		<b>Peugeot Boxer (NWM-SH10)</b>					
1	12/2022	Euro-Kennzeichen GVM-SH10 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		0	40,00	1	05.01.2023 11:43:08 21.07.2023 09:34:17
	019616/22	Robby Eggert, Lübecker Straße 33, 23923 Schönberg					
2	12/2022	Tankabrechnung Autoüberführung 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		0	194,30	1	05.01.2023 11:50:21 21.07.2023 09:34:17
	019617/22	Robby Eggert, Lübecker Straße 33, 23923 Schönberg					
<b>00008900 / 000</b>		<b>Aufsitzmäher Husqvarna R316TX AWD</b>					
1	12/2022	Umbuchung auf BK 071 6 - Umsetzung		0	0,00	1	05.01.2023 15:32:46 21.07.2023 09:34:17
<b>Fibu-Bestandskonto: 07140000 Brand-, Rettungs- und Katastrophenschutzfahrzeuge</b>							
<b>00000892 / 000</b>		<b>DLK 23/12 FFW Schönberg (NWM-DL 112)</b>					
1	4/2022	Verkauf Feuerwehrfahrzeug, NWM-DL 112, Drehleiter an Automobile Ritter 3 - Vollarbgang		1	7.120,00 207.905,28	1	10.11.2023 11:08:55 27.11.2023 09:19:51
	009067/22	Automobile Ritter, Anwandweg 28, 87700 Memmingen					
<b>00008844 / 000</b>		<b>Magirus Drehleiter DLAK 23/12 (NWM-F3301)</b>					
2	2/2022	Reisekosten (Flug) 20.-22.02.2022 (5 Personen) 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		0	1.276,03	1	03.03.2022 15:46:13 21.07.2023 09:33:52
	004041/22	Matuczak Feuerschutz, Industriestraße 11, 24211 Preetz					
3	2/2022	3 Aufkleber Wappen Schönberg 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		0	71,40	1	03.03.2022 15:50:15 21.07.2023 09:33:52
	004050/22	Bosch Service Lau GmbH & Co. KG, Lübecker Straße 46, 23923 Schönberg					
4	2/2022	Erstattung Verdienstausfall J.Kappel 21.02.-23.02.2022 (Abholung Drehleiter) 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		0	370,87	1	25.03.2022 10:31:37 21.07.2023 09:33:52
	005132/22	Senger Holstein GmbH, Berliner Straße 4 -6, 23560 Lübeck					
5	2/2022	Auslagenerstattung (Verpflegung) Abholung der DLAK aus Ulm 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		0	236,43	1	25.03.2022 10:34:22 21.07.2023 09:33:52
	005131/22	Jörg Kappel, Lübecker Straße 24, 23923 Schönberg					
6	2/2022	Verdienstausfallerstattung Björn Bruse 21.-22.02.2022 (Abholung Drehleiter) 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		0	368,73	1	25.03.2022 10:35:38 21.07.2023 09:33:52
	005394/22	Palmberg Büroeinrichtungen + Service GmbH, Am Palmberg 9, 23923 Schönberg					
7	2/2022	Auslagenstattung Abholung Drehleiter (Übernachungskosten, Mietwagen) 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		0	1.218,96	1	25.03.2022 10:38:28 21.07.2023 09:33:52
	004665/22	Jörn Stange, Arndtsberg 23, 23923 Schönberg					
8	2/2022	Magirus Drehleiterfahrzeug M32 L-AS 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		0	650.853,84	1	25.03.2022 10:40:48 21.07.2023 09:33:52
	005190/22	Magirus GmbH, Graf-Arco-Straße 30, 89079 Ulm					
9	2/2022	Eurokennzeichen - NWM-F3301 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		0	19,99	1	25.03.2022 10:42:19 21.07.2023 09:33:52
	005189/22	Christoph Kroschke GmbH, Ladestraße 1, 22926 Ahrensburg					
12	2/2022	Auslagenerstattung Taxifahrt Hotel->Magirus-Werk am 23.02.2022 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		0	26,60	1	30.05.2022 14:52:29 21.07.2023 09:33:52
	006381/22	Jörg Kappel, Lübecker Straße 24, 23923 Schönberg					
11	3/2022	Drehleiterschulung am 19.03.22 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		0	1.475,00	1	05.04.2022 11:29:17 21.07.2023 09:33:52
	005738/22	Jörg Kurtz Taktik-& Technikseminare für den Hubrettungseinsatz, Jochen-Klepper-Str. 5, 29614 Soltau					
<b>00008891 / 000</b>		<b>Tragkraftspritzenfahrzeug TSF-W (GVM-FL112)</b>					
1	9/2022	Euro-Kennzeichen GVM-FL 112 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition		0	24,99	1	14.10.2022 12:38:47 21.07.2023 09:34:13
	015517/22	Christoph Kroschke GmbH, Ladestraße 1, 22926 Ahrensburg					

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 Vollarbgang, 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



# Anlagenbuchführung Bewegungsliste

Verarbeitungsprotokoll

erstellt am: 15.03.2024 / 11:23:19

erstellt von: Anne Rohmann

erstellt für: 11 Stadt Schönberg

Seite: 4

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagennummer / -unr.		Bezeichnung		Menge	Wert**	Status1*	Erfasst Zuletzt geändert
Beweg.-Nr.	Verarb.M. AO	Text Beweg.-Art AO-Adresse					
<b>Fibu-Bestandskonto: 07140000 Brand-, Rettungs- und Katastrophenschutzfahrzeuge</b>							
<b>00008891 / 000 Tragkraftspritzenfahrzeug TSF-W (GVM-FL112)</b>							
2	9/2022	LARDIS-ONE (Funksteuerkonsole)		0	9.184,32	1	14.10.2022 12:42:19
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition					21.07.2023 09:34:13
	013063/22	Schnurfeil Funk & Kommunikationstechnik GmbH, Vor dem Haßel 21, 21438 Brackel					
<b>Fibu-Bestandskonto: 07200000 Maschinen und technische Anlagen</b>							
<b>04000015 / 000 Atemschutz-Überwachungstafel DRÄGER Regis 300</b>							
1	12/2022	Ausbuchung GWG gem. § 31 (5) i.V.m. Bewertungsrichtlinie		1	0,00	1	08.02.2024 15:50:30
		3 - Vollabgang			285,71		15.03.2024 11:00:41
<b>04000017 / 000 Kübelspritze A-10</b>							
1	12/2022	Ausbuchung GWG gem. § 31 (5) i.V.m. Bewertungsrichtlinie		1	0,00	1	08.02.2024 15:51:30
		3 - Vollabgang			185,60		15.03.2024 11:00:41
<b>04000018 / 000 Handscheinwerfer HALO 4</b>							
1	12/2022	Ausbuchung GWG gem. § 31 (5) i.V.m. Bewertungsrichtlinie		1	0,00	1	08.02.2024 15:51:59
		3 - Vollabgang			181,89		15.03.2024 11:00:42
<b>04000019 / 000 Flutlicht-Scheinwerfer FS1000/IP54 1000 W</b>							
1	12/2022	Ausbuchung GWG gem. § 31 (5) i.V.m. Bewertungsrichtlinie		2	0,00	1	08.02.2024 16:04:31
		3 - Vollabgang			2,00		15.03.2024 11:00:42
<b>04000019 / 001 Stativ inkl. Halterungen für 2 Flutlicht-Scheinwerfer</b>							
1	12/2022	Ausbuchung GWG gem. § 31 (5) i.V.m. Bewertungsrichtlinie		1	0,00	1	08.02.2024 15:54:28
		3 - Vollabgang			116,80		15.03.2024 11:00:43
<b>Fibu-Bestandskonto: 07300000 Betriebsvorrichtungen</b>							
<b>00002392 / 000 Schild_FID 1853566</b>							
1	1/2022	Schild bereits 2020 zurückgebaut + komplett erneuert (s. #8853)		1	0,00	1	15.01.2024 10:28:41
		3 - Vollabgang			389,66		18.01.2024 15:54:08
<b>00002393 / 000 Schild_FID 1853382 (Hinweistafel Holz)</b>							
1	1/2022	Schild bereits 2020 zurückgebaut + komplett erneuert (s. #8853)		1	0,00	1	15.01.2024 10:26:45
		3 - Vollabgang			389,67		18.01.2024 15:54:09
<b>Fibu-Bestandskonto: 08224000 Hardware und EDV-technische Ausstattung</b>							
<b>00008890 / 000 Apple MacBook Air (Fr. Bergner)</b>							
1	9/2022	Inbetriebnahme/Einrichtung MacBook Air		0	154,70	1	14.10.2022 12:28:32
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition					21.07.2023 09:34:13
	014409/22	mediakonsum Karsten Eggert, Amo-Esch-Straße 24, 23923 Schönberg					
<b>00008970 / 000 Lenovo ThinkBook 15 G2 (15,6")</b>							
1	11/2022	Installationspauschale für 40 Lehrer-Notebooks		0	5.712,00	1	26.07.2023 08:45:57
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition					27.11.2023 09:20:03
	021955/22	MV-Systems Christian Mundt & Tom Künzel GbR, Konrad-Zuse-Straße 1 a, 18184 Roggentin					
2	11/2022	Installation 40 Lehrer-Notebooks		0	5.498,99	1	06.11.2023 11:00:13
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition					27.11.2023 09:20:03
	017447/22	MV-Systems Christian Mundt & Tom Künzel GbR, Konrad-Zuse-Straße 1 a, 18184 Roggentin					
<b>00008972 / 000 WLAN-Netzwerk (Schulgebäude + Sporthalle)</b>							
1	11/2022	Netzwerktechnik (AccessPoints, WLAN-Controller, SFP-Transceiver, Switch)		0	50.413,29	1	26.07.2023 10:05:17
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition					27.11.2023 09:20:04
	016697/22	IT POINT MV GmbH & Co. KG, Hagenower Straße 73, 19061 Schwerin					
<b>Fibu-Bestandskonto: 08270000 Geringwertige Vermögensgegenstände</b>							
<b>04001008 / 000 Saugschläuche</b>							
1	12/2022	Ausbuchung GWG gem. § 31 (5) i.V.m. Bewertungsrichtlinie		6	0,00	1	08.02.2024 15:56:00
		3 - Vollabgang			552,74		15.03.2024 11:00:44

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



# Anlagenbuchführung Bewegungsliste

Verarbeitungsprotokoll

erstellt am: 15.03.2024 / 11:23:19

erstellt von: Anne Rohmann

erstellt für: 11 Stadt Schönberg

Seite: 5

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagennummer / -unr.		Bezeichnung		Menge	Wert**	Status1*	Erfasst	
Beweg.-Nr.	Verarb.M. AO	Text	Beweg.-Art AO-Adresse				Zuletzt geändert	
<b>04001009 / 000</b>		<b>Krankentrage</b>						
1	12/2022	Ausbuchung GWG gem. § 31 (5) i.V.m. Bewertungsrichtlinie		1	0,00	1	08.02.2024	15:56:33
		3 - Vollabgang			116,54		15.03.2024	11:00:44
<b>04001018 / 000</b>		<b>Wasserpumpe Benzin 3 Zoll</b>						
1	12/2022	Ausbuchung GWG gem. § 31 (5) i.V.m. Bewertungsrichtlinie		1	0,00	1	08.02.2024	15:57:32
		3 - Vollabgang			129,91		15.03.2024	11:00:45
<b>04001019 / 000</b>		<b>Strahlrohr</b>						
1	12/2022	Ausbuchung GWG gem. § 31 (5) i.V.m. Bewertungsrichtlinie		1	0,00	1	08.02.2024	15:58:02
		3 - Vollabgang			278,76		15.03.2024	11:00:45
<b>04001020 / 000</b>		<b>Leitungstrommel Stahl 50 m (bis 16 A)</b>						
1	12/2022	Ausbuchung GWG gem. § 31 (5) i.V.m. Bewertungsrichtlinie		1	0,00	1	08.02.2024	15:58:31
		3 - Vollabgang			367,35		15.03.2024	11:00:46
<b>04001083 / 000</b>		<b>Stützkrümmer</b>						
1	12/2022	Ausbuchung GWG gem. § 31 (5) i.V.m. Bewertungsrichtlinie		1	0,00	1	08.02.2024	15:59:01
		3 - Vollabgang			88,14		15.03.2024	11:00:47
<b>04001084 / 000</b>		<b>Mittelschaumrohr</b>						
1	12/2022	Ausbuchung GWG gem. § 31 (5) i.V.m. Bewertungsrichtlinie		1	0,00	1	08.02.2024	15:59:33
		3 - Vollabgang			330,70		15.03.2024	11:00:47
<b>04001085 / 000</b>		<b>Handlampe ADALIT L3000 ATEX</b>						
1	12/2022	Ausbuchung GWG gem. § 31 (5) i.V.m. Bewertungsrichtlinie		3	0,00	1	08.02.2024	16:00:01
		3 - Vollabgang			825,38		15.03.2024	11:00:47
<b>04001086 / 000</b>		<b>KfZ Ladegerät f. Handlampe</b>						
1	12/2022	Ausbuchung GWG gem. § 31 (5) i.V.m. Bewertungsrichtlinie		3	0,00	1	08.02.2024	16:00:36
		3 - Vollabgang			255,14		15.03.2024	11:00:48
<b>04001091 / 000</b>		<b>Stihl FS 50</b>						
1	12/2022	Ausbuchung GWG gem. § 31 (5) i.V.m. Bewertungsrichtlinie		1	0,00	1	08.02.2024	16:01:08
		3 - Vollabgang			300,00		15.03.2024	11:00:48
<b>04001092 / 000</b>		<b>Capito Karre</b>						
1	12/2022	Ausbuchung GWG gem. § 31 (5) i.V.m. Bewertungsrichtlinie		1	0,00	1	08.02.2024	16:01:35
		3 - Vollabgang			150,00		15.03.2024	11:00:49
<b>04001096 / 000</b>		<b>AZ: 37.51-04/2017-001 Telefon-/Faxgerät</b>						
1	12/2022	Ausbuchung GWG gem. § 31 (5) i.V.m. Bewertungsrichtlinie		1	0,00	1	08.02.2024	16:02:07
		3 - Vollabgang			170,46		15.03.2024	11:00:50
<b>04001097 / 000</b>		<b>Verteiler mit Kugelhahnabsperrung, Größe B-CBC, 7 kg</b>						
1	12/2022	Ausbuchung GWG gem. § 31 (5) i.V.m. Bewertungsrichtlinie		1	0,00	1	08.02.2024	16:02:36
		3 - Vollabgang			325,69		15.03.2024	11:00:50
<b>04001098 / 000</b>		<b>Verteiler mit Kugelhahnabsperrung, Größe BB-CBC, 8 kg</b>						
1	12/2022	Ausbuchung GWG gem. § 31 (5) i.V.m. Bewertungsrichtlinie		1	0,00	1	08.02.2024	16:03:07
		3 - Vollabgang			456,24		15.03.2024	11:00:51

## Fibu-Bestandskonto: 09600000 Anlagen im Bau

<b>00001038 / 000</b>		<b>AiB Neubau Jugendclub und Bücherei (Amtsstraße 8)</b>						
8	1/2022	HonorarRN 30599, Lage- u. Höhenplan Schönberg, Fl. 2, Flst. 87/10		0	1.197,14	1	20.01.2022	14:04:35
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition					21.07.2023	08:53:55
		001929/22 Vermessungsbüro Kerstin Siwek, Kanalstraße 20, 23970 Wismar						
9	1/2022	1. AR Architektenhonorar Errichtung JC Containerbauweise		0	5.209,90	1	08.02.2022	14:33:33
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition					21.07.2023	08:53:55
		002866/22 Architekt Maik Seemann-Rietsch, Voßkuhl 5, 23968 Gägelow OT Voßkuhl						
10	6/2022	Baugrunduntersuchung und Gründungsbeurteilung: Neubau Jugendclub in		0	1.558,90	1	17.10.2022	08:19:02
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition					21.07.2023	08:53:55
		009822/22 Brian Palasis Ingenieurbüro für Baugrund + Grundbau, Dorfstraße 50, 23948 Grundshagen						

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



## Anlagenbuchführung Bewegungsliste Verarbeitungsprotokoll

erstellt am: 15.03.2024 / 11:23:19

erstellt von: Anne Rohmann

erstellt für: 11 Stadt Schönberg

Seite: 6

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagennummer / -unr.	Bezeichnung	Menge	Wert**	Status1*	Erfasst	Zuletzt geändert
Beweg.-Nr.	Verarb.M. AO	Text Beweg.-Art AO-Adresse				
<b>00008810 / 000</b>		<b>AiB Kochsches Haus Außenanlagen</b>				
16	8/2022	Großformat- Scanauftrag, FB IV 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	0	32,72	1	10.02.2023 12:08:49 21.07.2023 09:33:41
	013167/22	Volker Hinzke GmbH Druckerei, Kanalstraße 62, 23552 Lübeck				
<b>00008820 / 000</b>		<b>AiB BV Brandschutzmaßnahmen RS/GS Schönberg</b>				
6	2/2022	Teilhonorar SiGe-Koordination 27.01.2022 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	0	160,65	1	03.03.2022 15:53:47 21.07.2023 09:33:43
	003718/22	Werner Fritsch Ingenieurbüro für Arbeitssicherheit, Zu den Buchen 21, 19209 Rosenhagen				
7	2/2022	Teilhonorar SiGe-Koordination 6./7. KW 2022 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	0	297,50	1	03.03.2022 15:56:33 21.07.2023 09:33:43
	004470/22	Werner Fritsch Ingenieurbüro für Arbeitssicherheit, Zu den Buchen 21, 19209 Rosenhagen				
8	4/2022	1. AR 3025/22, Maurerarbeiten 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	0	5.562,87	1	31.05.2022 09:25:48 21.07.2023 09:33:43
	006510/22	Bauunternehmen Michael Gabler GmbH, Nikolaus-Otto-Straße 31, 19061 Schwerin				
18	6/2022	SiGe-Koordination, Teilnahme Bauberatung 30.06.22 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	0	160,65	1	17.10.2022 11:37:25 21.07.2023 09:33:43
	010566/22	Werner Fritsch Ingenieurbüro für Arbeitssicherheit, Zu den Buchen 21, 19209 Rosenhagen				
10	7/2022	1.AR 220407, Elektroinstallationsarbeiten 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	0	47.383,46	1	17.10.2022 10:32:10 21.07.2023 09:33:43
	014004/22	Elektro Joost, Bahnhofstraße 53 a, 23936 Grevesmühlen				
16	7/2022	2.AR 03943, Trockenbauarbeiten 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	0	21.874,26	1	17.10.2022 11:32:25 21.07.2023 09:33:43
	012072/22	Zornow-Schmidt Trockenbau GmbH, Gewerbegebiet 17, 23974 Steinhausen				
17	7/2022	1.AR 2022-0136-1, Metallbauarbeiten (Spindschränke mit Schlössern) 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	0	70.757,40	1	17.10.2022 11:35:20 21.07.2023 09:33:43
	011613/22	SME Stahl-und Metallbau Ehbrecht GmbH & Co.KG, Grüner Weg 4, 19303 Dömitz				
19	7/2022	SiGe-Koordination 28.-30. KW 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	0	446,25	1	17.10.2022 11:39:47 21.07.2023 09:33:43
	011706/22	Werner Fritsch Ingenieurbüro für Arbeitssicherheit, Zu den Buchen 21, 19209 Rosenhagen				
20	7/2022	1.AR 03928, Trockenbauarbeiten 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	0	12.798,63	1	17.10.2022 11:42:00 21.07.2023 09:33:43
	012071/22	Zornow-Schmidt Trockenbau GmbH, Gewerbegebiet 17, 23974 Steinhausen				
9	8/2022	3.AR 03958, Trockenbauarbeiten 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	0	32.874,13	1	17.10.2022 10:24:03 21.07.2023 09:33:44
	014005/22	Zornow-Schmidt Trockenbau GmbH, Gewerbegebiet 17, 23974 Steinhausen				
12	8/2022	SiGe-Koordination 31.-32. KW 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	0	297,50	1	17.10.2022 10:58:48 21.07.2023 09:33:44
	013514/22	Werner Fritsch Ingenieurbüro für Arbeitssicherheit, Zu den Buchen 21, 19209 Rosenhagen				
13	8/2022	1. AR 60220092, Elektroinstallationsarbeiten 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	0	166.963,90	1	17.10.2022 11:09:43 21.07.2023 09:33:44
	014932/22	Knecht Elektrotechnik GmbH, Fasanenhof 14 a, 19073 Klein Rogahn				
15	8/2022	Versetzen 3 Waschbecken, Abbau 3 Waschbecken 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	0	1.277,05	1	17.10.2022 11:18:38 21.07.2023 09:33:44
	014002/22	TLB Haustechnik GmbH, Dassower Straße 2 a, 23923 Schönberg				
22	8/2022	KB Bauaufsicht Überwachungsbericht Brandschutzsanieung Schule 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	0	884,00	1	17.10.2022 11:49:18 21.07.2023 09:33:44
	012789/22	Landkreis Nordwestmecklenburg Der Landrat Kreissitz Wismar, Rostocker Straße 76, 23970 Wismar				
24	8/2022	Baureinigungsarbeiten 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	0	7.760,01	1	17.10.2022 11:55:43 21.07.2023 09:33:44
	014003/22	KLARSICHT Glas- und Gebäudereinigungs GmbH, Käthe-Kruse-Weg 7, 25524 Itzehoe				
11	9/2022	Verzugszinsen/MG zur RE 220407 vom 31.07.2022, 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	0	236,37	1	17.10.2022 10:56:10 21.07.2023 09:33:44
	014296/22	Elektro Joost, Bahnhofstraße 53 a, 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



# Anlagenbuchführung Bewegungsliste

Verarbeitungsprotokoll

erstellt am: 15.03.2024 / 11:23:19

erstellt von: Anne Rohmann

erstellt für: 11 Stadt Schönberg

Seite: 7

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagennummer / -unr.		Bezeichnung		Menge	Wert**	Status1*	Erfasst Zuletzt geändert
Beweg.-Nr.	Verarb.M. AO	Text Beweg.-Art AO-Adresse					
<b>Fibu-Bestandskonto: 09600000 Anlagen im Bau</b>							
<b>00008820 / 000</b>		<b>AiB BV Brandschutzmaßnahmen RS/GS Schönberg</b>					
14	9/2022	2.AR 09172/22, Maurerarbeiten 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	0	15.034,95	1	17.10.2022 11:15:17 21.07.2023 09:33:44	
21	9/2022	014686/22 Bauunternehmen Michael Gabler GmbH, Nikolaus-Otto-Straße 31, 19061 Schwerin Gebäudeversicherung während Bauzeit (lt. Auskunft FBIV/Fr. Schulz) 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	0	287,64	1	17.10.2022 11:45:15 21.07.2023 09:33:44	
23	9/2022	015272/22 Provinzial Nord Brandkasse Aktiengesellschaft, Sophienblatt 33, 24097 Kiel MG zur 3.AR 03958, Trockenbauarbeiten 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	0	5,00	1	17.10.2022 11:53:19 21.07.2023 09:33:44	
26	11/2022	014854/22 Zornow-Schmidt Trockenbau GmbH, Gewerbegebiet 17, 23974 Steinhausen 4.AR 3997, Trockenbauarbeiten 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	0	14.403,37	1	10.02.2023 08:33:38 21.07.2023 09:33:44	
27	11/2022	017486/22 Zornow-Schmidt Trockenbau GmbH, Gewerbegebiet 17, 23974 Steinhausen 2.AR 60220137, Elektroinstallationsarbeiten (BMA, ELA-Anlagen) 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	0	37.842,64	1	10.02.2023 08:36:34 21.07.2023 09:33:44	
28	11/2022	017862/22 Knecht Elektrotechnik GmbH, Fasanenhof 14 a, 19073 Klein Rogahn 2.AR 2022-0136-2, Metallbauarbeiten (Treppenkonstruktion, Spindschränke) 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	0	7.080,50	1	10.02.2023 08:39:09 21.07.2023 09:33:44	
29	11/2022	017845/22 SME Stahl-und Metallbau Ehbrecht GmbH & Co.KG, Grüner Weg 4, 19303 Dömitz SR 0206/2022, Fliesenarbeiten 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	0	3.177,60	1	10.02.2023 08:41:15 21.07.2023 09:33:44	
30	11/2022	017464/22 Fliesenlegermeister René Tieck, Waldstraße 14 a, 23936 Stepenitztal (Börzow) Bauendreinigung 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	0	2.142,00	1	10.02.2023 08:43:54 21.07.2023 09:33:44	
31	11/2022	020893/22 KLARSICHT Glas- und Gebäudereinigungs GmbH, Käthe-Kruse-Weg 7, 25524 Itzehoe Sachversicherung Brandschutzsanierung Schule Schönberg 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	0	2.525,18	1	10.02.2023 09:19:07 21.07.2023 09:33:44	
32	11/2022	016323/22 Provinzial Nord Brandkasse Aktiengesellschaft, Sophienblatt 33, 24097 Kiel SiGe-Koordination - Brandschutzsanierung Schule Schönberg, 41 KW 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	0	148,75	1	10.02.2023 09:20:50 21.07.2023 09:33:44	
33	11/2022	016764/22 Werner Fritsch Ingenieurbüro für Arbeitssicherheit, Zu den Buchen 21, 19209 Rosenhagen 3.AR 10194/22, Maurerarbeiten 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	0	5.385,71	1	10.02.2023 09:23:04 21.07.2023 09:33:44	
<b>00008835 / 000</b>		<b>AiB Dorferneuerung Lockwisch (Dorfstraße)</b>					
1	4/2022	008300/22 Ingenieurbüro Möller Dipl.-Ing. (FH) Stephan Möller, Langer Steinschlag 7, 23936 Grevesmühlen 1. AR 10/2022, Honorar Verkehrsanlagen LP 1-4 (abzgl. Abschläge 1+2 aus 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	0	61.339,59	1	31.05.2022 09:21:29 21.07.2023 09:33:49	
3	8/2022	012193/22 Ingenieurbüro Uhle Dipl.-Ing. Gerrit Uhle Ingenieurbüro für Umweltplanung, Siebenmorgen 1, 23936 Grevesmühlen HonorarRN 26-00-2022, Biotopkartierung, Beurteilung 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	0	6.847,00	1	17.10.2022 09:16:13 21.07.2023 09:33:49	
4	12/2022	018582/22 Landshaftsbau und Umwelttechnik GmbH, Werderweg 1, 19205 Gadebusch 1.AR 31-22-0169, Ausbau Dorfstraße 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	0	231.547,57	1	10.02.2023 09:27:53 21.07.2023 09:33:49	
5	12/2022	018937/22 Landshaftsbau und Umwelttechnik GmbH, Werderweg 1, 19205 Gadebusch 2.AR 31 -22-0188, Ausbau Dorfstraße 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	0	761.793,29	1	10.02.2023 09:30:06 21.07.2023 09:33:49	
<b>00008886 / 000</b>		<b>AiB Parkplatz/Buswende Ludwig-Bicker-Straße</b>					
2	5/2022	011833/22 Baustoff- und Umweltlabor GmbH, Schloßallee 2, 19306 Friedrichsmoor Baugrundgutachten 05/2021 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	0	4.820,39	1	17.10.2022 10:20:11 21.07.2023 09:34:11	

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



**Anlagenbuchführung**  
**Bewegungsliste**  
Verarbeitungsprotokoll

erstellt am: **15.03.2024 / 11:23:19**  
erstellt von: **Anne Rohmann**  
erstellt für: **11 Stadt Schönberg**

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagennummer / -unr.		Bezeichnung		Menge	Wert**	Status1*	Erfasst Zuletzt geändert
Beweg.-Nr.	Verarb.M. AO	Text Beweg.-Art AO-Adresse					
<b>Fibu-Bestandskonto: 09600000 Anlagen im Bau</b>							
<b>00008886 / 000</b>		<b>AiB Parkplatz/Buswende Ludwig-Bicker-Straße</b>					
3	11/2022	ergänzende Baugrundgutachtung 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	0	8.907,75	1	10.02.2023 09:43:57 21.07.2023 09:34:11	
	017608/22	Baustoff- und Umweltlabor GmbH, Schloßallee 2, 19306 Friedrichsmoor					
<b>00008908 / 000</b>		<b>AiB Ausbau L01 Ortsdurchfahrt, Ratzeburger Straße</b>					
1	11/2022	1.AR 087/2022, Honorar LP 1-6 Ratzeburger Straße Verkehrsanlagen 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	0	23.351,00	1	10.02.2023 09:54:58 21.07.2023 09:34:18	
	017609/22	Ingenieurbüro Möller Dipl.-Ing. (FH) Stephan Möller, Langer Steinschlag 7, 23936 Grevesmühlen					
<b>00010526 / 000</b>		<b>AiB Feuerlöschteich Malzow</b>					
5	3/2022	TSR 22GA063, Anpflanzung+Entwässerung 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	0	11.095,11	1	31.05.2022 08:41:45 21.07.2023 09:36:00	
	007703/22	Siedenschnur Garten- und Landschaftsbau GmbH, Seestr. 9, 19217 Kirch Grambow					
4	4/2022	SR Honorar Ausschreibung + Bauleitung 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	0	10.724,57	1	31.05.2022 08:38:18 21.07.2023 09:36:00	
	006650/22	Dipl. Mel.-Ing. Heimo Wittenburg Ingenieurbüro, Wölschendorf 7, 23936 Bernstorf					
6	10/2022	2. TSR 22GA198, Restleistungen (Bestandspläne+Anpflanzungen) 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	0	2.253,86	1	05.01.2023 14:25:55 21.07.2023 09:36:00	
	016166/22	Siedenschnur Garten- und Landschaftsbau GmbH, Seestraße 9, 19217 Wendendorf / Kirch Grambow					
<b>00010587 / 000</b>		<b>AiB Erneuerung Bahnhofstraße/Vorplatz</b>					
2	4/2022	1. AR 12/2022, Honorar LP 1-2 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	0	11.990,80	1	30.05.2022 14:59:54 21.07.2023 09:36:04	
	007478/22	Ingenieurbüro Möller Dipl.-Ing. (FH) Stephan Möller, Langer Steinschlag 7, 23936 Grevesmühlen					
<b>00010607 / 000</b>		<b>AiB Sportplatz Stadt Schönberg</b>					
5	4/2022	3. AR 14/2022, Honorar LP 1-7 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	0	40.843,97	1	30.05.2022 14:56:25 21.07.2023 09:36:12	
	007720/22	Ingenieurbüro Möller Dipl.-Ing. (FH) Stephan Möller, Langer Steinschlag 7, 23936 Grevesmühlen					
7	7/2022	1.AR 123-5165/22, Sanierung Sportplatz 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	0	105.000,00	1	17.10.2022 08:10:27 21.07.2023 09:36:12	
	010777/22	Rostocker Garten-, Landschafts- & Sportplatzbau GmbH, Tessiner Straße 96, 18055 Rostock					
6	8/2022	2.AR 174-5165/22, Sanierung Sportplatz 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	0	195.000,00	1	17.10.2022 08:07:12 21.07.2023 09:36:12	
	013209/22	Rostocker Garten-, Landschafts- & Sportplatzbau GmbH, Tessiner Straße 96, 18055 Rostock					
8	10/2022	3.AR 266-5165/22, Erneuerung Sportplatz 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	0	200.239,48	1	05.01.2023 15:37:57 21.07.2023 09:36:12	
	015888/22	Rostocker Garten-, Landschafts- & Sportplatzbau GmbH, Tessiner Straße 96, 18055 Rostock					
9	11/2022	4.AR 303-5165/22, Erneuerung Sportplatz 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	0	362.510,52	1	05.01.2023 15:40:27 21.07.2023 09:36:12	
	017673/22	Rostocker Garten-, Landschafts- & Sportplatzbau GmbH, Tessiner Straße 96, 18055 Rostock					
<b>00011043 / 000</b>		<b>AiB Obere Feldstraße Regenentwässerung und Straßenbau</b>					
4	7/2022	RN 132/22, 2. Nachtrag Neubau Straßenbeleuchtung 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	0	23.850,96	1	09.09.2022 11:46:59 21.07.2023 09:36:18	
	012798/22	LKT Landeskultur- und Tiefbau Wittenburg GmbH, Südring 14, 19243 Wittenburg					
5	7/2022	Kostenanteil Erneuerung Regenwasserkanalisation lt. 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	0	112.616,56	1	09.09.2022 11:50:41 21.07.2023 09:36:18	
	010857/22	Zweckverband Grevesmühlen Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung Körperschaft des öffentlichen Rechts, Karl-Marx-Straße 7 -9, 23936					
<b>00011054 / 000</b>		<b>AiB Hochwasserschutz Schönberg</b>					
28	1/2022	Gutschrift zu RN 2802961657, Umverlegung Telekommunikationsanlage 1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition	0	-34,94	1	08.02.2022 14:42:09 18.01.2024 15:54:10	
	002347/22	Telekom Deutschland GmbH, Landgrabenweg 151, 53227 Bonn					

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



**Anlagenbuchführung  
Bewegungsliste  
Verarbeitungsprotokoll**

erstellt am: 15.03.2024 / 11:23:19  
erstellt von: Anne Rohmann  
erstellt für: 11 Stadt Schönberg

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagennummer / -unr.		Bezeichnung		Menge	Wert**	Status1*	Erfasst Zuletzt geändert
Beweg.-Nr.	Verarb.M. AO	Text Beweg.-Art AO-Adresse					
<b>Fibu-Bestandskonto: 13722000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich / Laufzeit über 1 Jahr</b>							
00000051 / 000		<b>Darlehen Volkssolidarität 14 Wohnungen Feldstr. 25 a und b</b>					
13	12/2022	Rückz. Kommunaldarlehen Finanzierung 14WE		0	173,84	1	18.01.2024 15:45:48
		2 - Teilabgang			173,84		18.01.2024 15:54:06
00000052 / 000		<b>Darlehen Volkssolidarität 15 Wohnungen Feldstr. 25 a und b</b>					
13	12/2022	Rückz. Kommunaldarlehen Finanzierung 15WE		0	173,84	1	18.01.2024 15:46:21
		2 - Teilabgang			173,84		18.01.2024 15:54:06
00000053 / 000		<b>Darlehen Nr. 970162000009260 Lübecker gemeinnütziger Bauverein</b>					
14	12/2022	Rückz. Kommunaldarlehen Mitfinanzierung Whg. Lindenstr.		0	408,52	1	18.01.2024 15:47:02
		2 - Teilabgang			408,52		18.01.2024 15:54:07
<b>Fibu-Bestandskonto: 23142000 Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)</b>							
00000892 / 001		<b>SOPO Land zu DLK 23/12 FFW Schönberg (NWM-DL 112; ügA 2007)</b>					
1	4/2022	Fahrzeug wurde in 04/2022 verkauft		1	0,00	1	10.11.2023 11:12:57
		3 - Vollabgang			162.238,34		27.11.2023 09:20:11
<b>Fibu-Bestandskonto: 23143000 Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden</b>							
00000892 / 002		<b>SOPO Kreis zu DLK 23/12 FFW Schönberg (NWM-DL 112; Förd. 2008/9)</b>					
1	4/2022	Fahrzeug wurde in 04/2022 verkauft		1	0,00	1	10.11.2023 11:15:05
		3 - Vollabgang			20.772,38		27.11.2023 09:20:12
<b>Fibu-Bestandskonto: 23310000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen</b>							
00008835 / 001		<b>SOPO Land zu Dorferneuerung Lockwisch (Dorfstraße)</b>					
1	1/2022	Umsetzung auf Anz. SoPo 2331		0	0,00	1	10.02.2023 09:38:40
		6 - Umsetzung					21.07.2023 09:48:24
2	12/2022	Mittelanforderung (Teilzahlung)		0	873.642,00	1	01.03.2023 12:48:35
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition					21.07.2023 09:48:24
	020647/22	Landkreis Nordwestmecklenburg Der Landrat Kreissitz Wismar, Rostocker Straße 76, 23970 Wismar					
00008880 / 001		<b>SoPo zu mobilen Raumlufgeräten Grundschule</b>					
1	9/2022	Inbetriebnahme		1	-10.499,97	1	14.02.2023 17:07:29
		8 - Aktivieren Anlagen im Bau (auf 00008880 / 011)					21.07.2023 09:48:34
00008881 / 001		<b>SoPo zu mobilen Raumlufgeräten Regionale Schule</b>					
1	9/2022	Inbetriebnahme		1	-13.999,97	1	14.02.2023 17:11:51
		8 - Aktivieren Anlagen im Bau (auf 00008881 / 011)					21.07.2023 09:48:35
<b>Fibu-Bestandskonto: 23320000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten</b>							
00008840 / 000		<b>Finanzieller Ausgleich für Wegfall der Straßenbaubeiträge</b>					
2	6/2022	Pauschalzahlung 2022 zum Ausgleich weggefallener Straßenbaubeiträge		0	66.439,09	1	09.09.2022 11:44:22
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition					21.07.2023 09:48:25
	010013/22	Ministerium für Inneres und Europa M-V Landesrat f. Kriminalitätsvorbeugung, Alexandrinenstraße 1, 19055 Schwerin					

\*\*\* 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** 18.03.2024

**Auswertung erstellt durch** Anne Rohmann

**Auswertung erstellt für HHJ** 2022

#### Auswertungsparameter

für Gemeinde(n) Von **11 Stadt Schönberg**  
Bis **11 Stadt Schönberg**

Druck über alle Ämter **Aktiviert**

Druck HHSt.-Bezeichnung **Aktiviert**

Produkt	Von	<b>0</b>	Projekt	Von	
	Bis	<b>9</b>		Bis	

Konto	Von	<b>0</b>			
	Bis	<b>9</b>			

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
<b>Produkt 11100</b>	<b>Verwaltungssteuerung</b>					
11100.53851000S	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung	700,00	0,00	851,09	-151,09	0,00
<b>Produkt 11401</b>	<b>Gemeindliche Grundstücke und Gebäude</b>					
11401.41510000H	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	26.000,00	0,00	26.088,15	-88,15	0,00
11401.44110000H	Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	91.905,75	0,00	92.229,64	-323,89	91.889,84
11401.44110000H- 35	Mieten und Pachten, Erbbauzinsen - Haus des Kindes	19.000,00	0,00	19.344,00	-344,00	19.344,00
11401.44110000H- 49	Mieten und Pachten, Erbbauzinsen - Garagen	8.700,00	0,00	17.658,00	-8.958,00	17.690,90
11401.44251000H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	6.831,57	0,00	7.175,25	-343,68	7.399,78
11401.52240000S- 39	Aufwendungen für Gas - Badeteich	2.200,00	0,00	2.713,96	-513,96	2.713,96
11401.52260000S- 39	Aufwendungen für Strom - Badeteich	4.500,00	0,00	5.526,29	-1.026,29	7.704,30
11401.52260000S- 62	Aufwendungen für Strom - Bauhof	0,00	0,00	354,49	-354,49	388,00
11401.56411000S- 62	Gebäudeversicherungen - Bauhof	0,00	0,00	287,42	-287,42	287,42
11401.56500000S- 10	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufvermögens, Einstellungen in Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen - Kindertagesstätte	0,00	0,00	15.625,00	-15.625,00	0,00
<b>Produkt 11408</b>	<b>Zentrale Dienste</b>					
11408.41510000H	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	4.200,00	0,00	4.239,00	-39,00	0,00
11408.53851000S	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	96,91	-96,91	0,00
<b>Produkt 11600</b>	<b>Finanzwesen</b>					
11600.13722000H	Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich / Laufzeit über 1 Jahr	700,00	0,00	756,20	-56,20	756,20
<b>Produkt 12600</b>	<b>Brandschutz/Feuerwehr</b>					
12600.07140000H	Brand-, Rettungs- und Katastrophenschutzfahrzeuge	823,50	0,00	7.120,00	-6.296,50	7.120,00
12600.23142000H	Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)	136.600,00	0,00	136.975,60	-375,60	136.975,60
12600.23143000H- 1260	Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden - Neuanschaffung Fahrzeuge	210.000,00	0,00	233.000,00	-23.000,00	233.000,00
12600.41510000H	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	39.700,00	0,00	54.753,72	-15.053,72	0,00
12600.46100000H	Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens	0,00	0,00	6.428,49	-6.428,49	0,00



Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs- sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
12600.56500000S	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufvermögens, Einstellungen in Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen	0,00	0,00	18,00	-18,00	0,00
<b>Hauptproduktbereich:</b>						
	Einnahme	544.460,82	0,00	605.768,05	-61.307,23	514.176,32
	Ausgabe	7.400,00	0,00	25.473,16	-18.073,16	11.093,68
	Zu-/Überschuss	537.060,82	0,00	580.294,89	-43.234,07	503.082,64



Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs- sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
<b>Produkt 21501</b>	<b>Regionale Schule mit Grundschule</b>					
21501.23310000H- 21501	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen - Schulgebäude Amtsstraße	7.000,00	0,00	10.499,97	-3.499,97	10.499,97
21501.41442000H	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	27.684,13	0,00	27.765,76	-81,63	27.765,76
21501.44259000H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	14.000,00	0,00	14.850,10	-850,10	15.116,30
21501.52313000S	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	0,00	0,00	2.100,35	-2.100,35	2.100,35
21501.53830000S	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	878,89	0,00	4.435,82	-3.556,93	0,00
21501.53851000S	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung	11.200,00	0,00	23.282,93	-12.082,93	0,00
21501.56550000S	Wertberichtigungen zu Forderungen	0,00	0,00	30,00	-30,00	0,00
<b>Produkt 25200</b>	<b>Museum</b>					
25200.44110000H	Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	2.000,00	0,00	5.118,07	-3.118,07	2.696,13
25200.52313000S	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	0,00	0,00	574,84	-574,84	574,84
<b>Produkt 28100</b>	<b>Förderung von Einrichtungen, Kulturpflege</b>					
28100.41490000H	Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	0,00	0,00	2.095,28	-2.095,28	3.000,00
28100.44259000H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	2.500,00	0,00	3.010,51	-510,51	3.010,51
28100.53830000S	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	0,00	0,00	132,92	-132,92	0,00
28100.53851000S	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung	200,00	0,00	230,20	-30,20	0,00
<b>Hauptproduktbereich:</b>						
	<b>Einnahme</b>	<b>53.184,13</b>	<b>0,00</b>	<b>63.339,69</b>	<b>-10.155,56</b>	<b>62.088,67</b>
	<b>Ausgabe</b>	<b>12.278,89</b>	<b>0,00</b>	<b>30.787,06</b>	<b>-18.508,17</b>	<b>2.675,19</b>
	<b>Zu-/Überschuss</b>	<b>40.905,24</b>	<b>0,00</b>	<b>32.552,63</b>	<b>8.352,61</b>	<b>59.413,48</b>



Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs- sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
<b>Produkt 36601</b>	<b>Jugendarbeit</b>					
36601.41443000H	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	800,00	0,00	2.354,00	-1.554,00	2.330,34
36601.53820000S	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	0,00	0,00	178,50	-178,50	0,00
36601.53830000S	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	0,00	0,00	238,76	-238,76	0,00
36601.53851000S	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	308,21	-308,21	0,00
36601.56210000S	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	8.400,00	0,00	8.465,00	-65,00	8.465,00
<b>Produkt 36602</b>	<b>Öffentliche Spielplätze</b>					
36602.52310000S	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	5.000,00	0,00	7.805,23	-2.805,23	1.463,72
36602.53830000S	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	400,00	0,00	2.324,43	-1.924,43	0,00
36602.56500000S	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufvermögens, Einstellungen in Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen	0,00	0,00	2,00	-2,00	0,00
<b>Hauptproduktbereich:</b>						
	<b>Einnahme</b>	<b>800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.354,00</b>	<b>-1.554,00</b>	<b>2.330,34</b>
	<b>Ausgabe</b>	<b>13.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>19.322,13</b>	<b>-5.522,13</b>	<b>9.928,72</b>
	<b>Zu-/Überschuss</b>	<b>-13.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-16.968,13</b>	<b>3.968,13</b>	<b>-7.598,38</b>



Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs- sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
<b>Produkt</b>	<b>42400</b>	<b>Palmberghalle</b>				
42400.41510000H	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	31.600,00	0,00	31.642,85	-42,85	0,00
42400.43200000H	Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	38.000,00	0,00	45.162,74	-7.162,74	40.951,08
42400.46290000H	Sonstige weitere sonstige laufende Erträge	2.276,74	0,00	3.000,00	-723,26	5.359,70
42400.53490000S	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sonstigen Gebäuden	0,00	0,00	99,14	-99,14	0,00
42400.53820000S	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	0,00	0,00	81,77	-81,77	0,00
42400.56210000S	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	0,00	0,00	120,05	-120,05	120,05
42400.56411000S	Gebäudeversicherungen	2.700,00	0,00	2.865,99	-165,99	0,00
<b>Hauptproduktbereich:</b>						
	<b>Einnahme</b>	<b>71.876,74</b>	<b>0,00</b>	<b>79.805,59</b>	<b>-7.928,85</b>	<b>46.310,78</b>
	<b>Ausgabe</b>	<b>2.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.166,95</b>	<b>-466,95</b>	<b>120,05</b>
	<b>Zu-/Überschuss</b>	<b>69.176,74</b>	<b>0,00</b>	<b>76.638,64</b>	<b>-7.461,90</b>	<b>46.190,73</b>



Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtoll inkl. HH-Rest	Verfügun- gsperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
<b>Produkt 51102</b>	<b>Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen/Bauleitplanung</b>					
51102.41442000H	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	0,00	0,00	12.423,60	-12.423,60	642,60
51102.44259000H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	0,00	0,00	2.000,00	-2.000,00	12.000,00
<b>Produkt 51103</b>	<b>Städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen</b>					
51103.46710000H	Ausgleichsbeträge (§154 BauGB)	0,00	0,00	24.817,65	-24.817,65	1.719,31
51103.49290000H	Entnahmen aus sonstigen zweckgebundenen Kapitalrücklagen	0,00	0,00	84.862,67	-84.862,67	0,00
51103.56590000S	Sonstige Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufvermögens, Einstellungen in Sonderposten, Zuführungen zu R	0,00	0,00	84.862,67	-84.862,67	0,00
<b>Produkt 54000</b>	<b>Konzessionsabgaben Strom/Gas</b>					
54000.46250000H	Konzessionsabgaben	143.900,00	0,00	144.219,97	-319,97	144.952,10
<b>Produkt 54101</b>	<b>Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung</b>					
54101.04810000H	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte von Straßen, Wege, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	0,00	1.320,60	-1.320,60	1.320,60
54101.23159000H	Sonderposten aus Zuwendungen vom sonstigen privaten Bereich	0,00	0,00	2.175,00	-2.175,00	2.175,00
54101.23310000H- 45	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen - Dorferneuerung Dorf Lockwisch	873.600,00	0,00	873.642,00	-42,00	873.642,00
54101.41443000H	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	16.261,88	0,00	18.000,00	-1.738,12	18.000,00
54101.41510000H	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	128.600,00	0,00	155.095,30	-26.495,30	0,00
54101.41510000H- 6	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Bünsdorfer Weg	5.800,00	0,00	5.899,33	-99,33	0,00
54101.41590000H	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	400,00	0,00	419,20	-19,20	0,00
54101.43700000H	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte (ö	41.500,00	0,00	41.510,31	-10,31	0,00
54101.43759010H	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom sonstigen privaten Bereich / aus öffentlich-rechtlichen Entgelten	14.900,00	0,00	27.915,25	-13.015,25	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	500,00	0,00	594,15	-94,15	0,00
54101.44259000H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	0,00	0,00	7.419,39	-7.419,39	9.686,16
54101.46100000H	Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens	0,00	0,00	561,78	-561,78	0,00



Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs- sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
54101.46200000H	Weitere sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	200,00	-200,00	200,00
54101.46611525H	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen von Beitragsforderungen gegen den privaten Bereich	0,00	0,00	4.405,82	-4.405,82	0,00
54101.52330000S- 32	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßenbäume	103.209,40	0,00	117.424,05	-14.214,65	120.806,03
54101.52330000S- 55	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Parkpalette	15.000,00	0,00	16.707,44	-1.707,44	16.707,44
54101.53510000S	Abschreibungen auf Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	0,00	0,00	4.740,73	-4.740,73	0,00
54101.53570000S	Abschreibungen auf Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	5.900,00	0,00	12.630,85	-6.730,85	0,00
54101.53580000S	Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	40.000,00	0,00	79.537,61	-39.537,61	0,00
54101.53590000S	Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.400,00	0,00	2.953,50	-1.553,50	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	1.434,39	-1.434,39	0,00
<b>Produkt</b>	<b>54104</b>	<b>Verkehrsausstattung, Winterdienst</b>				
54104.41510000H	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	400,00	0,00	467,88	-67,88	0,00
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	7.328,14	-7.328,14	0,00
<b>Produkt</b>	<b>55100</b>	<b>Öffentliches Grün</b>				
55100.02200000H	Grünflächen	0,00	0,00	1.156,00	-1.156,00	1.156,00
55100.07300000S	Betriebsvorrichtungen	1.497,02	0,00	2.130,10	-633,08	2.130,10
55100.46100000H	Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens	158,68	0,00	778,44	-619,76	0,00
55100.53810000S	Abschreibungen auf Fahrzeuge	400,00	0,00	653,90	-253,90	0,00
55100.53830000S	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	200,00	0,00	228,17	-28,17	0,00
55100.56500000S	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufvermögens, Einstellungen in Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen	0,00	0,00	2,00	-2,00	0,00
<b>Produkt</b>	<b>55201</b>	<b>Gewässerunterhaltung</b>				
55201.09600000H- 55201	Anlagen im Bau - Hochwasserschutz Liebeck	0,00	0,00	34,94	-34,94	34,94
55201.41510000H	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.300,00	0,00	1.381,57	-81,57	0,00
<b>Produkt</b>	<b>55203</b>	<b>Wasser- und Bodenverband</b>				



Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs- sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
55203.43229000H	Sonstige Entgelte	80.000,00	0,00	363.691,00	-283.691,00	288.479,18
<b>Produkt 55300</b>	<b>Friedhofs- und Bestattungswesen</b>					
55300.41442000H	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	2.800,00	0,00	2.807,40	-7,40	2.807,40
<b>Produkt 57100</b>	<b>Kommunale Wirtschaftsförderung/Gewerbegebiete</b>					
57100.41510000H	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	2.000,00	0,00	2.068,01	-68,01	0,00
57100.53230000S	Abschreibungen auf geleistete Investitionszuschüsse	2.800,00	0,00	3.400,46	-600,46	0,00
<b>Hauptproduktbereich:</b>						
	<b>Einnahme</b>	<b>1.312.120,56</b>	<b>0,00</b>	<b>1.779.867,28</b>	<b>-467.746,72</b>	<b>1.356.815,29</b>
	<b>Ausgabe</b>	<b>170.406,42</b>	<b>0,00</b>	<b>334.034,01</b>	<b>-163.627,59</b>	<b>139.643,57</b>
	<b>Zu-/Überschuss</b>	<b>1.141.714,14</b>	<b>0,00</b>	<b>1.445.833,27</b>	<b>-304.119,13</b>	<b>1.217.171,72</b>



Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs- sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
<b>Produkt 61100</b>	<b>Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Umlagen</b>					
61100.20130000H	zweckgebundene Kapitalrücklage aus Zuweisungen nach §§ 23 u. 24 FAG M-V	406.700,00	0,00	406.735,34	-35,34	406.735,34
61100.20400000H	Ergebnisvortrag	0,00	0,00	375.043,51	-375.043,51	0,00
61100.40114000H	Grundsteuer A (Lockwisch)	16.426,08	0,00	16.913,00	-486,92	16.912,82
61100.40124000H	Grundsteuer B (Lockwisch)	25.000,00	0,00	26.586,27	-1.586,27	24.370,41
61100.40130000H	Gewerbesteuer	2.071.690,60	0,00	3.079.417,64	-1.007.727,04	2.749.501,35
61100.40210000H	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.625.000,00	0,00	1.675.940,01	-50.940,01	1.691.253,95
61100.40220000H	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	351.300,00	0,00	363.249,03	-11.949,03	365.884,91
61100.41111000H	Schlüsselzuweisung	738.300,00	0,00	754.909,64	-16.609,64	754.909,64
61100.46290000H	Sonstige weitere sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	266,58	-266,58	266,58
61100.46611535H	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen von Steuerforderungen gegen den privaten Bereich	0,00	0,00	1.676,64	-1.676,64	0,00
61100.46611605H	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen von Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den privaten Bereich	0,00	0,00	15,00	-15,00	0,00
61100.56550000S	Wertberichtigungen zu Forderungen	0,00	0,00	192,48	-192,48	0,00
<b>Produkt 61200</b>	<b>sonstige allgemeine Finanzdienstleistungen</b>					
61200.46220000H	Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	2.500,00	0,00	6.423,20	-3.923,20	4.968,57
61200.47150000H	Zinserträge vom inländischen Geldmarkt	0,00	0,00	2.403,78	-2.403,78	2.403,78
<b>Hauptproduktbereich:</b>						
	Einnahme	5.236.916,68	0,00	6.709.579,64	-1.472.662,96	6.017.207,35
	Ausgabe	0,00	0,00	192,48	-192,48	0,00
	Zu-/Überschuss	5.236.916,68	0,00	6.709.387,16	-1.472.470,48	6.017.207,35
<b>Gesamt</b>						
	Einnahme	7.219.358,93	0,00	9.240.714,25	-2.021.355,32	7.998.928,75
	Ausgabe	206.585,31	0,00	412.975,79	-206.390,48	163.461,21
	Zu-/Überschuss	7.012.773,62	0,00	8.827.738,46	-1.814.964,84	7.835.467,54

\*\*\* Ende der Liste \*\*\*



Haushalts-, Kassen-, Rechnungswesen

## Protokoll der Vorlaufdaten

### Kontenliste Sachkonten

*Komprimiert*

**Auswertung erstellt am** 18.03.2024

**Auswertung erstellt durch** Anne Rohmann

**Auswertung erstellt für HHJ** 2022

#### Auswertungsparameter

für Gemeinde(n) Von **11 Stadt Schönberg**  
Bis **11 Stadt Schönberg**

Druck über alle Ämter **Aktiviert**

Druck HHSt.-Bezeichnung **Aktiviert**

Produkt	Von	<b>0</b>	Projekt	Von	
	Bis	<b>9</b>		Bis	

Konto	Von	<b>0</b>			
	Bis	<b>9</b>			

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	Gesamtoll inkl. HH-Rest	Verfügs- sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
<b>Produkt 11100</b>	<b>Verwaltungssteuerung</b>					
11100.50100000S	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	75.300,00	0,00	71.620,00	3.680,00	71.620,00
11100.50430000S	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für ehrenamtlich Tätige	5.700,00	0,00	3.988,02	1.711,98	3.988,02
11100.56130000S	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	50,18	0,00	0,00	50,18	0,00
11100.56930000S	Repräsentationen	4.799,00	0,00	4.402,85	396,15	5.124,02
<b>Produkt 11200</b>	<b>Personalwesen</b>					
11200.56140000S	Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	1.400,00	0,00	258,60	1.141,40	258,60
11200.56414000S	Unfallversicherungen	5.577,80	0,00	5.043,53	534,27	5.043,53
<b>Produkt 11401</b>	<b>Gemeindliche Grundstücke und Gebäude</b>					
11401.02300000H	Ackerland, Brachland etc.	39.667,00	0,00	0,00	39.667,00	0,00
11401.04810000S	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte von Straßen, Wege, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	2.621,15	0,00	2.621,15	0,00	0,00
11401.09600000S- 2	Anlagen im Bau - Kochsches Haus	1.602,25	0,00	32,72	1.569,53	32,72
11401.09600000S- 24	Anlagen im Bau - Amtsstraße 8	301.139,26	0,00	52.698,16	248.441,10	7.965,94
11401.09600000S- 40	Anlagen im Bau - Palmbergstadion	1.644.327,08	0,00	1.288.593,97	355.733,11	903.593,97
11401.09600000S- 43	Anlagen im Bau - Schulzenhof	33.860,74	0,00	33.860,74	0,00	0,00
11401.14310000H	zum Verkauf bestimmte Grundstücke (fertige Erzeugnisse)	340.960,00	0,00	0,00	340.960,00	0,00
11401.14310000S	zum Verkauf bestimmte Grundstücke (fertige Erzeugnisse)	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00
11401.23142000S- 10	Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet) - Kindertagesstätte	16.452,81	0,00	0,00	16.452,81	0,00
11401.23142000H- 40	Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet) - Palmbergstadion	847.058,32	0,00	380.000,00	467.058,32	380.000,00
11401.23142000S- 40	Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet) - Palmbergstadion	111.800,00	0,00	0,00	111.800,00	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
11401.43200000H	Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	600,00	0,00	0,00	600,00	0,00
11401.44110000H- 48	Mieten und Pachten, Erbbauzinsen - Vereinsheim Ludwig-B.-Straße	500,00	0,00	462,76	37,24	462,76
11401.52270000S- 39	Aufwendungen für Wasser - Badeteich	8.300,00	0,00	4.746,34	3.553,66	5.153,93
<b>Produkt 11408</b>	<b>Zentrale Dienste</b>					



Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs- sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
11408.08224000S	Hardware und EDV-technische Ausstattung	1.700,00	0,00	1.453,70	246,30	1.453,70
11408.52380000S	Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	5.500,00	0,00	5.500,00	0,00	0,00
11408.56250000S	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	-292,00	292,00	-292,00
11408.56300000S	Geschäftsaufwendungen	3.412,05	0,00	2.672,67	739,38	2.672,65
11408.56400000S	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	9.251,24	0,00	9.014,18	237,06	4.830,66
<b>Produkt 12200</b>	<b>Ordnungsangelegenheiten</b>					
12200.43225000H	Entgelte für die Sondernutzung von Straßen	1.500,00	0,00	1.472,90	27,10	1.010,50
<b>Produkt 12600</b>	<b>Brandschutz/Feuerwehr</b>					
12600.01300000S	Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	3.300,00	0,00	0,00	3.300,00	0,00
12600.07250000S	Technische Anlagen des Brand-, Hochwasser- und Katastrophenschutzes	18.823,50	0,00	18.823,50	0,00	0,00
12600.08200000S	Betriebs- und Geschäftsausstattung	50.730,35	0,00	50.201,62	528,73	17.230,35
12600.09600000S	Anlagen im Bau	32.073,54	0,00	24.073,54	8.000,00	24.073,54
12600.23142000H- 1260	Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet) - Neuanschaffung Fahrzeuge	210.000,00	0,00	199.500,00	10.500,00	199.500,00
12600.44251000H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	1.000,00	0,00	600,00	400,00	775,94
12600.44259000H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	666,00
12600.50190000S	Aufwendungen für sonstige ehrenamtlich Tätige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	9.987,78	0,00	9.900,00	87,78	9.900,00
12600.50220000S	Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer	15.900,00	0,00	0,00	15.900,00	0,00
12600.50320000S	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	300,00	0,00	0,00	300,00	0,00
12600.50420000S	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	3.200,00	0,00	0,00	3.200,00	0,00
12600.50620000S	Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer	1.100,00	0,00	0,00	1.100,00	0,00
12600.52240000S	Aufwendungen für Gas	3.208,49	0,00	2.950,47	258,02	4.957,71
12600.52311000S	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke/Feuerlöschteiche	2.805,60	0,00	265,37	2.540,23	229,67
12600.52313000S	Unterhaltung und Bewirtschaftung des Gebäudes	17.106,91	0,00	2.106,91	15.000,00	2.106,91

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs- sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
12600.52350000S	Fahrzeugunterhaltung	36.000,00	0,00	31.243,85	4.756,15	25.711,07
12600.52350000S- 126	Fahrzeugunterhaltung - First Responder	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	645,76
12600.52360000S	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	5.000,00	0,00	645,48	4.354,52	640,97
12600.52380000S	Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	50.737,00	0,00	50.737,00	0,00	32.024,93
12600.52490000S	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	5.282,67	0,00	5.282,67	0,00	2.951,21
12600.52490000S- 126	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel - First Responder	89,15	0,00	19,50	69,65	19,50
12600.52544000S	Kostenerstattungen an Zweckverbände	4.991,27	0,00	4.160,30	830,97	2.009,73
12600.52551000S	Kostenerstattungen an private Unternehmen, Verdienstausschuss	3.717,33	0,00	3.184,66	532,67	3.443,05
12600.56120000S	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	7.500,00	0,00	4.958,40	2.541,60	4.958,40
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	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
12600.56140000S- 126	Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten - First Responder	93,84	0,00	0,00	93,84	0,00
12600.56150000S	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	58.215,29	0,00	42.104,58	16.110,71	34.324,30
12600.56150000S- 126	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände - First Responder	4.674,58	0,00	4.174,58	500,00	4.174,58
12600.56300000S- 126	Geschäftsaufwendungen - First Responder	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
12600.56400000S	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	12.500,00	0,00	11.994,50	505,50	11.356,94

<b>Hauptproduktbereich:</b>						
	<b>Einnahme</b>	<b>1.442.785,32</b>	<b>0,00</b>	<b>582.035,66</b>	<b>860.749,66</b>	<b>582.415,20</b>
	<b>Ausgabe</b>	<b>2.648.530,86</b>	<b>0,00</b>	<b>1.753.041,56</b>	<b>895.489,30</b>	<b>1.192.204,36</b>
	<b>Zu-/Überschuss</b>	<b>-1.205.745,54</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.171.005,90</b>	<b>-34.739,64</b>	<b>-609.789,16</b>



Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs- sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
<b>Produkt 21501 Regionale Schule mit Grundschule</b>						
21501.07390000S	Sonstige Betriebsvorrichtungen	13.390,47	0,00	0,00	13.390,47	0,00
21501.08200000S- 21502	Betriebs- und Geschäftsausstattung - Schulgebäude Dassower Straße	44.477,62	0,00	44.429,84	47,78	44.429,84
21501.08224000S	Hardware und EDV-technische Ausstattung	3.314,20	0,00	0,00	3.314,20	0,00
21501.08224000S- 215	Hardware und EDV-technische Ausstattung - Digitalpakt Schulen	257.800,00	0,00	257.800,00	0,00	217.046,61
21501.09600000S	Anlagen im Bau	1.220.000,00	0,00	150.000,00	1.070.000,00	0,00
21501.09600000S- 215022	Anlagen im Bau - Brandschutz	1.382.755,04	0,00	560.767,97	821.987,07	455.625,97
21501.23310000H- 215	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen - Digitalpakt Schulen	228.500,00	0,00	228.500,00	0,00	0,00
21501.23310000H- 21502	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen - Schulgebäude Dassower Straße	41.800,00	0,00	13.999,97	27.800,03	13.999,97
21501.44110000H- 37	Mieten und Pachten, Erbbauzinsen - Schulgarten	5.000,00	0,00	737,29	4.262,71	582,12
21501.44243000H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	220.000,00	0,00	197.600,00	22.400,00	198.806,83
21501.50220000S	Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer	135.900,00	0,00	115.160,50	20.739,50	115.160,50
21501.50320000S	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	1.800,00	0,00	1.571,86	228,14	1.571,86
21501.50420000S	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	27.700,00	0,00	24.551,41	3.148,59	24.551,41
21501.50620000S	Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer	8.500,00	0,00	7.528,91	971,09	7.528,91
21501.52240000S- 21501	Aufwendungen für Gas - Schulgebäude Amtsstraße	15.500,00	0,00	8.643,14	6.856,86	11.644,15
21501.52313000S- 21502	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind - Schulgebäude Dassower Straße	11.063,39	0,00	11.063,39	0,00	3.756,41
21501.52313000S- 37	Unterhaltung und Bewirtschaftung des Gebäudes - Schulgarten	56.720,76	0,00	56.417,89	302,87	41.352,55
21501.52380000S	Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	54.292,87	0,00	47.296,23	6.996,64	3.057,82
21501.52400000S	Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	2.446,76	0,00	2.446,76	0,00	1.843,21



Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs- sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
21501.52450000S	Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe)	4.576,91	0,00	4.572,65	4,26	4.512,25
21501.52460000S	Lernmittel (Schulbücher, Werkstoffe, )	38.500,00	0,00	24.287,42	14.212,58	24.287,42
21501.52480000S	Sonstige bezogene Leistungen	13.500,00	0,00	3.852,61	9.647,39	3.852,61
21501.52490000S	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	4.000,00	0,00	17,09	3.982,91	17,09
21501.56220000S	Leasing	11.000,00	0,00	3.053,14	7.946,86	3.284,18
21501.57511000S- 29	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Banken (inländischer Geldmarkt) - Leasingobjekt Schule	16.300,00	0,00	16.168,75	131,25	16.209,38
<b>Produkt</b>	<b>21502</b>	<b>Schulkostenbeiträge Regionale Schulen und Grundschulen</b>				
21502.52551000S	Kostenerstattungen an private Unternehmen	114.201,50	0,00	110.357,60	3.843,90	112.100,00
<b>Produkt</b>	<b>25200</b>	<b>Museum</b>				
25200.41510000H	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	900,00	0,00	899,51	0,49	0,00
25200.52313000S- 2	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind - Kochsches Haus	6.258,91	0,00	596,81	5.662,10	596,81
25200.54159000S	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich	54.000,00	0,00	45.498,58	8.501,42	45.498,58
25200.56400000S	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	3.600,00	0,00	3.517,47	82,53	3.523,00
<b>Produkt</b>	<b>28100</b>	<b>Förderung von Einrichtungen, Kulturpflege</b>				
28100.46290000H- 281	Sonstige weitere sonstige laufende Erträge - Stadtfest	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00	14,40
28100.50220000S	Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer	15.900,00	0,00	7.820,63	8.079,37	7.820,63
28100.50320000S	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	169,44	0,00	106,05	63,39	106,05
28100.50420000S	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	3.200,00	0,00	1.695,14	1.504,86	1.695,14
28100.50620000S	Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer	1.100,00	0,00	532,40	567,60	532,40
28100.54159000S	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich	97.093,15	0,00	87.379,60	9.713,55	86.173,71
28100.54159000S- 281	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich - Stadtfest	46.600,00	0,00	12.764,00	33.836,00	12.764,00
28100.56400000S	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	400,00	0,00	0,00	400,00	0,00
<b>Hauptproduktbereich:</b>						
	<b>Einnahme</b>	<b>508.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>441.736,77</b>	<b>66.463,23</b>	<b>213.403,32</b>
	<b>Ausgabe</b>	<b>3.666.061,02</b>	<b>0,00</b>	<b>1.609.897,84</b>	<b>2.056.163,18</b>	<b>1.250.542,49</b>
	<b>Zu-/Überschuss</b>	<b>-3.157.861,02</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.168.161,07</b>	<b>-1.989.699,95</b>	<b>-1.037.139,17</b>



Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs- sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
<b>Produkt 36100</b>	<b>Wohnsitzanteil Tageseinrichtungen und Tagespflege</b>					
36100.54143000S	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	747.250,00	0,00	704.487,80	42.762,20	703.351,94
<b>Produkt 36601</b>	<b>Jugendarbeit</b>					
36601.41442000H	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	36.500,00	0,00	35.291,28	1.208,72	35.291,28
36601.43200000H	Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	1.000,00	0,00	355,00	645,00	232,00
36601.50220000S	Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer	47.200,00	0,00	41.894,35	5.305,65	41.894,35
36601.50320000S	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	800,00	0,00	740,30	59,70	740,30
36601.50420000S	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	8.907,01	0,00	8.868,12	38,89	8.868,12
36601.52240000S	Aufwendungen für Gas	145,96	0,00	0,00	145,96	0,00
36601.52350000S	Fahrzeugunterhaltung	3.000,00	0,00	2.766,36	233,64	2.025,48
36601.52380000S	Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	5.000,00	0,00	714,27	4.285,73	546,60
36601.52400000S- 101	Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Kindertagfest	2.100,00	0,00	1.401,44	698,56	1.401,44
36601.56120000S	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
36601.56210000S- 36601	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen - Jugendarbeit	1.700,00	0,00	0,00	1.700,00	0,00
36601.56240000S	Datenverarbeitung	3.000,00	0,00	2.577,43	422,57	2.888,13
36601.56300000S	Geschäftsaufwendungen	2.500,00	0,00	808,50	1.691,50	766,90
<b>Hauptproduktbereich:</b>						
	<b>Einnahme</b>	<b>37.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>35.646,28</b>	<b>1.853,72</b>	<b>35.523,28</b>
	<b>Ausgabe</b>	<b>822.102,97</b>	<b>0,00</b>	<b>764.258,57</b>	<b>57.844,40</b>	<b>762.483,26</b>
	<b>Zu-/Überschuss</b>	<b>-784.602,97</b>	<b>0,00</b>	<b>-728.612,29</b>	<b>-55.990,68</b>	<b>-726.959,98</b>



Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs- sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
<b>Produkt 42400 Palmberghalle</b>						
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
42400.44100000H	Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.000,00	0,00	11.332,00	2.668,00	11.332,00
42400.44243000H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	60.000,00	0,00	59.834,90	165,10	51.741,23
42400.48100000H	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00
42400.50220000S	Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer	72.400,00	0,00	61.868,41	10.531,59	61.868,41
42400.50420000S	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	15.000,00	0,00	12.683,78	2.316,22	12.683,78
42400.52240000S	Aufwendungen für Gas	11.015,68	0,00	10.673,67	342,01	15.174,06
42400.52313000S	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	13.278,46	0,00	7.923,46	5.355,00	7.276,93
42400.52380000S	Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	6.350,00	0,00	4.495,99	1.854,01	4.237,40
42400.57511000S	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Banken (inländischer Geldmarkt)	7.100,00	0,00	7.067,45	32,55	7.067,45
<b>Hauptproduktbereich:</b>						
	<b>Einnahme</b>	<b>78.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>71.166,90</b>	<b>7.333,10</b>	<b>63.073,23</b>
	<b>Ausgabe</b>	<b>186.644,14</b>	<b>0,00</b>	<b>166.172,76</b>	<b>20.471,38</b>	<b>169.768,03</b>
	<b>Zu-/Überschuss</b>	<b>-108.144,14</b>	<b>0,00</b>	<b>-95.005,86</b>	<b>-13.138,28</b>	<b>-106.694,80</b>



Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs- sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
<b>Produkt 51102</b>	<b>Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen/Bauleitplanung</b>					
51102.56250000S	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
51102.56255000S	Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	70.000,00	0,00	88.889,41	-18.889,41	69.684,59
<b>Produkt 51103</b>	<b>Städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen</b>					
51103.56250000S	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	753,21	0,00	0,00	753,21	1.904,00
<b>Produkt 53800</b>	<b>Abwasserabgabe</b>					
53800.43290000H	Sonstige Benutzungsgebühren	300,00	0,00	179,00	121,00	183,59
53800.56490000S	Sonstige Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	300,00	0,00	143,16	156,84	143,16
<b>Produkt 54101</b>	<b>Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung</b>					
54101.01300000S	Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00
54101.01300000S- 61	Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter - Löschwasser Lockwisch	240.000,00	0,00	240.000,00	0,00	0,00
54101.04825000S	Straßenbegleitgrün	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
54101.09600000S- 14	Anlagen im Bau - Bahnhofstraße und Vorplatz	95.782,54	0,00	11.990,80	83.791,74	11.990,80
54101.09600000S- 31	Anlagen im Bau - Regenentwässerung obere Feldstraße	182.067,52	0,00	136.467,52	45.600,00	136.467,52
54101.09600000S- 33	Anlagen im Bau - Beleuchtung	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00	8.471,49
54101.09600000S- 45	Anlagen im Bau - Dorferneuerung Dorf Lockwisch	1.562.033,13	0,00	1.562.033,13	0,00	1.061.527,45
54101.09600000S- 46	Anlagen im Bau - Dorferneuerung Hof Lockwisch	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00
54101.09600000S- 51	Anlagen im Bau - Garagen Ludwig-Bicker-Straße	44.811,60	0,00	13.728,14	31.083,46	13.728,14
54101.09600000S- 52	Anlagen im Bau - Fritz-Reuter-Straße / Rottensdorfer Straße	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00
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	398.351,00	0,00	398.351,00	0,00	26.445,00
54101.09600000S- 9	Anlagen im Bau - Buswartehallen	155.551,40	0,00	0,00	155.551,40	0,00
54101.23142000H- 33	Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet) - Beleuchtung	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00
54101.23142000H- 9	Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet) - Buswartehallen	77.389,03	0,00	0,00	77.389,03	0,00



Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs- sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
54101.23310000H- 8	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen - Ratzeburger Straße	345.000,00	0,00	17.681,13	327.318,87	17.681,13
54101.23320000H	Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	67.200,00	0,00	66.439,09	760,91	66.439,09
54101.52260000S	Aufwendungen für Strom	50.000,00	0,00	35.559,22	14.440,78	45.664,98
54101.52330000S	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	219.220,69	0,00	204.325,76	14.894,93	126.783,29
54101.52330000S- 33	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Beleuchtung	73.516,98	0,00	71.339,94	2.177,04	73.898,81
54101.52330000S- 57300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Unterhaltung der Poller Am Markt	4.000,00	0,00	681,42	3.318,58	210,46
54101.52920000S	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	150.000,00	0,00	134.477,76	15.522,24	146.272,53
<b>Produkt</b>	<b>54104</b>	<b>Verkehrsausstattung, Winterdienst</b>				
54104.04850000S	Verkehrlenkungsanlagen	9.400,00	0,00	8.751,45	648,55	2.967,06
54104.44259000H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
54104.52260000S	Aufwendungen für Strom	2.400,00	0,00	1.804,00	596,00	1.910,35
54104.52260000S- 54	Aufwendungen für Strom - Lichtsignalanlagen	0,00	0,00	-470,30	470,30	0,00
54104.52330000S	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	5.000,00	0,00	4.187,25	812,75	4.187,25
54104.52920000S	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	152.669,99	0,00	121.918,94	30.751,05	122.893,14
<b>Produkt</b>	<b>54700</b>	<b>ÖPNV</b>				
54700.54151000S	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	6.000,00	0,00	5.682,25	317,75	5.236,00
<b>Produkt</b>	<b>55100</b>	<b>Öffentliches Grün</b>				
55100.02100000S	Wald, Forsten	12.000,00	0,00	12.000,00	0,00	0,00
55100.07100000S	Fahrzeuge	38.000,00	0,00	35.189,89	2.810,11	34.479,89
55100.50220000S	Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer	31.700,00	0,00	17.615,35	14.084,65	17.615,35
55100.50320000S	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	267,31	0,00	237,82	29,49	237,82
55100.50420000S	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	6.400,00	0,00	3.788,89	2.611,11	3.788,89
55100.50620000S	Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer	2.100,00	0,00	1.123,37	976,63	1.123,37
55100.52310000S	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	83.564,83	0,00	71.062,62	12.502,21	63.471,09
<b>Produkt</b>	<b>55201</b>	<b>Gewässerunterhaltung</b>				



Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs- sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
55201.09600000S- 55201	Anlagen im Bau - Hochwasserschutz Liebeck	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	843,83
55201.09600000S- 55202	Anlagen im Bau - Renaturierung Rupensdorfer Bach	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00
55201.09600000S- 55203	Anlagen im Bau - Renaturierung Maurine	934.000,00	0,00	934.000,00	0,00	0,00
55201.23310000H- 55202	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen - Renaturierung Rupensdorfer Bach	135.000,00	0,00	135.000,00	0,00	0,00
55201.23310000H- 55203	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen - Renaturierung Maurine	934.000,00	0,00	934.000,00	0,00	0,00
55201.44242000H- 55203	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land - Renaturierung Maurine	2.200,00	0,00	0,00	2.200,00	0,00
55201.52310000S	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	17.000,00	0,00	15.523,38	1.476,62	15.523,38
55201.52544000S	Kostenerstattungen an Zweckverbände	14.500,00	0,00	0,00	14.500,00	12.353,00
55201.52544000S- 55203	Kostenerstattungen an Zweckverbände - Renaturierung Maurine	300,00	0,00	100,00	200,00	100,00
55201.52551000S- 55203	Kostenerstattungen an private Unternehmen - Renaturierung Maurine	2.800,00	0,00	665,23	2.134,77	665,23
<b>Produkt</b>	<b>55203</b>	<b>Wasser- und Bodenverband</b>				
55203.52544000S	Kostenerstattungen an Zweckverbände	108.000,00	0,00	95.544,30	12.455,70	95.544,30
<b>Produkt</b>	<b>55300</b>	<b>Friedhofs- und Bestattungswesen</b>				
55300.52340000S	Unterhaltung von Kunstgegenständen und Denkmälern	14.402,50	0,00	11.602,50	2.800,00	11.602,50
55300.54190000S	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	1.000,00	0,00	964,10	35,90	964,10
<b>Produkt</b>	<b>57100</b>	<b>Kommunale Wirtschaftsförderung/Gewerbegebiete</b>				
57100.09600000S	Anlagen im Bau	3.110.000,00	0,00	0,00	3.110.000,00	0,00
57100.23310000H	Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	2.890.000,00	0,00	0,00	2.890.000,00	0,00
<b>Produkt</b>	<b>57300</b>	<b>Märkte</b>				
57300.44190000H	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.500,00	0,00	2.604,80	895,20	2.604,80
57300.52200000S	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	400,00	0,00	204,00	196,00	170,84



Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs- sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
57300.52260000S	Aufwendungen für Strom	1.700,00	0,00	847,00	853,00	1.205,80
<b>Hauptproduktbereich:</b>						
	Einnahme	4.505.089,03	0,00	1.205.904,02	3.299.185,01	86.908,61
	Ausgabe	8.345.992,70	0,00	4.640.329,30	3.705.663,40	2.120.075,41
	Zu-/Überschuss	-3.840.903,67	0,00	-3.434.425,28	-406.478,39	-2.033.166,80



Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs- sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
<b>Produkt 61100</b>	<b>Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Umlagen</b>					
61100.40110000H	Grundsteuer A	45.000,00	0,00	37.239,54	7.760,46	38.926,53
61100.40120000H	Grundsteuer B	408.000,00	0,00	401.266,39	6.733,61	402.405,25
61100.40122000H	Grundsteuer B für gemeindeeigene Grundstücke	10.000,00	0,00	9.257,26	742,74	9.257,26
61100.40134000H	Gewerbsteuer (Lockwisch)	15.000,00	0,00	4.258,85	10.741,15	6.218,35
61100.40310000H	Vergnügungssteuer	3.000,00	0,00	2.369,96	630,04	3.090,52
61100.40320000H	Hundsteuer	25.000,00	0,00	24.235,93	764,07	23.949,82
61100.40340000H	Zweitwohnungssteuer	8.000,00	0,00	4.322,50	3.677,50	3.901,75
61100.41320000H	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	219.700,00	0,00	865,16	218.834,84	865,16
61100.47920000H	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	5.000,00	0,00	-141,00	5.141,00	4.451,00
61100.49210000H	Entnahme aus der allgemeinen Kapitalrücklage	371.400,00	0,00	0,00	371.400,00	0,00
61100.54421000S	Allgemeine Umlagen an Landkreise	2.104.500,00	0,00	2.082.889,79	21.610,21	2.082.889,79
61100.57910000S	Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewer	5.500,00	0,00	181,00	5.319,00	181,00
<b>Produkt 61200</b>	<b>sonstige allgemeine Finanzdienstleistungen</b>					
61200.31513000H	Investitionskredite von inländischen Banken / Laufzeit mehr als 5 Jahre	4.204.600,00	0,00	4.204.600,00	0,00	1.742.000,00
61200.31513000S	Investitionskredite von inländischen Banken / Laufzeit mehr als 5 Jahre	111.000,00	0,00	71.390,52	39.609,48	71.390,52
61200.31513100S	Investitionskredite von inländischen Banken / Laufzeit mit 5 Jahren und mehr / Euro-Währung (fester Zins)	164.900,00	0,00	124.745,58	40.154,42	124.745,58
61200.31993000S	Investitionskredite von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (Sonstige) / Laufzeit mehr als 5 Jahre / Euro-Währung	1.900,00	0,00	1.849,62	50,38	1.849,62
61200.47143000H	Zinserträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00
61200.47200000H	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
61200.52543000S	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	300,00	0,00	258,18	41,82	258,18
61200.57510000S	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Kreditinstitute (inländischer Geldmarkt)	1.600,00	0,00	0,00	1.600,00	0,00
61200.57511000S	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Banken (inländis	73.000,00	0,00	12.679,49	60.320,51	12.718,67
61200.57930000S	Kreditbeschaffungskosten	100,00	0,00	0,00	100,00	2,31
<b>Produkt 62600</b>	<b>Beteiligungen, Wertpapiere, Anteile</b>					



Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs- sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
62600.47600000H	Finanzerträge aus Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts und rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	42.000,00	0,00	0,00	42.000,00	42.221,40
<b>Hauptproduktbereich:</b>						
	Einnahme	5.358.800,00	0,00	4.688.274,59	670.525,41	2.277.287,04
	Ausgabe	2.462.800,00	0,00	2.293.994,18	168.805,82	2.294.035,67
	Zu-/Überschuss	2.896.000,00	0,00	2.394.280,41	501.719,59	-16.748,63
<b>Gesamt</b>						
	Einnahme	11.930.874,35	0,00	7.024.764,22	4.906.110,13	3.258.610,68
	Ausgabe	18.132.131,69	0,00	11.227.694,21	6.904.437,48	7.789.109,22
	Zu-/Überschuss	-6.201.257,34	0,00	-4.202.929,99	-1.998.327,35	-4.530.498,54

\*\*\* Ende der Liste \*\*\*