VO/2/0456/2019 **Stadt Schönberg**

Beschlussvorlage
öffentlich

Feststellung des Jahresabschlusses der Stadt Schönberg für das Jahr 2017 und Entlastung des Bürgermeisters

Amt Schönberger Land	*Datum*
Fachbereich II *Bearbeitung:* Anne Rohmann	14.01.2020

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

Sachverhalt
Gemäß § 60 KV M-V hat die Gemeinde 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 2017 gemäß § 3a KPG geprüft und das Ergebnis in seinem Prüfbericht und Prüfungsvermerk zusammengefasst.

Die Prüfung des Jahresabschlusses hat zu keinen Beanstandungen geführt, die so wesentlich sind, dass sie der Feststellung der Stadtvertretung und der Entlastung des Bürgermeisters durch die Stadtvertretung entgegenstehen könnten.

Nach Auflösung der Deckungskreise verbleiben Haushaltsüberschreitungen von insgesamt 307.967,97 €.
Diese gründen mit einem Anteil von 293.524,01 € vordringlich im laufenden Bereich, wobei auf die Abschreibung 38.429,28 € entfallen. Die Gewerbesteuerumlage weist Mehraufwendungen in Höhe von 174.337,46 € auf. Im investiven Bereich liegt eine Überschreitung in Höhe von 14.443,96 € vor. Die Übersichten der HH-Überschreitungen sind als Anlage beigefügt.
Dem gegenüber stehen noch Mittel im laufenden Bereich in Höhe von 821.324,79 € zur Verfügung, hauptsächlich aus nicht verbrauchten Mitteln der Unterhaltung und Bewirtschaftung und aufgrund der anteiligen Umbuchung der Aufwendungen zum Leasingobjekt Schule (Zuführung Mieterdarlehen + Tilgungsanteil Restverbindlichkeit)
Im investiven Bereich stehen der vorgenannten Überschreitung verfügbare Mittel in Höhe von 1.547.359,59 € gegenüber da einige Investitionen nicht bzw. nicht in geplanter Höhe umgesetzt wurden (bspw. Amtsstr. 8, Verkauf v. Bauland, Dorferneuerung Kleinfeld, Straßenbeleuchtung).

Durch Beschluss der Stadtvertretung wird die Notwendigkeit dieser Haushaltsüberschreitungen anerkannt.

Der Rechnungsprüfungsausschuss hat in seiner Sitzung am 03.06.2020 die Entlastung des Bürgermeisters empfohlen.

Beschlussvorschlag
Die Stadtvertretung Schönberg beschließt die Feststellung des geprüften Jahresabschlusses der Stadt Schönberg zum 31. Dezember 2017 i. d. F. vom 23.09.2019.

Der ausgewiesene Jahresüberschuss i. H. v. 1.712.609,72 € wird, unter Berücksichtigung der Vorträge aus Vorjahren, ins Haushaltsfolgejahr übertragen. Der Ergebnisvortrag 2018 beträgt demzufolge 1.694.088,76 €.
Für die Haushaltsüberschreitungen in Höhe von 292.860,36 € wird die Notwendigkeit anerkannt. Die Deckung erfolgt durch noch verfügbare Mittel bzw. Mehreinnahmen in gesamter Höhe.

Die Stadtvertretung beschließt die Entlastung des Bürgermeisters für das Jahr 2017.

Finanzielle Auswirkungen
-

Anlage/n

1	Bestätigungsvermerk, Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses 2017 der Stadt Schönberg einschleiß Anerkennung der Prüfungsergebnisses des RPA Amt zum JA 2017 (öffentlich)
2	Anlagen zum Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses 2017 der Stadt Schönberg Teil I (öffentlich)
3	Anlagen zum Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses 2017 der Stadt Schönberg Teil II (öffentlich)
4	Ergebnisrechn. 11 2017 (öffentlich)
5	Finanzrechn. 11 2017 (öffentlich)
6	Teilrechn. 11 2017 (öffentlich)
7	Bilanz 11 2017 (öffentlich)
8	Anhang 11 2017 (öffentlich)
9	Forderungsübers. 11 2017 (öffentlich)
10	Verbindl.keitenübers. 11 2017 (öffentlich)
11	Übers. HH-ermächtigungen 11 2017 (öffentlich)
12	Muster 5a 11 2017 (öffentlich)
13	Anlagenübers. 11 2017 (öffentlich)

14	Abgangsliste 11 2017 (öffentlich)
15	Zugangsliste 11 2017 (öffentlich)
16	Bewegungsliste 11 2017 (öffentlich)
17	Rechenschaftsbericht zum JA Schönberg 2017 (öffentlich)
18	HH-Überschreitungen 11 2017 (öffentlich)
19	verfügbare Mittel 11 2017 (öffentlich)

Berichte
des Rechnungsprüfungsausschusses
der Stadt Schönberg
über die Prüfung des

Jahresabschlusses 2017

(Endfassung vom 23.09.2019)

der Stadt Schönberg

Inhaltsverzeichnis:

- Bestätigungsvermerk zum Jahresabschluss 2017 der Stadt Schönberg, in der Fassung vom 23.09.2019

- Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses 2017 der Stadt Schönberg, in der Fassung vom 23.09.2019

- Prüfvermerk des RPA der Stadt Schönberg zu der Prüfungstätigkeit zum Jahresabschluss 2017 der Stadt Schönberg durch den RPA des Amtes Schönberger Land

- Anlagen zum Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses 2017 der Stadt Schönberg
    - Fragekatalog mit Feststellungen zum Jahresabschluss 2017 der Stadt Schönberg (Stand 13.08.2019)
    - Plausibilitätsprüfung zum Jahresabschluss 2017 der Stadt Schönberg, (Stand 16.05.2019)
    - Wesentlichkeitsberechnung zum Jahresabschluss 2017 der Stadt Schönberg (Stand 16.05.2019)
    - Einzelprüfungen:
        - zur Haushaltswirtschaft und dem Belegwesen der Stadt Schönberg im Haushaltsjahr 2017
        - zur Auftragsvergabe im HHJ 2017 der Stadt Schönberg, einschließlich der Auftragsvergabestatistik 2017

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 2017 bis zum 31. Dezember 2017 geprüft.

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

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

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

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

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

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

Unsere Prüfung hat zu keinen größeren 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 2017	T€	35.011,0
Die Eigenkapitalquote beträgt zum 31. Dezember 2017	%	61,2
Das wirtschaftliche Eigenkapital (unter Einbeziehung der Sonderposten) beträgt zum Gesamtvermögen zum 31. Dezember 2017	%	89,1
Langfristige Kreditverbindlichkeiten bestehen zum 31. Dezember 2017 in Höhe von	T€	1.671,2
Immobilienleasingverbindlichkeiten bestehen zum 31.12.2017 in Höhe von	T€	1.691,6
gegenüber steht ein Mieterdarlehen –Bestand zum 31.12.2017 in Höhe von	T€	1.850,7
Die Verbindlichkeiten Quote (kurzfristiges und langfristiges Fremdkapital) beträgt zum 31. Dezember 2017	%	10,9

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

Das Jahresergebnis vor Veränderung der Rücklagen 2017 beträgt	T€	1.712,6
Entnahmen aus den Rücklagen erfolgten in Höhe von	T€	0,0
Zweckgebundene Ergebnisrücklagen wurden gebildet in Höhe von	T€	0,0
Das Jahresergebnis 2017 beträgt nach Veränderung der Rücklagen	T€	1.712,6
Das Ergebnis des Haushaltsvorjahres beträgt	T€	- 18,5

Unter Berücksichtigung des negativen Ergebnisvortrages aus den Haushaltsvorjahren ist im Haushaltsjahr 2017 ein Haushaltsausgleich, gemäß § 16 Abs. 2 (1) GemHVO-Doppik in der Ergebnisrechnung gegeben.

Die Finanzrechnung 2017 weist einen Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nr. 26) aus in Höhe von:	T€	2.095,2
aus dem Vorjahr sind gemäß § 16 Abs. 2 (2) GemHVO-Doppik vorzutragen	T€	313,2
die planmäßigen Tilgungen für Investitionskredite betragen in 2017	T€	- 149,6
Es verbleibt ein Saldo in Höhe von	T€	2.258,8

Unter Berücksichtigung des Vortrags aus Haushaltsvorjahren ist im Haushaltsjahr 2017 der Haushaltsausgleich, gemäß § 16 Abs. 2 (2) GemHVO-Doppik in der Finanzrechnung gegeben.

Die Investitionsauszahlungen betragen in 2017	T€	1.533,0
Sie sind im Haushaltsjahr 2017 finanziert durch		
Investitionseinzahlungen	T€	1.119,9
Aufnahme von investiven Krediten	T€	0,0
durch Eigenkapital	T€	413,1
Die Investitionskredite haben unter Berücksichtigung der Tilgung abgenommen um	T€	149,6
Die liquiden Mittel haben insgesamt zugenommen um	T€	1.544,3

Die Stadtvertretung Schönberg hat mit Datum vom 11.05.2017 ein Haushaltssicherungskonzept erstellt, dieses wurde am 22.06.2017 beschlossen und am 25.07.2017 der unteren Rechtsaufsichtsbehörde des LK NWM im Zusammenhang mit dem Haushaltsplan 2017 vorgelegt.

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, den 03.06.2020

M. Backer

Frau Manuela Backer
Vorsitzende des Rechnungsprüfungsausschusses
der Stadt Schönberg

Bericht

des Rechnungsprüfungsausschusses der Stadt Schönberg

über die Prüfung des Jahresabschlusses

der Stadt Schönberg

zum 31.12.2017

(in der Fassung vom 23.09.2019)

Inhaltsverzeichnis **Seite**

Abkürzungsverzeichnis IV
A. Auftrag und Auftragsdurchführung 1
B. Grundsätzliche Feststellungen zur Lage der Gemeinde 4
C rechtliche Verhältnisse, steuerliche Verhältnisse 5
D. Verwaltungsaufbau,Organisation der Verwaltung, Personalstruktur 9
E. aktuelle wirtschaftliche Grundlagen 9
F. Vorjahresabschluss 2016 14
G. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung 15
H. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung 16
I. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung 16
1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen 16
2. Eröffnungsbilanz zum 01.01.2012 17
3. Jahresabschluss 2017 18
II. Gesamtaussage des Jahresabschlusses 18
1. Wesentliche Bewertungsgrundlagen und deren Änderung 18
2. Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses 18

K. Bilanz, Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, Anhang 19
I. Prüfungsdurchführung 19
II. Zusammengefasste Feststellungen je Hauptposten der Bilanz sowie der Ergebnis- und Finanzrechnung 19
Aktivseite 20
1. Anlagevermögen 20
2. Umlaufvermögen 20
3. aktive Rechnungsabgrenzung 20
Passivseite 21
4. Eigenkapital 21
5. Sonderposten 21
6. Rückstellungen 21
7. Verbindlichkeiten 21
8. Rechnungsabgrenzungsposten 22

Ergebnisrechnung / Finanzrechnung
9. Zusammengefasste Feststellungen je Hauptposten der verkürzten Ergebnisrechnung 22
10. Zusammengefasste Feststellungen je Hauptposten der verkürzten Finanzrechnung 23
11. Anhang und Anlagen 23
12. Rechenschaftsbericht 24

L. Aussagen zu den wirtschaftlichen Verhältnissen der Gemeinde 24
I. Vermögens- und Finanzlage 24
II. Ertragslage 27

M. Ordnungsmäßigkeit der Verwaltungsführung in Anlahnung an § 53 Haushaltsgrundsätzegestz 28
I. Erledigung und Behandlung von Prüfungsfeststellungen der Haushaltsvorjahre 28
II. Eigenen Prüfungsfeststellungen im Rahmen der Jahresabschlussprüfung 29
III. Eigene Prüfungsfeststellungen im Rahmen der örtlichen Prüfung, außerhalb der eigentlichen Jahresabschlussprüfung 30
IV. Fremde Prüfungsfeststellungen 31
V. Zum Abschluss der Prüfung bestehende, nicht korrigierte Prüfungsfeststellungen 31

N. Fazit 31

O. Wiedergabe des Bestätigungsvermerkes und Schlussbemerkung 33
Bestätigungsvermerk 33
Schlussbemerkung 35

Anlagen

Abschließender Prüfvermerk des Rechnungsprüfungsausschusses der Stadt Schönberg zu der Prüfungstätigkeit des Rechnungsprüfungsausschusses des Amtes Schönberger Land zum Jahresabschluss 2017 der Stadt Schönberg

unter der Berücksichtigung der nachfolgenden Prüfungsunterlagen

1. Fragekatalog mit Prüfungsfeststellungen zum Jahresabschuss 2017, Stand 13.08.2019
2. Plausibilitäts- und Vorprüfungen zum Jahresabschluss 2017, Stand 16.05.2018
3. Tabelle zur Feststellung der Wesentlichkeitsgrenzen und Nichtaufgriffsgrenzen
4. Einzelprüfungen
   - zur Haushaltswirtschaft und dem Belegwesen im Haushaltsjahr 2017 vom 30.04.2019 bis 21.05.2019 und am 21.01.2020
   - zur Auftragsvergabe vom 11.12.2018 bis zum 12.03.2019, einschließlich der Auftragsstatistik 2017

Abkürzungsverzeichnis

Abs.	Absatz
AN	Arbeitnehmer
AV	Anlagevermögen
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
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
T€	Tausend Euro
Tz.	Textziffer
u. a.	unter anderem
vgl.	vergleiche
z. B.	zum Beispiel
ZMV	Kommunale Zusatzversorgungskasse Mecklenburg-Vorpommern
ZWAB	Zweckverband Wasser und Abwasser
zzgl.	zuzüglich

A. Auftrag und Auftragsdurchführung

Gemäß § 1 Abs. 4 Kommunalprüfungsgesetz (KPG) obliegt die örtliche Prüfung dem Rechnungs-prüfungsausschuss der Gemeinde. Die Stadtvertretung Schönberg hatte mit Beschluss vom 05.03.2015 beschlossen, gemäß § 36 Abs. 2 S. 6 KV M-V i. V. m. § 1 Abs. 2 KPG M-V die Aufgabe der örtlichen Rechnungsprüfung auf den Rechnungsprüfungsausschuss des Amtes Schönberger Land zu übertragen.

Im § 13 Abs. 5 der Hauptsatzung der Stadt Schönberg vom 16.01.2015, in Verbindung mit der 1.Satzung zur Änderung der Hauptsatzung der Stadt Schönberg vom 24.04.2015 und der 2. Satzung zur Änderung der Hauptsatzung der Stadt Schönberg vom 3. Mai 2016 ist die Übertragung der Aufgabe des Rechnungsprüfungsausschusses an den Rechnungsprüfungsausschuss des Amtes festgeschrieben.

Die Stadtvertretung Schönberg hat am 29.10.2019 die Aufhebung des Beschlusses zur Übertragung der örtlichen Rechnungsprüfung an das Amt Schönberger Land beschlossen. Die Übertragung der Aufgabe endet mit in Kraft treten der neu beschlossenen Hauptsatzung der Stadt Schönberg (Beschluss der Stadtvertretung vom 29.10.2019).

Die Hauptsatzung der Stadt Schönberg vom 02.01.2020 wurde am 31.01.2020 im Amtsblatt des Amtes Schönberger Land bekanntgegeben. Sie tritt mit Wirkung vom 01.02.2020 in Kraft. Die Übertagung der örtlichen Rechnungsprüfung auf den RPA des Amtes Schönberger Land endet somit am 31.01.2020.

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 2017 bis zum 31. Dezember 2017 abschließend geprüft.

Die Prüfung erfolgte insbesondere auf der Grundlage der nachfolgenden Rechtsvorschriften

- Gesetz zur Einführung der Doppik im kommunalen Haushalts- und Rechnungswesen (Kommunal-Doppik-Einführungsgesetz - KomDoppikEG M-V) vom 14. Dezember 2007,
- Kommunalverfassung für das Land Mecklenburg-Vorpommern (KV M-V) vom 13. Juli 2011, in der gültigen Fassung (letzte Änderung vom 23.07.2019),
- Durchführungsverordnung zur Kommunalverfassung (KV-DVO) vom 09. Mai 2012, einschließlich der Änderungen
- Kommunalprüfungsgesetz (KPG) in der jeweils gültigen Fassung,
- Gemeindehaushaltsverordnung - Doppik (GemHVO - Doppik) vom 25. Februar 2008 einschließlich der Änderungen (letzte Änderung vom 23.07.2019),
- Gemeindekassenverordnung - Doppik (GemKVO - Doppik) vom 25. Februar 2008 einschließlich der Änderungen (letzte Änderung vom 19. Mai 2016),
- Verwaltungsvorschriften zur Gemeindehaushaltsverordnung - Doppik und Gemeindekassen-verordnung - Doppik vom 08. Dezember 2008 mit Änderungen vom 13. Dezember 2011 und der 2. Änderung vom 05.03.2013 und den entsprechenden Anlagen zur Verwaltungsvorschrift- diese Verwaltungsvorschrift wurde 2019 neu gefasst,
- Verordnung zur Änderung der Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik und der Gemeindekassenverordnung-Doppik vom 19. Mai 2016, einschließlich der dazugehörigen Verwaltungsvorschrift (GemHVO-GemKVO-DoppVV M-V) vom 20. Mai 2016,
- 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 für das Auftrags- und Vergabewesen des Amtes Schönberger Land vom 04.01.2005; Neu Dienstanweisung über die Durchführung von Vergabeverfahren für Bau-, Liefer- und Dienstleistungen durch das Amt Schönberger Land vom 22.03.2018;
- sowie der uns durch das Amt bereitgestellten Unterlagen und erteilten Auskünfte.

1. Die Prüfung vom Rechnungsprüfungsausschusses der Stadt Schönberg wurde gemäß den Erfordernissen des in § 3 Abs. 1 KPG M-V benannten Schwerpunkten, unter der Berücksichtigung und Anerkennung der Ergebnisse aus den Prüfungen durch den Rechnungsprüfungsausschuss des Amtes Schönberger Land, durchgeführt und umfasste für die Jahresabschlussprüfung 2017 folgende Punkte:

   - Prüfung des Jahresabschlusses 2017 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,

2. Ein Teil der aufgezählten v. g. Punkte wurden bereits durch den Rechnungsprüfungsausschuss des Amtes Schönberger Land der vorangegangen Wahlperiode 05.2014 bis 05.2019 durchgeführt. Die weiteren Vor- und Hauptprüfungen zum Jahresabschluss 2017 wurden im Januar 2020 ebenfalls vom Rechnungsprüfungsausschuss des Amtes Schönberger Land geleistet und abgeschlossen.

   Auf Grund dieses Sachverhaltes hat sich der Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Schönberg eingehend mit den Inhalten der bereits durchgeführten Prüfungen beschäftigt und die Ergebnisse detailliert beraten und bewertet.

   In unserer Sitzung am 03.06.2020 erörterten die Mitglieder des Rechnungsprüfungsausschusses der Stadt Schönberg die durch den RPA des Amtes erarbeiteten Prüfungsunterlagen zum Haushaltsjahr 2017 und zum Jahresabschluss 2017 der Stadt Schönberg. Der Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Schönberg hat sich davon überzeugt, dass die Qualität der Arbeit des RPA des Amtes den Zwecken der Prüfung des Jahresabschlusses erfüllt.

   Die Mitglieder, des Rechnungsprüfungsausschusses der Stadt Schönberg schließen sich den vom Rechnungsprüfungsausschuss des Amtes Schönberger Land getroffenen Feststellungen an und verzichtet auf weitere Einzelprüfungen im Rahmen des § 3 Abs. 1 des Kommunalprüfungsgesetzes (KPG M-V).

Die Jahresabschlussprüfung wurde unter der Berücksichtigung der bereits vorgenommenen und durch uns, den Mitgliedern des RPA der Stadt Schönberg, anerkannten Abschlussprüfungen des RPA des Amtes abschließend unter dem Vorsitz von

Frau Manuela Backer, Ausschussvorsitzende des Rechnungsprüfungsausschusses der Stadt Schönberg unter der Mitwirkung von

Herrn Ronny Freitag, 1. stellvertretender Ausschussvorsitzender
Herrn Sebastian Busse, 2. stellvertretende Ausschussvorsitzende,

am 03.06.2020 stichprobenartig durchgeführt.

3. Die sonstige Teil-Prüfung zur Auftragsvergabe 2017 sowie zur Haushaltswirtschaft und dem Belegwesen des Haushaltsjahres 2017 wurden durch den RPA des Amtes Schönberger Land unter dem Vorsitz von Herrn Peter Tengler, Ausschussvorsitzender des RPA des Amtes Schönberger Land in der Zeit vom 11.12.2018 bis zum 21.05.2019 stichprobenartig vorgenommen.

   Die Prüfungsergebnisse aus den v. g. Einzelprüfungen wurden durch uns am 03.06.2020 beurteilt sowie ausgewertet und als ausreichend eingeschätzt. Die durch die im vorab durchgeführten Einzelprüfungen erlangten Erkenntnisse sind in diesen Bericht zur Jahresabschlussprüfung 2017 berücksichtigt.

   Weitere Einzelprüfungen wurde für das Haushaltsjahr 2017 durch den RPA des Amtes am 21.01.2020 noch im Rahmen der Weiterführung der stichprobenartigen Belegprüfung vorgenommen. Ferner wurde an diesem Tage auch die Vor- und Hauptprüfung zum Jahresabschluss 2017 der Stadt Schönberg bereits ausgeführt. Auch diese Prüfungsergebnisse wurden durch uns am 03.06.2020 beurteilt und gewertet und sind im nachfolgenden Bericht zur Jahresabschlussprüfung 2017 berücksichtigt.

   Die durchgeführten Prüfungen des RPA des Amtes Schönberger Land für das Haushaltsjahr 2017 einschließlich des Jahresabschlusses zum 31.12.2017 der Stadt Schönberg wurden durch uns gewertet und als ausreichend und angemessen für eine Beurteilung des Jahresabschlusses 2017 angesehen. Die nachfolgenden Ausführungen in diesem Prüfbericht beziehen sich im Wesentlichen auf die Erkenntnisse aus den vorangegangenen Prüfungen durch den Rechnungsprüfungsausschuss des Amtes Schönberger Land.

   Die im nachfolgenden Bericht auf „uns“ dargestellten Schilderungen beziehen sich auch auf die Prüfungstätigkeit des RPA des Amtes Schönberger Land, welche durch uns, dem RPA der Stadt Schönberg, als ausreichend und angemessen anerkannt wurden.

4. Unsere Aufgabe war es, den Jahresabschluss 2017 der Stadt Schönberg dahingehend zu prüfen, ob die maßgeblichen kommunal-rechtlichen Vorschriften sowie die sie ergänzende Dienstanweisung des Amtes Schönberger Land im Wesentlichen eingehalten worden sind.
5. Der Umfang unserer Prüfungshandlungen berücksichtigt dabei den Kenntnis- und Wissensstand der Mitglieder des Rechnungsprüfungsausschusses
6. In unsere Prüfungsdurchführung haben wir die Empfehlungen des Gemeinschaftsprojektes zur Durchführung von Prüfungen des Jahresabschlusses (Praxishilfe Jahresabschlussprüfung) berücksichtigt und unseren Prüfungshandlungen postenbezogene Fragestellungen zu Grunde gelegt. Der Fragenkatalog und der Nachweis der Prüfungsfeststellungen sind dem Bericht als Anlage beigefügt sowie die durch uns geprüften Jahresabschlussbestandteile 2017 und Anlagen.
7. Über das Ergebnis unserer Prüfungsfeststellungen erstatten wir gegenüber der Stadtvertretung Schönberg nachfolgenden Bericht. Bei der Erstellung des vorliegenden Berichtes haben wir die Vorschriften des KomDoppikEG M-V i. V. mit den §§ 30 ff. und §§ 47 ff. GemHVO-Doppik sowie

die Festlegungen der Dienstanweisung und der Inventurrichtlinie des Amtes Schönberger Land beachtet.

8. Für sachdienliche Auskünfte stand Frau Heike Westphal, Stabsstelle im Amt Schönberger Land zur Unterstützung der örtlichen Rechnungsprüfung, den Ausschussmitgliedern zur Verfügung.
9. Die Unterlagen zum Jahresabschluss 2017 wurden dem Rechnungsprüfungsausschuss gemäß des § 42 GemHVO-Doppik vollständig von der Amtsverwaltung des Amtes Schönberger Land, Fachbereich Finanzverwaltung/Kämmerei, übergeben. Eine Mitwirkung bei der Erstellung der v. g. Unterlagen zum Jahresabschluss erfolgte über die Prüfungsmitglieder nicht.
10. Der Prüfbericht ist nur im Zusammenhang mit dem geprüften Jahresabschluss 2017 zu verwenden. Der Prüfbericht dient der Berichterstattung an die Stadtvertretung und als Grundlage für den Entlastungsbeschluss.

B. Grundsätzliche Feststellungen zur Lage der Stadt Schönberg

11. Die Verwaltungsführung hat im Rechenschaftsbericht die wirtschaftliche Lage der Stadt unter der Heranziehung von den verschiedensten Kennzahlen beurteilt. Die Ertragslage der Stadt Schönberg ist zu 12,8 % aus Zuweisungen und 17,1 % aus der Einkommens- und Umsatzsteuerbeteiligung gekennzeichnet. Hieran ist zu erkennen, dass die Stadt Schönberg nur teilweise von den Landeszuweisungen und sonstigen Landestransferleistungen abhängig ist. Der überwiegende Teil des Ertragsaufkommens der Stadt Schönberg im Haushaltsjahr 2017 wird aus den Realsteuern (Grundsteuer A/B und Gewerbesteuer = 3.985,9 T€) mit 50,3 % erzielt.
12. Die Gesamterträge im Haushaltsjahr 2017, ohne Berücksichtigung der Auflösung der Sonderposten (T€ 7.924,1-312,8= 7.611,3), sind ausreichend um die laufenden Aufwendungen, ohne Berücksichtigung der Abschreibung auf das Anlagevermögen (T€ 6.063,1-940,5= 5.122,6) zu decken. Im Haushaltsjahr 2017 können durch das sehr gute Ertragsergebnis nicht nur alle laufenden Aufwendungen gedeckt, sondern auch der noch ausgewiesene negative Ergebnisvortrag in Höhe von -18.520,96 € ausgeglichen werden.
13. Im Haushaltsjahr 2017 entsteht ein Jahresüberschuss von 1.712.6 T€. Eine Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage ist im Haushaltsjahr 2017 nicht erforderlich. Der zweckgebundenen Kapitalrücklage wird im Haushaltsjahr 2017 insgesamt 259.474,26 € zugeführt. Der Betrag setzt sich aus der investive Schlüsselzuweisung (SZW) 2017 von 77,2 T€ (8,7% der Gesamt-SZW) und die investiven übergemeindlichen Aufgaben von 182,3T€ zusammen. Der Bestand der zweckgebundenen Kapitalrücklage beläuft sich zum 31.12.2017 somit auf 567,1 T€. Die Ertragslage der Stadt Schönberg ist auf Grund des günstigen Verlaufs der letzten Haushaltsjahre als positiv zu bezeichnen. Berücksichtigt werden muss aber, dass diese positive Tendenz in den Folgejahren zu höheren Umlageberechnung führen wird.
14. Aus den Vorjahren 2012 bis 2014 wurden größere Jahresfehlbeträge in die Bilanz als Ergebnisvortrag eingetragen. Diese Jahresfehlbeträge konnten bereits mit dem Jahresabschluss 2015 fast vollständig gedeckt werden. Der Jahresabschluss in der Ergebnisrechnung 2016 konnte nur unter Berücksichtigung der Entnahme aus der Kapitalrücklage, gemäß § 18 Abs.2 GemHVO-Doppik ausgeglichen werden. Der Ergebnisvortrag zum 01.01.2017 musste somit weiterhin in Höhe von – 18.520,96 € dargestellt werden. Erst mit dem sehr gutem Jahresergebnis 2017 wird der negative Ergebnisvortrag vollständig aufgelöst und zum Folgejahr ein positiver Bestand vorgetragen. Der Ergebnisvortrag beläuft sich nach der Verrechnung mit dem Vorjahr auf + 1.694.088,76 €.
15. Die hohen eigenen Steuereinnahmen führen in zwei Jahren gemäß Finanzausgleichsgesetzt zu Steigerungen bei den Aufwendungen / Auszahlungen im Bereich der Umlagen (Kreis- und Amtsumlage). Eine Rückstellung für künftige Belastungen nach dem FAG wurde nach der dargelegten Berechnung nicht vorgenommen. Die Bildung einer zweckgebundenen Ergebnisrücklage ist erst ab einer durchschnittlichen Erhöhung der Einnahmen der letzten drei Jahre von 30 % notwendig.

16. Auch die Finanzlage der Stadt Schönberg stellt sich in den letzten Jahren positiv dar. Liquide Mittel sind in den letzten Jahren stetig gestiegen und beliefen sich zum 01.01.2017 auf 716.902,16 € €. Auch im Haushaltsjahr 2017 hält diese positive Tendenz weiter an. Ursächlich für das Ansteigen der liquiden Mittel sind vor allem die hohen Gewerbesteuereinzahlungen von 3.557,5 T€. Der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen im Haushaltsjahr 2017 und unter der Berücksichtigung der Vorjahre reichte aus um die planmäßige Tilgung von 149.555,96 € zu decken. Die Finanzrechnung der Stadt Schönberg ist gemäß § 16 Abs. 2 GemHVO-Doppik ausgeglichen. Die Inanspruchnahme eines Kredites zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand des Amtes war zu keiner Zeit des Jahres erforderlich.

17. Die Eigenkapitalquote der Stadt Schönberg ist mit 61,19 % (Vorjahr: 61,06%) bzw. die wirtschaftliche Eigenkapitalquote mit 89,14 % (Vorjahr: 88,46%) als hoch anzusehen, berücksichtigt werden muss aber, dass sie zum größtenteils aus dem Anlagevermögen hervorgeht.

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

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

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

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

19. Insgesamt können die wirtschaftlichen Verhältnisse der Stadt Schönberg als entspannt mit positiver Tendenz angesehen werden.

C. rechtliche Verhältnisse, steuerliche Verhältnisse

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

Im Rahmen der Selbstverwaltung wurden von Seiten der Stadtvertretung Schönberg folgende Satzungen und Verordnungen erlassen, welche im Haushaltsjahr 2017 gültig waren:

- Hauptsatzung der Stadt Schönberg vom 16.01.2015 (Beschluss der Stadtvertretung vom 11.12.2014), Bekanntmachung im Amtsblatt 01/2015; 1. Änderung der Hauptsatzung der Stadt Schönberg vom 24.04.2015 (Beschluss der Stadtvertretung vom 05.03.2015), Bekanntmachung im Amtsblatt 05/2015; 2. Änderung der Hauptsatzung der Stadt Schönberg vom 3 Mai 2016 (Beschluss der Stadtvertretung vom 17.03.2016), Bekanntmachung im Amtsblatt 05/2016, am 27.05.2016
- Geschäftsordnung vom 23.10.2012, Beschluss der Stadtvertretung vom 18.10.2012:
- Satzung über die Sondernutzung an öffentlichen Straßen in der Stadt Schönberg vom 01.07.1996 (Beschluss Stadtvertretung 13.06.1996), Bekanntmachung OZ am 13.02.1997/ LN am 18.02.1997;
- Satzung über die Erhebung des Erschließungsbeitrages in der Stadt Schönberg / Meckl. vom 24.09.1993 (Beschluss Stadtverordnetenversammlung vom 23.09.1993), Bekanntmachung 28.06.1995 OZ / 24.06.1995 LN;
- Satzung der Stadt Schönberg über die Erhebung einer Hundesteuer vom 15.03.1996 (Beschluss der Stadtvertretung vom 14.03.1996), Bekanntmachung am 30.04.1996 OZ / 1./2.05.1996 LN; 1. Satzung zur Änderung der Satzung der Stadt Schönberg über die Erhebung einer Hundesteuer vom 19.Oktober 2015, Beschluss der Stadtvertretung vom 22.09.2015, Bekanntmachung im Amtsblatt Nr. 10/2015 vom 30.10.2015;
- Satzung der Stadt Schönberg nach § 142 Abs. 1 und 3 BauGB über die förmliche Festlegung des Sanierungsgebietes „Ortskern“ vom 23.11.1995 (Beschluss der Stadtvertretung vom 23.11.1995), Bekanntmachung der Satzung und der Erteilung der Genehmigung in der OZ am 06.07.1996 / LN am 06.07.1996)
- Satzung über die Festsetzung des Betrages zur Ablösung der Stellplatzverpflichtungen in der Stadt Schönberg (Stellplatz-Ablösesatzung) Beschluss der Stadtvertretung vom 24.10.1996, Bekanntmachung OZ am 24.12.1996 / LN am 31.12.1196
- Satzung der Stadt Schönberg über die Ausübung des Vorkaufsrechtes gemäß § 25 BauGB vom 25.10.1996, (Beschluss der Stadtvertretung vom 24.10.1996), Bekanntmachung OZ am 25.02.1997 / LN am 26.02.1997
- Satzung der Stadt Schönberg über die Erhaltung baulicher Anlagen gemäß § 172 BauGB vom 25.10.1996, (Beschluss der Stadtvertretung vom 24.10.1996), Bekanntmachung OZ am 25.02.1997 / LN am 26.02.1997
- Gestaltungssatzung der Stadt Schönberg für die Ortsteilen Klein Bünsdorf, Groß Bünsdorf, Retelsdorf, Kleinfeld, Sabow, Malzow und Rupensdorf vom 03.12.1997 (Beschluss der Stadtvertretung 19.06.1997/02.12.1997-Genehmigung des Ministeriums für Bau, Landesentwicklung und Umwelt des Landes M-V vom 26.09.1997/ 23.01.1998 – Bekanntmachung OZ am 24.02.1998 / LN am 06.03.1998
- Satzung der Stadt Schönberg über das Anbringen von Hausnummern und Hinweisschildern vom 28.07.1998, (Beschluss der Stadtvertretung vom 04.06.1998, Bekanntmachung OZ am 31.07.1998/ LN am 30.07.1998
- Straßenreinigungssatzung der Stadt Schönberg vom 13.08.1999, (Beschluss der Stadtvertretung vom 03.06.1999), Bekanntmachung OZ am 19.08.1999 / LN am 20.08.1999
- Satzung zum Schutze des Baumbestandes der Stadt Schönberg vom 18.08.2003, (Beschluss der Stadtvertretung vom 17.07.2003; Bekanntmachung im „Uns Amtsblatt“ Nr.:09/2003 vom 26.09.2003 – Aufhebungssatzung vom 16.12.2016

- Benutzung- und Entgeltordnung für die außerschulische Nutzung von Schulräumen der Stadt Schönberg vom 30.11.1995 (Beschluss der Stadtvertretung vom 23.11.1995) Bekanntmachung OZ am 22.12.1995 / LN am 23.12.1995:
- Benutzungs- und Entgeltordnung für die Benutzung der Palmberg-Halle der Stadt Schönberg in der Rudolf-Hartmann-Straße 2a vom 20.02.2014, (Beschluss der Stadtvertretung vom 20.02.2004, Bekanntmachung im Amtsblatt des Amtes Schönberger Land 04/2014,
- einschließlich der Anlage zu § 6 Abs. 1 zur Benutzungs- und Entgeltordnung für die Benutzung der Palmberg-Halle der Stadt Schönberg in der Rudolf-Hartmann-Straße 2a, gemäß Beschluss der Stadtvertretung vom 29.09.2016, gültig ab 29.09.2016, veröffentlicht als Bürgerinformation im Amtsblatt Nr. 12/2016 und gemäß Beschluss der Stadtvertretung vom 17.10.2017, gültig ab 01.11.2017, veröffentlicht als Bürgerinformation im Amtsblatt Nr. 12/2017
- Hausordnung der Palmberg-Halle Schönberg vom 19.04.2012 – Beschluss des Ausschusses für Schule und Sport, Jugend, Senioren und Soziales für Jugend vom 22.03.2012
- Satzung der Stadt Schönberg über die Erhebung von Kostenbeiträgen bei der Beschaffung von Unterrichts- und Lernmitteln an den Schulen der Stadt Schönberg vom 11.12.2007 (Beschluss der Stadtvertretung vom 29.11.2007), Bekanntmachung Amtsblatt 12/2007;
- Satzung der Stadt Schönberg über die Erhebung von Beiträgen für den Ausbau von Straßen, Wegen und Plätzen vom 19.06.2006 (Beschluss der Stadtvertretung vom 08.02.2007 und 24.05.2007), Bekanntmachung im Amtsblatt Nr.: 06/2007 vom 29.06.2007 einschließlich 1. Satzung zur Änderung der Satzung der Stadt Schönberg über die Erhebung von Beiträgen für den Ausbau von Straßen, Wegen und Plätzen vom 12.01.2012 (Beschluss der Stadtvertretung vom 06.12.2011) Bekanntmachung im Amtsblatt 01/2012 einschließlich 2. Satzung zur Änderung der Satzung der Stadt Schönberg über die Erhebung von Beiträgen für den Ausbau von Straßen, Wegen und Plätzen vom 21.08.2012 (Beschluss der Stadtvertretung vom 26.07.2012) Bekanntmachung im Amtsblatt 08/2012
- Benutzungs- und Entgeltordnung für die Benutzung der Turn- und Mehrzweckhalle der Stadt Schönberg in der Dassower Straße 10 vom 29.07.2008, (Beschluss der Stadtvertretung vom 10.07.2008) Bekanntmachung im Amtsblatt Nr. 11/2008;
- Satzung über die Erhebung von Gebühren für Dienstleistungen der freiwilligen Feuerwehren der Stadt Schönberg vom 18.12.2008 (Beschluss der Stadtvertretung 27.11.2008), Bekanntmachung Amtsblatt 01/2009; einschließlich 1. Änderung zur Satzung über die Erhebung von Gebühren für Dienstleistungen der Freiwilligen Feuerwehren der Stadt Schönberg vom 12.01.2012 (Beschluss der Stadtvertretung 06.12.2011), Bekanntmachung Amtsblatt 01/2012;
- Satzung über die Stundung, Niederschlagung und Erlass von Ansprüchen vom 12.00.2010 (Beschluss der Stadtvertretung 17.12.2009) Bekanntmachung im Amtsblatt 01/2010;
- Satzung der Stadt Schönberg über die Abwälzung der Abwasserabgabe für Kleineinleiter vom 18.02.2010, Beschluss der Stadtvertretung vom 04.02.2010/18.02.2010, Bekanntmachung im Amtsblatt Nr.: 02/2010
- Satzung der Stadt Schönberg über die Erhebung einer Vergnügungssteuer für das Halten von Spiel- und Geschicklichkeitsgeräten vom 19.11.2010 (Beschluss der Stadtvertretung vom 04.11.2010), Bekanntmachung Amtsblatt 11/2010;

- Satzung der Stadt Schönberg über die Erhebung von Gebühren zur Deckung der Verbandbeiträge des Wasser- und Bodenverbandes Stepenitz - Maurine vom 19.11.2010 (Beschluss der Stadtvertretung vom 04.11.2010) Bekanntmachung Amtsblatt 11/2010; 1. Änderung der Satzung der Stadt Schönberg über die Erhebung von Gebühren zur Deckung der Verbandbeiträge des Wasser- und Bodenverbandes Stepenitz - Maurine vom 25.02.2014 (Beschluss der Stadtvertretung vom 20.02.2014) Bekanntmachung Amtsblatt 03/2014, 2. Änderung der Satzung der Stadt Schönberg über die Erhebung von Gebühren zur Deckung der Verbandbeiträge des Wasser- und Bodenverbandes Stepenitz - Maurine vom 12.06.2016 (Beschluss der Stadtvertretung vom 30.06.2016) Bekanntmachung Amtsblatt 07/2016, 3. Änderung der Satzung der Stadt Schönberg über die Erhebung von Gebühren zur Deckung der Verbandbeiträge des Wasser- und Bodenverbandes Stepenitz - Maurine vom 25.02.2014 (Beschluss der Stadtvertretung vom 30.06.2016) Bekanntmachung Amtsblatt 07/2016, 4. Änderung der Satzung der Stadt Schönberg über die Erhebung von Gebühren zur Deckung der Verbandbeiträge des Wasser- und Bodenverbandes Stepenitz - Maurine vom 02.08.2016 (Beschluss der Stadtvertretung vom 28.07.2016) Bekanntmachung Amtsblatt 08/2016;
- Satzung der Stadt Schönberg über die Erhebung von Gebühren zur Deckung der Verbandbeiträge des Wasser- und Bodenverbandes Stepenitz - Maurine vom 04. Dezember 2018 – in Kraft getreten am 01.01.2019
- Wochenmarktsatzung und Veranstaltungsordnung der Stadt Schönberg vom 27.09.2011 Beschluss der Stadtvertretung vom 15.09.2011, Bekanntmachung im Amtsblatt Nr.:10/2011
- Satzung der Stadt Schönberg zur Verfahrensweise über die Werbung für politische Zwecke auf öffentlichen Straßen während der Wahlkampfzeit (Wahlwerbungssatzung) vom 14. Juni 2016, Beschluss der Stadtvertretung vom 12.05.2016, Bekanntmachung im Amtsblatt Nr. 06/2016 am 24.06.2016;

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

Zwischenzeitlich wurde eine neue Hauptsatzung der Stadt Schönberg vom 02.01.2020 erlassen. Die Bekanntmachung erfolgte im Amtsblatt Nr. 01/2020 am 31.01.2020 und ist ab dem 01.02.2020 rechtskräftig.

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 2018 vor. Die Quartalsabrechnungen zu den Steuererklärungen für das Haushaltsjahr 2019 sind über die Steuerberatungsgesellschaft Freund & Partner GmbH fertiggestellt.

Die Steuererklärungen für das Wirtschaftsjahr 2017 wurden gegenüber dem Finanzamt am 06.12.2018 erklärt. Die entsprechenden Steuerbescheide sind am 18.02.2019 vom Finanzamt Wismar für das Abrechnungsjahr 2017 unter dem Vorbehalt der Nachprüfung ergangen, die entsprechenden Steuerbescheide liegen vor.

Aufstellung der ergangenen Steuerbescheide (2017) mit folgenden Ergebnissen:

Bescheid		in Euro
zum 31.12.2017 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 31.12.2017	Gewerbeverlust 2017 vortragsfähiger Gewerbeverlust	174.992 (Vorjahr: 93.220) 1.728.742 (Vorjahr:1.553.750)
für 2017 über Körperschaftssteuer und Solidaritätszuschlag	Festgesetzt Steuerbilanzverlust	0 -174.992
Über die gesonderte Feststellung des verbleibenden Verlustvortrages zur Körperschaftssteuer zum 31.12.2017	Verlustvortrag zum 31.12.2016 Verlust 2017 Verbleibender Verlustvortrag zum 31.12.2017	1.553.750 174.992 1.728.742
Umsatzsteuer 2017	Vorsteuerbeträge 2017 (4242.5699 für I. + II. 2017) abzüglich Erstattungen 2017 (4240.4629 f. III. + IV. 2017 in 2017+2018) Abschlusszahlung (im HHJ 2018- 4240.5699) GESAMT:	2.737,13 - 3.450,19 918,72 205,66

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

D. Verwaltungsaufbau, Organisation der Verwaltung, Personalstruktur

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

Gemäß Landes- und Kommunalwahlgesetzt Mecklenburg-Vorpommern (LKWG M-V) kann die Stadtvertretung Schönberg auf Grund ihrer Einwohnerzahl höchstens aus 15 Mitgliedern einschließlich des Bürgermeisters bestehen. Im Haushaltsjahr 2017 setzt sich die Stadtvertretung aus 14 Stadtvertretern zusammen. Im Haushaltsjahr 2017 fanden insgesamt 5 Sitzungen der Stadtvertretung Schönberg statt. Des Weiteren fanden im Haushaltsjahr 2017 =17 Ausschusssitzungen statt.

Die Personalstruktur der Stadt Schönberg bezogen auf den Stellenplan 2017 weist 7 Planstellen, davon 1 in Teilzeit aus. Die tatsächliche Besetzung zum 30.06.2017 lag bei 7 Stellen, davon in Teilzeit 1 Beschäftigter und 1 geringfügig Beschäftigter. (Vollzeitäquivalente beträgt: 5,5).

E. aktuelle wirtschaftliche Grundlagen

22. Wichtige Grundzahlen für die Erarbeitung von Kennzahlen

Einwohnerentwicklung (gem. Angaben im FAG MV)

Datum	Einwohnerzahl	Abweichung zum Vorjahr
31.12.2010	4.398	
31.12.2011	4.288	- 110
Ergebnis Zensus 2011	4.352	+ 64
31.12.2012	4.317	- 35
31.12.2013	4.306	- 11

31.12.2014	4.339	+ 33
31.12.2015	4.347	+ 8
31.12.2016	4.398	+ 51
31.12.2017	4.409	+ 11

Die Einwohnerzahl differiert zwischen den Angaben im FAG MV (s. vorstehende Aufstellung) und den im Rechenschaftsbericht (4.370) ausgewiesenen Zahlen.

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	Vermögens-bestand
	in m²	in m ²	in m²	in ha	in T€
01.01.2012				265,0733	6.127.3
31.12.2012	0	12.197	- 12.197	263,8536	6.095,2
31.12.2013	2.529	1.032	- 1.497	263,7039	6.068,5
31.12.2014	2.628	2.278	+350	263,7389	6.091,7
31.12.2015	0	5.062	-5.062	263.2327	6.057,6
31.12.2016	29.996	2.250	+ 27.746	266.0073	6.394,1
31.12.2017	1.039	9.401	- 8.362	266.8435	6.251,0

23. Wichtige Kennzahlen - Pro-Kopf-Verschuldung

Es bestanden zum 01.01.2016 = **3 Investitionskredite** mit einer Gesamtverschuldung von 1.820.718,10 Euro; das entspricht einer pro Kopf Verschuldung von (EW 4.398 – 31.12.2016) 413,99 Euro/Einwohner. **Zum 31.12.2017** sank die Verschuldung um 149.555,96 € auf nunmehr **1.671.162,14 €;** das entspricht einer pro Kopf Verschuldung von (EW 4.409 – 31.12.2017) 379,03 Euro/Einwohnen. Die Investitionskredite sind in der Bilanz aufgeführt. Die Tilgungsbeträge wurden in Höhe der vertraglich vereinbarten Höhe in der Finanzrechnung abgebildet.

Des Weiteren besteht ein **Leasingvertrag für das Objekt – Regionale Schule mit Grundschule, Dassower Straße**. Dieser Leasingvertrag weißt zum 01.01.2012 (EöB) noch eine Verschuldung von 3.314.681,34 Euro auf; das entspricht einer Pro-Kopf Verschuldung von (EW 4.352- 01.01.2012) 761,65 Euro. Bis zum 31.12.2016 sank die Verschuldung auf 1.997.144,57 €, das entspricht einer pro Kopf Verschuldung von (31.12.2016= 4.398 Einw.) 454,10 €. Im Haushaltsjahr 2017 wurden Tilgungsleistungen in Höhe von 306.958,40 € fällig. **Die Leasingverschuldung** beläuft sich somit in Höhe von **1.690.186,17 € zum 31.12.2017**, das entspricht einer pro Kopf Verschuldung von (31.12.2017= 4.409 Einw.) 383,35 €. Die jetzt gültige Laufzeit des Leasingvertrages endet im Oktober 2018. Der Nachweis in der Bilanz ist unter der Position 4.11 in zutreffender Höhe nachgewiesen. Die Leasingraten sind in der Finanzrechnung unter 21501.7622 dargestellt.

Der genehmigte Kredit zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit, festgeschrieben in der Haushaltssatzung 2017 der Stadt Schönberg (Bekanntmachung im Amtsblatt Nr. 09/2017 vom 29.09.2017), betrug 500.000,00 Euro.

24. Vermögenanteile

Die Stadt Schönberg besitzt einen **Aktienbestand** an der E.ON edis AG als Mitglied des **Kommunalen Anteilseignerverbandes Ostseeküste der E.ON edis AG** (Netz und Betrieb)

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

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.

Die genannten Vermögensanteile haben sich im laufenden Haushaltsjahr 2017 nicht verändert und sind unter den Bilanzpositionen 1.3.1 und 1.3.5 vollständig nachgewiesen.

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

Zu Gunsten der Grundstücksgesellschaft Stadt Schönberg mbH in Höhe von:

Insgesamt verbürgt	Zweck	Stand 01.01.2012	Stand 31.12.2012	Stand 31.12.2013	Stand 31.12.2014	Stand 31.12.2015	Stand 31.12.2016	Stand 31.12.2017
in Euro		in T€	in T€	in T€	in T€	in T€	in T€	In T€
2.439.424,69	für die Modernisierung von 162 Wohnungen	1.825,7	1.761,6	1.694,2	1.623,5	1.549,1	1.463,1	1.364,0
1.456.726,11	für Altschulden im kommunalen Wohnungsbau	1.321,0	1.271,3	1.219,3	1.164.8	1.107,7	1.046,7	969,7
Gesamt:								
3.896.150,80		3.146.7	3.032,9	2.913,5	2.788,3	2.656,8	2.509,8	2.333,7

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

Kreditnehmer	Bemerkungen
Volkssolidarität Kreisverband Gadebusch/ Grevesmühlen e.V.	Kreditbetrag: 17.383,92 €- Stand 31.12.2017= 15.124,00€ 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

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

Kreditnehmer	Bemerkungen
Volkssolidarität Kreisverband Gadebusch/ Grevesmühlen e.V.	Kreditbetrag: 17.383,92 € - Stand 31.12.2017 = 15.297,84 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

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

Kreditnehmer	Bemerkungen
Lübecker gemeinnütziger Bauverein e.G., Lübeck	Kreditbetrag: 40.852,22 € - Stand 31.12.2017 = 35.132,94€ zur Mitfinanzierung der Erstellung von 24 Genossenschaftswohnungen, Tilgungsbeginn nach Ablauf des 5. Jahres nach Bezugsfertigkeit, 1,0 % jährlich, mithin 408,52 € seit 2004

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

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

26. Des Weiteren ist in den Finanzanlagen ein Darlehen im Zusammenhang mit dem Leasingvertrag für die Regionale Schule aktiviert. Der Bestand zum 01.01.2012 belief sich auf 570.569,82 € (EöB). Rückzahlungsbeträge wurden im Haushaltsjahren 2012 bis 2016 von insgesamt 394.097,54 € verbucht. Daraus ergibt sich zum 31.12.2016 ein Bestand von 176.472,28 €. Im Haushaltsjahr 2017 wurden Rückzahlungsbeträge in Höhe von 93.851,35 € verbucht. Der Bestand zum 31.12.2017 beläuft sich somit auf 65.554,78€ und ist mit den Unterlagen vom Darlehen identisch. Der Nachweis in der Bilanz erfolgte unter Position 1.3.9 – Finanzanlagen.

27. Im Zusammenhang mit dem Leasingvertrag besteht ein Mieterdarlehen. Zum 01.01.2012 (EöB) wurde ein Bestand in Höhe von 1.583.096,01 € ausgewiesen. Der Nachweis erfolgt in der Bilanzposition A 2.2.7 sonstige Vermögensgenstände Konto 17619. Zum 31.12.2017 ist das Mieterdarlehen gemäß Vertrag auf 1.850.744,88 € angewachsen. Zum Vorjahr liegt eine Veränderung lt. Vertrag in Höhe von 33.640,02 € vor.

28. Das Steueraufkommen (Ertrag Nr. 1 ER) der Stadt Schönberg hat sich positiv entwickelt. Im Haushaltsjahr 2017 sind hier 5.596,0 T€ (Vorjahr:3.303,2 T€) ausgewiesen.

Das Ergebnis spiegelt sich in nachfolgenden Zahlen:
Steueraufkommen pro Kopf (Einwohner per 31.12.2017= 4.409)

Steuerart	Erträge Vorjahr	Ertrag 2017	pro Kopf	Einzahlung 2017	dav. Zahlungen auf offenen Posten Vorjahr	pro Kopf
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
Grundsteuer A	41.399,92	40.505,59	9,19	48.420,80 Offener Posten – 2.114,78	5.622,07	10.98
Grundsteuer B	414.945,41	384.700,33	87,25	400.205,51 Offener Posten 30.968,85	25.467,11	90,77
Gewerbesteuer	1.377.788,09	3.560.753,60	807,61	3.557.547,71 Offener Posten 45.121,14	24.508,01	806,88
Gewerbesteuer-umlage	- 135.083,83	- 350.744,27	- 79,55	- 344.120,31 Offener Posten 3.023,71	6.647,67	- 78,05
Anteil an der Einkommensteuer	1.084.571,17	1.169.299,60	265,21	1.156.954,54 Offener Posten 7.788,53	- 4.556,53	262,41
Anteil an der Umsatzsteuer	176.947,23	223.195,84	50,62	222.551,44 Offener Posten 1.623,70	979,30	50,48

29. Angaben über Zuweisungen und Umlagen im Haushaltsjahr 2017 (Angaben gemäß Finanzrechnung) pro Kopf Berechnung erfolgt nach der Einwohnerzahl vom 31.12.2017 = 4.409

	Einzahlung Auszahlung Vorjahr	Einzahlung Auszahlung 2017	Erläuterung	pro Kopf
Schlüsselzuweisung (SZW) gesamt	768.642,28	887.285,59 €	FAG 2017	201,24 €
dav. laufende SZW	701.770,40	810.091,74 €		183,73 €
davon investive SZW	66.871,88	77.193,85 €	8,7%der gesamt SZW, da Haushaltsausgleich in der FR (Vorjahr 8,7% - FR Haushaltsausgleich erreicht)	17,51 €
Zuweisung für übergemeindliche Aufgaben (ügA)-laufende ordentliche Einzahlungen/ Erträge	205.488,84	204.651,90 €	gemäß der Daten des kommunalen Finanzausgleiches 2017	46,42 €
Zuweisung investiv für ügA	183.266,86	182.280,41 €	FAG 2017	41,34 €
Sonderhilfe des Landes	40.463,60	0,00 €	Sonderhilfe 2014-2016 = 134.878,67 € keine Auflösung in 2017, da Haushaltsausgleich gegeben und keine außerpl. Tilgung	0,00 €
Kreisumlage	1.498.223,63	1.519.557,29€	42,00 % der Umlagegrundlage (Vorjahr 42,50 % der Umlagegrundlage	344,65 €
Amtsumlage	623.966,63	615.058,90 €	17,00 % der Umlagegrundlage (Vorjahr:17,70% der Umlagegrundlage)	139,50 €

Die Umlagegrundlage (Steuerkraft 2015=2.849.351,26€ + SZW 2016=768.642,28) wurde für die Stadt Schönberg auf **3.617.993,54 €** für das Haushaltsjahr 2017 festgeschrieben. Dieser Betrag weicht nicht vom Orientierungserlass ab. Eine Neuberechnung zur Amtsumlage war daher nicht erforderlich.

nachrichtlich- Vorjahresberechnung:

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 €

30. Angabe und Beschreibung von wesentlichen freiwilligen Aufgaben im Kernhaushalt

	Haushaltsplan 2017	ausgewiesen Aufwendungen
	in Euro	in Euro
1110.5639 - Verwaltungssteuerung sonst. Geschäftsausg.-Städtepartnerschaft	1.500	0,00
1110.5693 -Verwaltungssteuerung Repräsentationen	6.000	4.813,23
2520 Museum (Zuschuss	183.000	136.608,70
2810 Kulturpflege (Zuschuss)	68.600	72.769,69
36601 Jugendarbeit (Zuschuss)	43.700	40.360,94
36602 Spielplätze (Zuschuss)	6.300	2.701,78
GESAMT	309.100	257.254,34 (Saldo E/A)
prozentual zum Ergebnishaushalt (6.617,8 T€- Aufwendungen HHPL)	4,67 %	3,89 %

F. Vorjahresabschluss 2016

31. Die Unterlagen zur Jahresabschluss 2016 der Stadt Schönberg wurden durch den Rechnungsprüfungsausschuss des Amtes Schönberger Land in der Zeit vom 18.09.2018 bis zum am 06.11.2018 geprüft. Im Ergebnis der Prüfung wurde am 06.11.2018 der Prüfbericht und der Bestätigungsvermerk mit Beschluss der Rechnungsprüfungsausschuss des Amtes Schönberger Land genehmigt. Der Bestätigungsvermerk wurde ohne Einschränkungen erteilt. Wir, die Mitglieder des Rechnungsprüfungsausschusses waren der Auffassung, dass keine Bedenken gegen einen Beschluss der Stadtvertretung bestehen, den Jahresabschluss der Stadt Schönberg zum 31.12.2016 in der Fassung vom 02.11.2018 festzustellen und dem Bürgermeister für das Haushaltsjahr 2016 Entlastung zu erteilen. Die Bekanntmachung zur Einsichtnahme des Bestätigungsvermerkes und des Prüfberichtes erfolgte im Internet unter www.schoenberger-land.de/Bekanntmachung am 11.12.2018 und als Bürgerinformation am 21.12.2018 im Amtsblatt Nr. 12/2018 des Amtes Schönberger Land.

32. Die Stadtvertretung Schönberg hat 29.11.2018 den Jahresabschluss 2016 festgestellt und dem Bürgermeister die Entlastung erteilt. Die Bekanntmachung erfolgte im Amtsblatt Nr. 12/2018 am 21.12.2018

33. Der Vorjahresabschluss 2016 der Stadt Schönberg schließt in seinen wirtschaftlichen Verhältnissen wie folgt ab:

Das Vermögen (Bilanzsumme) beträgt zum 31. Dezember 2016	T€ 32.600,0
Die Eigenkapitalquote beträgt zum 31. Dezember 2016	% 59,7
Das wirtschaftliche Eigenkapital (unter Einbeziehung der Sonderposten) beträgt zum Gesamtvermögen zum 31. Dezember 2016	% 87,1
Langfristige Kreditverbindlichkeiten bestehen zum 31. Dezember 2016 in Höhe von	T€ 1.820,7
Die Verbindlichkeiten Quote (kurzfristiges und langfristiges Fremdkapital) beträgt zum 31. Dezember 2016	% 12,9
Immobilienleasingverbindlichkeiten bestehen zum 31.12.2016 in Höhe von (unter kurzfristige Verbindlichkeiten)	T€ 1.997,1
gegenüber steht ein Mieterdarlehen –Bestand zum 31.12.2016 in Höhe von	T€ 1.817,1
Das Jahresergebnis vor Veränderung der Rücklagen 2016 beträgt	T€ - 178,8
Entnahmen aus den Rücklagen erfolgten in Höhe von	T€ 178,8
Zweckgebundene Ergebnisrücklagen wurden gebildet in Höhe von	T€ 0,0
Das Jahresergebnis 2016 beträgt nach Veränderung der Rücklagen	T€ 0,0
Das Ergebnis des Haushaltsvorjahres beträgt	T€ - 18,5

Unter Berücksichtigung des negativen Ergebnisvortrages aus den Haushaltsvorjahren ist im Haushaltsjahr 2016 ein Haushaltsausgleich gemäß § 16 Abs. 2 GemHVO-Doppik in der Ergebnisrechnung nicht gegeben.

Die Finanzrechnung 2016 weist einen Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nr. 26) aus in Höhe von	T€ 8,6
aus dem Vorjahr sind gemäß § 16 Abs. 2 GemHVO-Doppik vorzutragen	T€ 464,0
die planmäßigen Tilgungen für Investitionskredite betragen in 2016	T€ - 147,0
Es verbleibt ein Saldo in Höhe von	T€ 325,6

Unter Berücksichtigung des Vortrags aus Haushaltsvorjahren ist im Haushaltsjahr 2016 der Haushaltsausgleich, gemäß § 16 Abs.2 (2) GemHVO-Doppik in der Finanzrechnung gegeben.

Die Investitionsauszahlungen betragen in 2016	T€ 808,5
Sie sind im Haushaltsjahr 2016 finanziert durch	
Investitionseinzahlungen	T€ 583,7
Aufnahme von investiven Krediten	T€ 0,0
durch Eigenkapital	T€ 269,8
Die Investitionskredite haben unter Berücksichtigung der Tilgung abgenommen um	T€ 147,0
Die liquiden Mittel haben insgesamt abgenommen um	T€ - 408,3

35. 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

36. Gegenstand unserer Prüfung waren der von der Verwaltung des Amtes Schönberger Land aufgestellte Jahresabschluss zum 31. Dezember 2017, bestehend aus der Ergebnis- und der Finanzrechnung, den Teilrechnungen, der Bilanz, dem Anhang und dem Rechenschaftsbericht 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.

37. 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.

38. Die Stadt war zum Beginn unserer Arbeiten prüfungsbereit. Ausgangspunkt war die durch uns mit Datum vom 06.11.2018 geprüfter und bestätigter Jahresabschluss zum 31. Dezember 2016, in der Fassung vom 02.11.2018 Es wurde vom Rechnungsprüfungsausschuss ein uneingeschränkter Bestätigungsvermerk erteilt. Der Jahresabschluss 2016 wurde am 29. Dezember 2018 von der Stadtvertretung festgestellt. Die Offenlegung erfolgte entsprechend den gesetzlichen Vorschriften.

39. 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.

40. 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.

41. 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.

42. Soweit wir aufgrund der Wirksamkeit der bei der Verwaltung eingerichteten organisatorischen Maßnahmen von der Richtigkeit des zu prüfenden Zahlenmaterials ausgehen konnten, haben wir die Untersuchung von Einzelvorgängen weitgehend eingeschränkt. Insbesondere bei Geschäftsvorfällen, die nach ihrer Art in größerer Zahl nach identischen Verfahren erfasst und im Rahmen eines wirksamen internen Kontrollsystems abgewickelt werden, trat die Prüfung der

stetigen Anwendung der maßgeblichen organisatorischen Maßnahmen der Verwaltung in den Vordergrund. In den übrigen Bereichen haben wir unter Beachtung der Grundsätze der Wesentlichkeit und der Wirtschaftlichkeit hauptsächlich aussagebezogene Prüfungshandlungen in Form von Einzelfallprüfungen auf der Basis von Stichproben mit bewusster Auswahl und analytische Prüfungshandlungen zur Erlangung von Prüfungssicherheit durchgeführt.

43. 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

44. Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses für das Haushaltsjahr 2017 wurden die einschlägigen Rechtvorschriften und Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung verwiegend beachtet. Die Gliederung des vorgelegten Jahresabschlusses entspricht den Vorgaben der GemHVO-Doppik. Wertansätze des zu prüfenden Jahresabschlusses zum 31. Dezember 2017 konnten durch die Vorlage der bestands- und wertbegründenden Belege nachvollzogen werden.

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

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

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

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

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

2. Eröffnungsbilanz zum 01.01.2012

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

51. In dem Prüfbericht wurde auf noch abzuarbeitende Änderungen bzw. Ergänzungen zur Eröffnungsbilanz hingewiesen. Teilweise erfolgte die Abarbeitung bereits mit dem Jahresabschluss 2012 bis 2016. Im Jahresabschluss 20175 wurden keine noch offenen Feststellungen aus dem Prüfbericht zur Eröffnungsbilanz korrigiert:

korrigiert wurden

- Differenzen bei der Stückzahl beim Infrastrukturvermögen - es betrifft die Straßenbaumaßnahme Dorfplatz Retelsdorf, Goetheplatz, R,-Hartmann- Str. – Straßenbeleuchtung
- Nachaktivierung der Altmaßnahmen J-Boye-Str. –Fußweg und Beleuchtung

noch nicht korrigiert wurden:

Anzahl und Standorte der Kabelkästen für die Straßenbeleuchtung

52. Korrektur zur Eröffnungsbilanz wurden gemäß § 12 KomDoppikEG wie folgt in den Jahresabschluss 2012 bis 2014 eingearbeitet:

2012: Umsetzung der Bewertung der Verkehrszeichen auf 1.00 € pro Schild einschließlich der dazugehörigen Sonderposten, gemäß 1. Änderung zur BewertR

Abnahme des Anlagevermögens um 18.655,82 € (Infrastrukturvermögen) und der Sonderposten aus Zuwendungen um 2.940,98 €. Die Gegenbuchung beim der allgemeinen Kapitalrücklage beläuft sich somit auf – 15.714,84 €

2013 Es wurden keine Korrekturen zur Eröffnungsbilanz im Haushaltsjahr 2013 vorgenommen

2014 Die Korrektur der Stückzahl bei einzelnen Infrastrukturmaßnahmen führt zu keiner Änderung der Kapitalrücklage. Die Nachaktivierung der Altmaßnahme J-Boye-Str. im Bereich des Anlagevermögens (53.441,72€) und der Sonderposten (-21.215,27€) bewirkte eine Korrektur der allgemeinen Kapitalrücklage in Höhe von 56.656,99 €.

2015 bis 2017wurden keine Korrekturen zur Kapitalrücklage vorgenommen.

Aufstellung / Veränderungen der allgemeinen Kapitalrücklage

Stand zur Eröffnungsbilanz 01.01.2012	19.122.121,52 €
Veränderungen im HHJ 2012	- 15.714,84 €
Veränderungen im HHJ 2013	0,00 €
Veränderung 2014	56.656,99 €
Veränderung 2015 bis 2017	0,00 €
Bestand zum 31.12.2017	19.163.063,67 €

53. Änderungen gemäß § 18 GemHVO-Doppik wurde zur allgemeinen Kapitalrücklage mit den Jahresabschlüssen 2012 bis 2017 nur in Höhe der investiven Schlüsselzuweisung und den Zuweisungen aus den investiven übergemeindlichen Aufgaben vorgenommen. Die gebildete investive Zuweisung wurde teilweise zur Deckung der laufenden Jahresfehlbeträge eingesetzt.

Jahr	Vertrag aus dem Vorjahr	Bildung zweckgebundene. Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen	Entnahme aus der zweckgeb. Kapitalrücklage	Bestand
31.12.2012	0,00 €	207.374,70 €	207.374,70 €	0,00 €
31.12.2013	0,00 €	283.297,62 €	0,00 €	283.297,62 €
31.12.2014	283.297,62 €	260.850,42 €	544.148,04 €	0,00 €
31.12.2015	0,00 €	236.294,80 €	0,00 €	236.294,80 €
31.12.2016	236.294,80 €	250.138,74 €	178.771,86 €	307.661,68 €
31.12.2017	307.661,68 €	259.474,26 €	0,00 €	567.135,94 €

3. Jahresabschluss 2017

54. 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. Zu bemerken ist aber die nicht korrekte Bildung der Haushaltsermächtigungen, die Darstellung und Auflösung der Deckungskreise, sowie die nicht aufklärbare Differenz zwischen den Forderungen und der Gegenüberstellungen zwischen Erträgen und Einzahlungen. 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 2017 nicht maßgeblich relevant. Es wird aber empfohlen, eine Klärung der Differenz zwischen den offenen Posten der Kasse und der Bilanz zu den nächsten Haushaltsabschlüssen vorzunehmen. Ferner wurde keine Anpassung der Festwerte für die Schutzbekleidung der Freiwilligen Feuerwehr vorgenommen. Die Anpassung ist im nächsten HHJ nachzuholen.

55. 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.

56. Der Rechenschaftsbericht zum Jahresabschluss 2017 ist als solcher erkennbar und hebt sich eindeutig vom Anhang ab. Im Rechenschaftsbericht werden der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die wirtschaftliche und finanzielle Lage der Stadt Schönberg im Haushaltsjahr 2017 ordnungsgemäß dargestellt. Der Bericht umfasst, der Größe der Stadt angemessene Analysen der Haushaltswirtschaft sowie der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage. Der Rechenschaftsbericht 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

57. 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 2017 größtenteils unverändert.

58. Mit der Verwaltungsordnung zur Änderung der Verwaltungsvorschrift der GemHVO-Doppik vom 19.05.2016 wurde die Möglichkeit des Verzichts auf Rückstellungen für Urlaub und Überstunden eingeräumt. Von dieser Möglichkeit wurde Gebrauch gemacht ohne die Bilanzierungs- und Bewertungsrichtlinie zu ändern.

2. Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses

59. 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. 51 dargelegten Beschränkungen.

60. Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses für das Haushaltsjahr 2017 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.

61. Hingewiesen wird hier aber nochmals auf die nicht korrekte Darstellung der Deckungskreise (Vermerk im Haushaltsplan fehlen). Des Weiteren wurde die Festwertbilanzposition für die Schutzbekleidung der FFW nicht im Jahr 2017 angepasst (Anpassung alle 5 Jahre erforderlich). Die sonstigen Rückstellungen (1.150,85 € für Nachberechnung von Schullastenausgleichzahlungen der Jahre 2009-2011) sind auf Ihre Notwendigkeit zu prüfen, da bereits Endabrechnung in 2014 und 2015 verbucht wurden. 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

62. Die zu Beginn der Prüfungshandlungen ausgewiesenen Wertansätze in den durch das Amt Schönberger Land für die Stadt Schönberg aufgestellten Jahresabschlussbestandteilen, Ergebnis- und Finanzrechnung sowie der Bilanz, wurden unter Berücksichtigung der Empfehlungen der Praxishilfe Jahresabschlussprüfung zur Wesentlichkeit einzelner Posten (vgl. Praxishilfe Pkt. 8.4.4) geprüft. Gemäß der Empfehlung der Praxishilfe Jahresabschlussprüfung haben wir folgende Wesentlichkeitsgrenzen für die Auswahl der Prüfungshandlungen und bei der Beurteilung der Prüfungsfeststellungen herangezogen:

Posten	Bezugsgrößen	Wesentlichkeitsgrenzen Euro
Posten der Bilanz		
Anlagevermögen	0,5 % der Summe des AV	149.700
Umlaufvermögen	0,5% der Summe des UV	24.400
Aktive Rechnungsabgrenzung	0,5% der Summe des aktiven RAP	200
Eigenkapital	0,5% der Summe des Eigenkapitals	108.600
Sonderposten	0,5% der Summe der Sonderposten	46.600
Rückstellungen	0,5% der Summe der Rückstellungen	100
Verbindlichkeiten	0,5% der Summe der Verbindlichkeiten	17.900
pas. Rechnungsabgrenzung	0,5% der Summe der passiven RAP	100
Posten der Ergebnisrechnung		
Ertragsposten Nr. 10	größer als 1% Summe der lfd. Erträge	81.300
Aufwandskonten Nr. 17	größer als 1% Summe der lfd. Aufwendungen	61.200
Posten der Finanzrechnung		
Einzahlungsposten Nr. 10	größer als 1% Summe der lfd. Einzahlungen	74.500
Auszahlungsposten Nr. 17	größer als 1% Summe der lfd. Auszahlungen	53.400
Posten der Investitionstätigkeit		
Einzahlungsposten Nr. 34	größer als 1% Summe der inv. Einzahlungen	11.200
Auszahlungsposten Nr. 40	größer als 1% Summe der inv. Auszahlungen	15.500

Die durchschnittliche Wesentlichkeitsgrenze in der Bilanz beläuft sich somit auf 43.500 €. Daraus ableitend wird die Nichtaufgriffsgrenzen auf einen Mindestbetrag von 1.600,00 € ausgewiesen.
Die durchschnittliche Wesentlichkeitsgrenze in der Ergebnisrechnung beträgt 71.300 €. Daraus ableitend wird die Nichtaufgriffsgrenzen auf einen Mindestbetrag von 2.600,00 € ausgewiesen.
Die durchschnittliche Wesentlichkeitsgrenze in der Finanzrechnung beträgt 31.200 €. Daraus ableitend wird die Nichtaufgriffsgrenzen auf einen Mindestbetrag von 1.100,00 € ausgewiesen.

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

63. Die sich aus dem Ergebnis der einzelnen Prüfungsfeststellungen ergebenden Wertkorrekturen werden zusammengefasst je Hauptposten aufgezeigt. Der der Prüfung zugrundeliegende

Fragenkatalog und die wesentlichen Einzelfeststellungen werden in der beigefügten Anlage 1 erläutert. Des Weiteren sind die Anlagen gemäß den aufgezählten Punkten im Inhaltsverzeichnis dem Prüfbericht beigelegt. Die Bilanz, die Ergebnis- und Finanzrechnung, der Anhang sowie die dem Jahresabschluss beizufügenden Anlagen sind dem Bericht zu Grunde gelegt.

Aktivseite

1. Anlagevermögen

Bilanzposten	Bilanzwert (bisher)	Korrekturwert	Prüfungsbilanz
	€	€	€
1.1 immaterielle Vermögensgegenstände	1.136.231,80	+1.111,45	1.137.343,25
1.2 Sachanlagen	27.062.765,67	+328.742,62	27.391.508,29
1.3 Finanzanlagen	1.724.557,56	0,00	1.724.557,56
Summe	29.923.555,03	+329.854,07	30.253.409,10

Die Korrektur beim immateriellen VG betreffen das SSV (Konto 0192) und beinhaltet die Berichtigung des Jahresfehlbetrages im SSV 27.122,06 € nach Konto 0911, sowie die Entnahme aus dem gemeindlichen Anteil der sonst. Sopo im SSV 11.260,61€ zur Deckung der Kosten Gehweg Oberteich. Des Weiteren eine Korrektur bei der Bilanzposition (Konto 0190) -Anzahlung auf immaterielles VG- beinhaltet die Berichtigung der Zuweisung der Stadt zum SSV in Höhe von 15.000,00 €, einschließlich der Rückrechnung der ausgewiesenen Afa–von 250,00€. Nebenrechnung:27.122,06€-11.260,61€-15.000,00€+250,00€= 1.111,45€.
Die Korrekturen im Bereich Sachanlagen beinhalten die Nachaktivierung der AiB Verbesserung Hochwasserschutz OL Kleinfeld- Vergabe über den WBV-342.412,87 €, die Umbuchung im Bereich der Kontenzuordnung für den Jahresabschluss im SSV (-27.122,06€+11260,61€=-15.861,45€) sowie die Nachaktivierung einer Zählersäule für die Straßenbeleuchtung (2.458,05 €) (Selmsdorfer Str.) einschließlich Afa (12,05 €) und Abgang des alten Kabelkastens (-254,80€). Nebenrechnung: 342.412,87-15.861,45+2.458,05-254,80-12,05= 328.742,62 €.

2. Umlaufvermögen

Bilanzposten	Bilanzwert (bisher)	Korrekturwert	Prüfungsbilanz
	€	€	€
2.1 Vorräte	100.063,88		100.063,88
2.2 Forderungen und sonstige VG	4.777.190,82	- 143.060,37	4.634.130,45
Summe	4.877.254,70	- 143.060,37	4.734.194,33

Die Korrekturen beinhalten die Anpassung /Auflösung des Verwalterkontos für die verwalteten Mietobjekte der Stadt Schönberg – 8.261,33 € Des Weiteren die Auflösung von ungerechtfertigten Forderungen für Zuschüsse des Landes für den Erwerb eines FFW-Fahrzeuges 58.330,00€ und der Deckensanierung Lübecker Str. 48.087,00 €. Ferner sind noch Forderungen aus der Umsatzsteuer für den BgA (Betrieb gewerblicher Art) in der Bilanz ungerechtfertigt ausgewiesen. Diese sind in Abgang zu bringen 28.382,04 €.
Nebenrechnung: (-8.261,33€-58.330,00€-48.087,00€-28.382,04€= -143.060,37 €.

3. aktive Rechnungsabgrenzung

Bilanzposten	Bilanzwert (bisher)	Korrekturwert	Prüfungsbilanz
	€	€	€
3.2 sonstige Rechnungsabgrenzung	23.395,72	(308,72)	23.395,72
Summe	23.395,72	(308,72)	23.395,72

Differenz 308,72 € unter 1260.195523/ 1260.5235 ist die Korrektur im HHJ 2018 bereits eingebucht.

Bilanzsumme Aktiv

Bilanzposten	Bilanzwert (bisher)	Korrekturwert	Prüfungsbilanz
	€	€	€
Bilanzsumme Aktiv	**34.824.205,45**	**+ 186.793,70**	**35.010.999,15**

Passivseite

4. Eigenkapital

Bilanzposten	Bilanzwert (bisher)	Korrekturwert	Prüfungsbilanz
	€	€	€
1.1.1 allgemeine Kapitalrücklage	19.163.063,67		19.163.063,67
1.1.2 zweckgebundenen Kapitalrücklage	567.135,94		567.135,94
1.1.3 zweckgeb. Ergebnisrücklage	0,00		0,00
1.3 Ergebnisvortrag	- 18.520,96		- 18.520,96
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	2.005.616,81	- 293.007,09	1.712.609,72
Summe	21.717.295,46	- 293.007,09	21.424.288,37

Korrekturen beinhalten: -134.878,67€ Korrektur Auflösung Sonderhilfe / -15.000,00€ Berichtigung Zuweisung SSV 2017 / +250,00€ Rückrechnung Afa für Zuweisung SSV / -8.261,33€ Auflösung Verwalterkonto GGS / + 29,07€ Korrektur VJ-Abgrenzung Verbindlichkeiten / -58.330,00€ Auflösung Förderung FFW Fahrzeug-doppelt / -48.087,00€ Auflösung Förderung Decksanierung Lübecker Straße nach Endanforderung (2017) / - 28.382,04€ Auflösung Umsatzsteuerford.- Kasse keine offenen Posten / -92,32€ Anpassung Umsatzsteuerverbindlichkeiten – an offenen Posten Kasse (= - 66,26€), ferner wird der Abgang des alten Kabelkasten für die Straßenbeleuchtung Selmsdorfer Str. in Höhe von -254,80 € berücksichtigt.

5. Sonderposten

Bilanzposten	Bilanzwert (bisher)	Korrekturwert	Prüfungsbilanz
	€	€	€
2.1.1 Sonderposten aus Zuwendung	7.868.597,69	+ 134.878,67 + 2.446,00	8.005.922,36
2.1.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.242.460,49		1.242.460,49
2.1.3 Sonderposten aus Anzahlung f. AV	194.194,62	+ 342.412,87	536.607,49
2.4 sonstige Sonderposten	0,00		0,00
Summe	9.305.252,80	+ 479.737,54	9.784.990,34

Die Korrekturen beinhalten die Förderungen für den Gewässerausbau in der OL Kleinfeld mit 342.412,87 €. Die Berichtigung zur Auflösung der Sonderhilfe +134.878,67€ sowie die Drittmittel (Versicherung) für die neue Zählersäule der Straßenbeleuchtung in der Selmsdorfer Straße von 2.458,05 € abzüglich Afa 12,05 € = 2.446,00€.

6. Rückstellungen

Bilanzposten	Bilanzwert (bisher)	Korrekturwert	Prüfungsbilanz
	€	€	€
3.3 sonstige Rückstellungen	4.150,85		4.150,00
Summe	4.150,85		4.150,00

7. Verbindlichkeiten

Bilanzposten	Bilanzwert (bisher)	Korrekturwert	Prüfungsbilanz
	€	€	€
4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	1.609.955,39		1.609.955,39
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	62.476,50		62.476,50
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	16.624,22		16.624,22
4.9 Verbindlichkeiten aus Sonderverm. ZV	0,00		0,00
4.10. Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	61.662,77		61.662,77
4.11 sonstige Verbindlichkeiten	1.844.751,50	+63,25	1.844.814,75
Summe	3.595.470,38	+63,25	3.595.533,63

Unstimmigkeiten sind bei Nachweis der Umsatzsteuer aufgetreten. Hier ist eine Korrektur von + 92,32 € in der Bilanz erforderlich, unter den Konten 37960097/37962/37963.
Ferner liegt in den VJ- Abgrenzung eine Differenz von - 29,07 € vor, welche über die Konten 37998522 Gegenkonto 3551 korrigiert wurde.

8. Rechnungsabgrenzungsposten

Bilanzposten	Bilanzwert (bisher)	Korrekturwert	Prüfungsbilanz
	€	€	€
5.3 sonst. Rechnungsabgrenzung	202.035,96		202.035,96
Summe	202.035,96		202.035,96

Bilanzsumme Passiv

Bilanzposten	Bilanzwert (bisher)	Korrekturwert	Prüfungsbilanz
	€	€	€
Bilanzsumme Passiv	**34.824.205,45**	**+ 186.793,70**	**35.010.999,15**

Ergebnisrechnung und Finanzrechnung

9. Zusammengefasste Feststellungen je Hauptposten der verkürzten Ergebnisrechnung

Nr. des Ergebnisrechnung		Ansatz (bisher)	Korrekturwert	Ansatz (neu)
	Ertrags- und Aufwandsarten gemäß § 44 i. V. m. § 2 Abs. 1 GemHVO-Doppik	Euro	Euro	Euro
20	laufendes Ergebnis aus Verw.-tätigkeit	2.064.643,19	-293.007,09	1.771.636,10
23	Finanzergebnis	-59.026,38	0,00	-59.026,38
24	ordentliches Ergebnis	2.005.616,81	-293.007,09	1.712.609,72
27	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00
28	Jahresergebnis vor Veränderung der Rücklage	2.005.616,81	-293.007,09	1.712.609,72
30	Entnahme aus der Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00
33	Entnahme aus der zweckgeb. Ergebnisrücklage	0,00	0,00	0,00
37	Jahresergebnis	2.005.616,81	-293.007,09	1.712.609,72

Die Korrekturen resultieren aus den folgenden Berichtigungen:
-134.878,67€ Korrektur Auflösung Sonderhilfe / -15.000,00€ Berichtigung Zuweisung SSV +250,00€ Rückrechnung Afa für Zuweisung SSV / -8.170,5€ +90,76€ Auflösung Verwalterkonto GGS einschließlich der Endabrechnung für 2017 / + 29,07€ Korrektur VJ-Abgrenzung Verbindlichkeiten / -58.330,00€ Auflösung Förderung FFW Fahrzeug-doppelt / -48.087,00€ Auflösung Förderung Decksanierung Lübecker Straße nach Endanforderung (2017) / -28.382,04€ Auflösung Umsatzsteuerford.- Kasse keine offenen Posten / +92,32€ Anpassung Umsatzsteuerverbindlichkeiten – an offenen Posten Kasse (= - 66,26€).
Ferner beeinflusst der Abgang des defekten Kabelkastens für die Straßenbeleuchtung Selmsdorfer Str. in Höhe von -254,80 € das laufende Ergebnis aus der Verwaltungstätigkeit.

10. Zusammengefasste Feststellungen je Hauptposten der verkürzten Finanzrechnung

	Nr. des Finanzrechnung	Ansatz (bisher)	Korrekturwert	Ansatz (neu)
	Ein- und Auszahlungen gemäß § 45 i. V. m. § 3 Abs. 1 GemHVO-Doppik	Euro	Euro	Euro
26	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.110.249,49	-15.000,00	2.095.249,49
41	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionen	-428.111,49	15.000,00	-413.111,49
42	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	1.682.138,00	0,00	1.682.138,00
45	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen	-149.555,96		-149.555,96
52	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeiten	-1.693.868,32		-1.693.868,32
55	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufender Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge	11.730,32		11.730,32
56	Kontrollrechnung	0,00		0,00

In der Finanzrechnung wurde ein Wert von 15.000,00 € korrigiert. Dieser beinhaltet den Zuschuss der Stadt im HHJ 2017 für das SSV. Im Sondervermögen wurden diese Mittel für laufende Aufwendungen/ Auszahlungen verwendet. Nach der Spiegelmethode erfolgte eine Umsetzung der investiv gebuchten Auszahlungen in den Bereich der laufenden Auszahlungen.
Nach der Aufrechnung der Finanzrechnung ergibt sich eine Veränderung der liquiden Mittel in Höhe von 1.544.312,36 €.
Nebenrechnung: 2.095.249,49€ - 413.111,49€ - 149.555,96€ + 11.730,32€

11. Anhang und Anlagen

64. 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 2017 nicht bei. Daraus resultiert, dass eine Überprüfung der gesetzlichen Deckungsfähigkeit innerhalb der Teilhaushalte nicht nachvollzogen werden kann.

65. Die beigefügte Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen 2017 wurde gemäß den Feststellungen aus der Hauptprüfung (Fragekatalog mit Feststellungen) korrigiert. Die dargelegten Beträge gegen vollständig die übertragenden Ansätze nach § 15 GemHVO-Doppik wieder.

Haushaltsermächtigungen werden für laufende Aufwendungen bzw. Auszahlungen insgesamt 27.606,68 € ins Folgejahr vorgetragen.

Für investive Auszahlungen werden Haushaltsermächtigungen ins Folgejahr 2018 insgesamt 3.500.377,12 € übertragen.

Dem gegenüberstehen zu erwartende investive Einzahlungen (geplant in 2017 bzw. Vorjahren) von 1.136.684,21 €.

12. Rechenschaftsbericht

66. Im Rechenschaftsbericht werden der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die wirtschaftliche und finanzielle Lage der Stadt Schönberg für das Haushaltsjahr 2017 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.

67. Der Jahresabschluss 2017 der Stadt Schönberg in der Fassung vom 23.09.2019 einschließlich dem Anhang, dem Rechenschaftsbericht und der Anlagen dienen diesen Bericht als Grundlage.

L. Aussagen zu den wirtschaftlichen Verhältnissen der Gemeinde

I. Vermögens- und Finanzlage

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

	31.12.2016		31.12.2017		+ / -
	T€	%	T€	%	T€
Aktivseite					
Anlagenvermögen	29.501,9	90,5	**30.253,4**	86,4	751,5
Langfristig gebundenes Vermögen	29.501,9	90,5	**30.253,4**	86,4	751,5
Forderungen und sonstige VG, Vorräte	2.360,4	7,2	**2.473,0**	7,1	112,6
Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	716,9	2,2	**2.261,2**	6,5	1.544,3
Liquide Mittel, Bankbestände	0,0	0,0	**0,0**	0,0	0,0
aktive Rechnungsabgrenzung	20,8	0,1	**23,4**	0,1	2,6
Kurzfristig gebundenen Vermögen	3.098,1	9,5	**4.757,6**	13,6	1.659,5
Summe Aktiva	32.600,0	100,0	**35.011,0**	100,0	2.411,0
Passivseite					
Eigenkapital	19.452,2	59,7	**21.424,3**	61,2	1.972,1
Sonderposten	8.931,9	27,4	**9.785,0**	27,9	853,1
wirtschaftliches Eigenkapital	28.384,1	87,1	**31.209,3**	89,1	2.825,2
Langfristige Verbindlichkeiten (Kredite)	1.820,7	5,6	**1.671,2**	4,8	-149,5
Leasingvertrag	1.997,1	6,1	**1.691,6**	4,8	-305,5
Langfristige Rückstellungen (Pensionen)	0,0	0,0	**0,0**	0,0	0,0
Langfristiges Fremdkapital	3.817,8	11,7	**3.362,8**	9,6	-455,0
Langfristiges verfügbares Kapital (wirtschaftl. Eigenkapital + langfristiges Fremdkapital)	32.201,9	98,8	**34.572,1**	98,7	2.370,2
sonstige Rückstellungen	46,8	0,1	**4,2**	0,0	-42,6
Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	0,0	0,0	**0,0**	0,0	0,0
Kurzfristige Verbindlichkeiten und RAP	351,3	1,1	**434,7**	1,2	83,4
Kurzfristiges Fremdkapital	398,1	1,2	**438,9**	1,3	40,8
Summe Passiva	32.600,0	100,0	**35.011,0**	100,0	2.411,0

68. Aus der Abbildung der wirtschaftlichen Lage ist ersichtlich, dass sich die wirtschaftliche Eigenkapitalquote gegenüber dem Jahresabschluss 2016 geringfügig auf 89,1 % erhöht und die Fremdkapitalquote sich entsprechend auf 10,9 % verringert hat. Dieses positive Ergebnis beruht größtenteils auf den Jahresüberschuss 2017 mit 1.712,6 T€, welches gleichzeitig zu einer bedeutenden Zunahme der liquiden Mittel führte.

69. Das zu Restbuchwerten ausgewiesene Brutto-Anlagevermögen der Stadt Schönberg (T€ 30.253,4) ist zu 37,9 % aus unterschiedlichen Fördermitteln des Bundes, des Landes und des Landkreises, sowie Ausbaubeiträgen (insgesamt T€ 9.785,0) und durch Investitionskredite (T€ 1.671,2) finanziert.

70. Hinsichtlich der Finanzrechnung, die die Zahlungsströme des Haushaltsjahres verdeutlicht und die Veränderung des Finanzmittelfonds darstellt, verweisen wir auf die Zusammenfassung der Finanzrechnung des Haushaltsjahres 2017, sowie auf die Erläuterungen im Anhang unter Punkt G.

    Der Finanzmittelfonds erhöhte sich im Haushaltsjahr um T€ +1.544,3. Der Bestand an liquiden Mitteln entspricht dem Wert der Forderung der Stadt Schönberg gegenüber dem Amt aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand und beläuft sich zum 31.12.2017 auf 2.261.214,52 €. Diese außergewöhnliche Zunahme an liquiden Mittel beruht auf den erheblichen Einzahlungen aus der Gewerbesteuer von 3.557,5 T€.

71. Bei der Betrachtung des Jahresergebnisses 2017 hinsichtlich der Haushaltsplanung 2017 hat sich der Saldo der ordentlichen Ein und Auszahlungen um + 2.066,8 T€ verbessert (Haushaltsplan + 28,4T€/ Ergebnis 31.12.2017 +2.095,2 T€). Dieses sehr positive Ergebnis beruht zum einem aus den hohe Mehreinzahlungen im Bereich der Steuern und Abgaben von 1.693,0 T€, davon Gewerbesteuer 1.656,5 T€. Des Weiteren auch auf Minderauszahlungen vor allem in den Bereichen Sach- und Dienstleistungen (- 454,2T€).

    Die hohen Einzahlungen bei den Realsteuern führt in zwei Jahren gemäß dem Finanzausgleichsgesetz zwangsläufig zu höheren Umlagen (Kreis- und Amtsumlage) sowie zu geringeren Schlüsselzuweisungen bis hin zum Wegfall dieser Zuweisung.

    Eine zweckgebundene Kapitalrücklage für kommende Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich wurde nicht gebildet. Eine Bildung ist erst ab einer Veränderung von 30 % zum Durchschnitt der letzten drei Jahre erforderlich.

72. Auch der Saldo der investiven Ein- und Auszahlungen hat sich gravierend zur Planung geändert (Plan -2.146,1T€/ Ergebnis 31.12.2017= -413,1T€). Viele Investitionsvorhaben konnten nicht wie geplant im laufenden Haushaltsjahr 2017 umgesetzt werden. Es betraf z. B. die Maßnahmen Straßenbau Kleinfeld, Umrüstung Straßenbeleuchtung. Zuschüsse für den Neubau der Kindertagesstätte.

    Berücksichtigt werden muss bei den investiven Ein- und Auszahlungen aber auch die Haushaltsermächtigungen für das Folgejahr. Diese Ermächtigungen werden voraussichtlich erst in den Folgejahren kassenwirksam. Das bedeutet eine entsprechende Belastung der liquiden Mittel zu einem späteren Zeitpunkt. Haushaltsermächtigungen für investive Auszahlungen werden in Höhe von 3.500,4 T€ ins Folgejahr übertragen. Dem entgegenstehen zu erwartenden investive Einzahlungen von 1.136,7 T€. Daraus ergibt sich eine Nettobelastung von – 2.363,7 T€ für die Folgejahre.

    Eine Übersicht der Haushaltsermächtigungen einschließlich der Verwendung in 2018 liegt dem Protokoll zur Haushaltswirtschaft bei.

73. Die Liquiditätskennziffern der Stadt Schönberg stellen sich zum 31. Dezember 2017 wie folgt dar:

	01.01.2012	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	**31.12.2017**
	%	%	%	%	%	%	%
Liquidität 1. Grades	104,35	102,54	300,44	329,94	199,70	116,32	**348,66**
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 €
Kurzfristiges Fremdkapital	918.008,25 €	383.983,61 €	544.004,46 €	551.749,22 €	563.448,20 €	616.302,16 €	648.545,55 €
Liquidität 2. Grades	167,12	218,72	470,00	395,37	258,53	182,24	**458,75**
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 €	2.975.220,35 €
Kurzfristiges Fremdkapital	918.008,25 €	383.983,61 €	544.004,46 €	551.749,22 €	563.448,20 €	616.302,16 €	648.545,55 €
Liquidität 3. Grades	195,62	286,85	514,41	439,15	295,45	200,04	**473,76**
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 €	3.072.529,42 €
Kurzfristiges Fremdkapital	918.008,25 €	383.983,61 €	544.004,46 €	551.749,22 €	563.448,20 €	616.302,16 €	648.545,55 €

74. Die Zahlungsfähigkeit der Stadt Schönberg war im Haushaltsjahr 2017 jederzeit gegeben.

75. Insgesamt hat sich die Liquiditätslage der Stadt Schönberg zum 31. Dezember 2017 im Vergleich zur Vorjahr sehr verbessert. Die allgemein empfohlenen Liquidationsgrade konnten alle erreicht bzw. weit überboten werden. Die allgemein empfohlenen Deckungsgrade belaufen sich auf: Liquidität 1. Grades = 50 % / Liquidität 2. Grades = 100 % / Liquidität 3. Grades = 200 %. Das sehr gute Ergebnis ist dem hohen Bestand an flüssigen liquiden Mitteln geschuldet.

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

77. Einen Haushaltsausgleich in der Ergebnisrechnung gemäß § 16 (2) 1 konnte ebenfalls erreicht werden. Im Haushaltsjahr 2017 wurden sehr hohe Erträge bei der Gewerbesteuer erzielt, so dass eine Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage nicht erforderlich war. Der Jahresüberschuss in der Ergebnisrechnung beläuft sich im Haushaltsjahr 2017 auf 1.713,0 T€.

    Der negative Ergebnisvortrag aus dem Vorjahr von -18,5 T€ kann vollständig gedeckt werden.

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

Stadt Schönberg									
		Saldo ordentl. E/A F	Saldo inv. E/A	Saldo E/A Duchlaufgel	Liquiden Mittel/ Bestand				
Vortrag 2011		-391.706,11 €	71.394,50 €	1.278.217,21 €	957.905,60 €	Durchlaufgelder 9244,74- Sicherheitseinbehalt			
Umsetzung zum 01.01.2012		1.268.972,47 €	0,00 €	-1.268.972,47 €	0,00 €				
EöB	Vortrag	877.266,36 €	71.394,50 €	9.244,74 €	957.905,60 €				
2012	31.12.2012	-100.107,15 €	-309.675,90 €	-2.445,84 €		Berechnung 4% SZW			468.086,91SZW
	Korrektur	-240.046,77 €	240.046,77 €			207.374,70- inv. SZW+ügA		32.672,07Umb. nach Aufwand	
	planm. Tilgung	-151.926,84 €							
	Bestand JA 2012	385.185,60 €	1.765,37 €	6.798,90 €	393.749,87 €				
		-22.000,08 €	22.000,08 €			Korrektur auf 8,7 % Rest 4,7%		40723,56-18723,48	
	Korrektur Ust	-79,45 €		79,45 €		Forderung UST 1.952,44/ Verbindlichkeit Personalk. 2.031,89			
	korr. Abschluss 2012	363.106,07 €	23.765,45 €	6.878,35 €	393.749,87 €				
2013	31.12.2013	1.039.419,93 €	351.307,13 €	-1.281,89 €		Berechnung 4% SZW			1.028.164,85SZW
	Korrektur	-67.636,41 €	67.636,41 €			48.323,74 (4,7% inv. SZW		19312,67 Umb. nach Aufwand	
	planm. Tilgung	-148.774,49 €							
	Bestand JA 2013	1.186.115,10 €	442.708,99 €	5.596,46 €	1.634.420,55 €	5.517,01 Gewährl.			
	Korrektur Ust	79,45 €	0,00 €	-79,45 €		Forderung UST/Verbindl Personalk, ausgeglichen(aus 2012)			
	korr. Abschluss 2013	1.186.194,55 €	442.708,99 €	5.517,01 €	1.634.420,55 €				
2014	31.12.2014	81.003,55 €	254.029,26 €	-621,62 €		Berechnung 4% inv. SZW			775.078,46 SZW
	Korrekturen	-48.452,33 €	48.452,33 €			36.428,69 (4,7% inv. SZW		12.023,64Umb. nach Aufwand	
	planm. Tilgung	-148.396,69 €							
	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	
	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 €							
	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 €							
	Abschluss 2017	2.258.845,35 €	-14.256,54 €	16.625,71 €	2.261.214,52 €	Gewährleistungen 16.575,71€+ 50,00 € Kaution			

In der Anlage 5a (Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Haushaltsjahr 2017) zur Jahresrechnung werden die durchlaufenden Gelder nicht korrekt dargestellt. Diese Diskrepanz hängt mit den Sicherheitseinbehalte im Bereich der Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung zusammen. Hier sollte in den kommenden Jahren eine entsprechende Korrektur vorgenommen werden.

II. Ertragslage

Ertragslage	2016		**2017**		Differenz 2017/2016
	T€	%	T€	%	T€
Steuern und ähnliche Abgaben	3.303,2	58,5	**5.596,0**	71,4	2.292,8
Zuwendungen, allg, Umlagen und sonst. Transfererträge	1.448,7	25,7	**1.349,1**	17,2	-99,6
soziale Sicherung	0,0	0,0	**0,0**	0,0	0,0
Öffentlich- rechtliche Leistungsentgelte	135,7	2,4	**139,1**	1,8	3,4
Privatrechtliche Leistungsentgelte	108,6	1,9	**122,3**	1,6	13,7
Kostenerstattungen	337,1	6,0	**352,6**	4,5	15,5
Bestandsveränderungen	0,0	0,0	**0,0**	0,0	0,0
sonstige laufende Erträge	312,2	5,5	**275,7**	3,5	-36,5
Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	5.645,5	100,0	**7.834,8**	100,0	2.189,3
Personalaufwand	277,8	4,9	**280,5**	3,6	2,7
Versorgungsaufwand	0,0	0,0	**0,0**	0,0	0,0
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistung	1.275,6	22,6	**1.269,5**	16,2	-6,1
Abschreibung	964,7	17,1	**940,5**	12,0	-24,2
außerplanm. Abschreibung	2,2	0,0	**0,3**	0,0	-1,9
Zuwendungen, Umlagen, sonstige Transferaufwendungen	2.971,3	52,6	**3.231,4**	41,2	260,1
Soziale Sicherung	0,0	0,0	**0,0**	0,0	0,0
sonstige laufende Aufwendungen	212,8	3,8	**341,0**	4,4	128,2
Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.704,4	101,0	**6.063,2**	77,4	358,8
Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-58,9	-1,0	**1.771,6**	22,6	1.830,5
Finanzergebnis	-119,9	-2,1	**-59,0**	-0,8	60,9
ordentliches Ergebnis	-178,8	-3,2	**1.712,6**	21,9	1.891,4
außerordentliches Ergebnis	0,0	0,0	**0,0**	0,0	0,0
Jahresergebnis vor Veränderung der Rücklagen	-178,8	-3,2	**1.712,6**	21,9	1.891,4
Veränderung der Rücklagen	178,8	3,2	**0,0**	0,0	-178,8
Jahresergebnis	0,0	0,0	**1.712,6**	21,9	1.712,6

79. Wesentliche Ertragskomponenten im Haushaltsjahr 2017 sind:

- Steueraufkommen aus Grundsteuer A/B, Gewerbesteuer T€ 3.985,9 (Vorjahr 1.834,1T€)
- Anteil der Gemeinde an der Einkommen- und Umsatzsteuer T€ 1.392,5 (Vorjahr 1.261,5T€)
- Allgemeine Schlüsselzuweisungen des Landes T€ 810,1 (Vorjahr 701,8T€)
- Zuweisung für übergemeindliche Aufgaben T€ 204,6 (Vorjahr 205,5T€)

80. Zur Deckung der Personalaufwendungen wurden im Haushaltsjahr 2017 3,6 % der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit verwendet.

81. Die Abschreibungen des Sachanlagevermögens (T€ 940,5) sind zu 33,3 % durch Erträge aus der Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen (T€ 258,2) und Beiträgen (T€ 54,6) gedeckt.

82. Das Jahresergebnis 2017 wird wesentlich durch die Kreisumlage (T€ 1.519,6), die Amtsumlage (T€ 615,1) sowie durch die nicht gedeckten Abschreibungen (T€ 627,7) beeinflusst.

83. Insgesamt werden 36,3 % der laufenden Erträge aus der Verwaltungstätigkeit zur Deckung der Kreis- und Amtsumlage sowie der Abschreibungen verwendet.

84. Ein weiterer hoher Aufwandsfaktor sind die Wohnsitzanteile für die Kinderbetreuung, sie belaufen sich im Haushaltsjahr 2017 auf 528,0 T€ (Vorjahr: 493,1 T€).

85. Für den Bereich Schule 21501 bis 21502 wurden im Haushaltsjahr 781,6T€ (Vorjahr:793,4 T€) aufgewendet. (Zuschussbedarf = 459,2 T€ (Vorjahr:483,8T€).

86. Im Produkt Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung werden Aufwendungen von insgesamt 878,7 T€ veranschlagt, davon 586,5 T€ für Abschreibungen (Vorjahr: 1.190,8 T€, dav. Afa 635,8T€).

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

I. Erledigung und Behandlung von Prüfungsfeststellungen der Haushaltsvorjahre

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

88. Die Dokumentation zur Regelung der EDV-Zugriffsrechte wurde bei der Prüfung zur Eröffnungsbilanz bereits als nicht aussagefähig beanstandet. Die Dokumentation der Rechtevergabe wurde überarbeitet vorgelegt. Für die einzeln angelegten Benutzergruppen sind die spezifischen Berechtigungen aber noch nicht umfassend definiert. Des Weiteren sind die Vergabe bzw. der Entzug von Berechtigungen unter Angabe eines Datums nachzuweisen.

89. 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 2017 wurde der Inventurrahmenplan nicht aufgestellt. Die Bestandsfortschreibung des Inventars zum 31.12.2017 erfolgte nach den Büchern und Belegen.

90. Die formellen Feststellungen (z. B. s. lfd. 85+86) konnten im Haushaltsjahr 2017 noch nicht bereinigt werden und spiegeln sich im Prüfungsergebnis zum Jahresabschluss 2017 wieder. Auf Grund der langen zurückliegenden Haushaltsjahre konnte keine Modifikation/ Verbesserung eintreten.

91. Die Feststellungen aus der Jahresabschlussprüfung 2013 bis 2016 bestehen noch im Haushaltsjahr 2016 wie folgt:

    Die ungerechtfertigten übertragen bzw. neu gebildeten Haushaltsermächtigungen konnten im Haushaltsjahr 2015 bzw. 2017 nicht aufgelöst werden, da bereits die Finanzrechnung bis einschließlich 2018 abgeschlossen sind.

    Unter dem Konto 54101.5232 wurde die Anschaffung einer neuen Zählersäule für die Straßenbeleuchtung Selmsdorfer Str. in Höhe von 2.458,05 € am 29.12.2014 verbucht. Hierbei handelt es sich um einen aktivierungspflichtigen Vermögensgegenstand. Die Aktivierung ist im Haushaltsjahr 2017 nachträglich erfolgt.

Die Prüfung zum Belegwesen für die aktivierungspflichtigen Anlagegüter im Haushaltsjahr 2016 ergab einen offenen Posten von 500,00 €. Bei der Abwicklung zum Kauf eines gebrauchten Rasentraktors in der Schule (Konto 21501.0710/AO 12046/2016) wurde der Erstattungsbetrag von 500,00 € für die Abgabe des alten Rasenmähers erst nach Überweisung des Rechnungsbetrages verrechnet. Hieraus resultiert eine Überzahlung in Höhe von 500,00 €. Eine Erstattung des Betrages erfolgt erst im Oktober 2019.

II. Weitere eigene Prüfungsfeststellungen im Rahmen der Jahresabschlussprüfung

92. Die Erstellung des Jahresabschlusses 2017 erfolgt verspätet. Gemäß GemHVO-Doppik sollte der Jahresabschluss zum 30.04 des Folgejahres erstellt werden. Dieses war nicht möglich, da ein Verzug der Fertigstellung der Eröffnungsbilanz und auch der Jahresabschlüsse bis 2016 vorliegen. Nach heutiger Kenntnis wird es noch ein/zwei Jahre brauchen, um die nachträglichen Jahresabschlüsse aufzuarbeiten.

93. Des Weiteren wurden in den Prüfungen zu den Eröffnungsbilanzen auf die noch fehlenden Beschlussfassungen zu den Änderungen der Bewertungsrichtlinie hingewiesen. Die Beschlussfassung von Seiten der Stadtvertretung erfolgte am 08.12.2016.

94. Bereits für das Haushaltsjahr 2016 sind erste Veränderungen, unter der Berücksichtigung der Verordnung zur Änderung der Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik und der Gemeindekassenverordnung-Doppik vom 19. Mai 2016, einschließlich der dazugehörigen Verwaltungsvorschrift vom 20. Mai 2016, zur Bewertungsrichtlinie in den Jahresabschluss eingeflossen. Diese Modifikationen sind bisher noch nicht in eine beschlossene bzw. genehmigte Änderung der Bewertungsrichtlinie eingeflossen.

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

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

97. Für die Schutzbekleidung der Freiwilligen Feuerwehren wurde zur Eröffnungsbilanz ein Festwert ermittelt. Dieser Festwert ist nach 5 Jahren anzupassen, somit zum 01.01.2017. Eine Anpassung wurde nicht termingerecht vorgenommen. Die Neuberechnung ist im Folgejahr (2018) nachzuholen.

98. Die Gebühren für den Wasser- und Bodenverband wurden für das Haushaltsjahr 2014 erst im Haushaltsjahr 2017 erhoben. Die Gebühren für den Wasser- und Bodenverband wurden für das Haushaltsjahr 2015 wurde in 2018 und der Jahre 2016 und 2017 in 2019 erhoben. Das Gebührendefizit beträgt pro Jahr ca. 40,0 T€.

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

100. Es wurden Haushaltsermächtigungen für laufende Aufwendungen bzw. Auszahlungen in Höhe von 2.457,51 € bereits aus 2015 fürs Folgejahr 2018 weiterübertragen. Eine Inanspruchnahme erfolgt im Folgejahr nicht. Die Auflösung der Ermächtigung wurde erst für das Haushaltsjahr 2018 verbucht. Die Bildung von Ermächtigungen für laufenden Aufwand ist in einigen Fällen somit nicht ordnungsgemäß zum 31.12. des Folgejahres aufgelöst. Es wird empfohlen, alle vorliegenden Haushaltsermächtigungen jährlich gemäß den rechtlichen Vorschriften § 15

GemHVO-Doppik zu prüfen und ggf. aufzulösen. Des Weiteren sind auch die durch die Fachämter beantragten Haushaltsermächtigungen fürs Folgejahr auf Rechtmäßigkeit zu prüfen und ggf. zurückzuweisen.

101. Die Haushaltsermächtigungen für investive Auszahlungen stammen teilweise bereits aus dem Haushaltsjahr 2013. Im Haushaltsjahr wurden Ermächtigungen von 920,0T€ aufgelöst. Es wird auch bei den investiven Auszahlungen empfohlen, alle vorliegenden Haushaltsermächtigungen jährlich gemäß den rechtlichen Vorschriften § 15 GemHVO-Doppik zu prüfen und ggf. aufzulösen.

102. Die Gegenüberstellungen der Kassenreste mit den offenen Posten und der Bilanz weist in den Forderungen eine Differenz von 23,39 € auf. Dieser Betrag liegt unterhalb der Nichtaufgriffsgrenze, sollte aber geprüft und ggf. bereinigt werden.

103. Eine Übersicht der Teilrechnungen gemäß § 46 GemHVO liegt der Jahresrechnung nicht bei. Das Fehlen der Teilrechnungen bedingt, dass eine Prüfung der gesetzlichen Deckungsfähigkeit nach § 14 Absatz 1 GemHVO-Doppik nicht nachvollzogen werden kann.

104. 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

105. Der Rechnungsprüfungsausschuss des Amtes Schönberger Land hat für das Haushaltsjahr 2017 weitere Prüfungshandlungen vorgenommen. Die Prüfungen umfassten die Haushaltswirtschaft und das Belegwesen, die Auftragsvergabe im Haushaltsjahr 2017 sowie die Prüfung zu den aktivierungspflichtigen Anlagevermögen.

106. Im Protokoll zur Prüfung der Haushaltswirtschaft und dem Belegwesen wurde auf die verspätete Erstellung des Haushaltsplanes 2017 und der Haushaltsrechnung 2017 hingewiesen. Des Weiteren wurden kurz die Abweichungen zwischen Plan und Abschluss beleuchtet. In einzelnen Produktkonten wurde eine stichprobenartige Belegprüfung vorgenommen. Größere Auffälligkeiten sind während der Belegprüfung nicht aufgetreten. Die entsprechenden Protokolle liegen dem Prüfungsbericht als Anlage bei.

107. Die Prüfung zur Auftragsvergabe umfasste vier Aufträge zur Vergabe von Dienstleistungen bzw. Bauleistungen. Die Unterlagen zum Vergabeverfahren waren übersichtlich und nachvollziehbar. Drei Aufträge wurden in Form der freihändigen Vergabe und ein Auftrag in Form der beschränkten Ausschreibung durchgeführt. Die Zulässigkeit der gewählten Vergabeart ist in allen vier Fällen gemäß dem Wertgrenzenerlass zulässig. Die geprüfte Auftragserteilung entsprach den Ermächtigungen der zum Zeitpunkt der Vergabe gültigen Dienstanweisung für das Auftrags- und Vergabewesen des Amtes Schönberger Land, nicht aber den Regelungen der Hauptsatzung der Stadt Schönberg. Eine einheitliche Festlegung zu den Auftragsermächtigungen ist zwingend erforderlich. Das entsprechende Protokoll liegt dem Prüfungsbericht, einschließlich der Auftragsvergabestatistik 2017 als Anlage bei.

108. Eine Prüfung zum Belegwesen wurde ebenfalls im Bereich der aktivierungspflichtigen Anlagegüter, vorgenommen. Hierbei wurde festgestellt, dass die Zugänge im Bereich der Straßenausbaubeiträge (Bünsdorfer Weg – AN 11005) nicht an die zutreffenden Anlagegüter (z.B. Straße) aktiviert wurden und somit keine Nutzungsdauer hinterlegt ist. Dieses ist im nächsten Haushaltsjahr nachzuholen. Des Weiteren wurde beim Verkauf zweier Grundstücke die darauf entfallenden anteiligen Straßenausbaubeiträge auf das Grundstück (Schönberg, Flur1, Flst. 9/62 und Flur 2 Flst. 6/2) zugeordnet und nicht auf den Straßenbau (Twachtmannring- eventuell AN 65152 bzw. 65153 Unterkonto 100). Dieses ist ebenfalls zu prüfen und zu korrigieren.

IV. Fremde Prüfungsfeststellungen

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

V. Zum Abschluss der Prüfung bestehende, nicht korrigierte Prüfungsfeststellungen

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

111. Weitere Prüfungsfeststellungen sind unter den Punkten 87 bis 108 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 2017.

N. Fazit

112. Der Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Schönberg hat die Prüfung des verspätet aufgestellten Jahresabschlusses 2017 unter Beachtung des § 3 KPG M-V unter der Heranziehung der Resultate aus der Prüfungstätigkeit des ARPA des Amtes Schönberger Land 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.

113. 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.

114. 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.

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

    Hingewiesen wird aber in diesem Zusammenhang auf die notwendige Prüfung der gebildeten Haushaltsermächtigungen und Deckungskreise, auf die notwendige Überprüfung der Einzelbeträge im Bereich der Forderungen, sowie der Anpassung des Festwertes für die Schutzbekleidung der FFW.

116. Nach der Beurteilung der Mitglieder des Rechnungsprüfungsausschusses der Stadt Schönberg aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse entspricht der Jahresabschluss den Vorschriften der §§ 2 bis 11 Kommunal-Doppik-Einführungsgesetz und der §§ 47 und 48 sowie der §§ 50 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.

117. Die Einhaltung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung ist nicht vollständig im Haushaltsjahr 2017 gewährleistet, siehe eigene Prüfungsfeststellungen. Weitere essenzielle Besonderheiten haben sich 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.

118. Die wirtschaftlichen Verhältnisse der Stadt Schönberg geben nach unserer Beurteilung keinen größeren Anlass zu wesentlichen Beanstandungen. Die Liquiditätsgrade wurden mit dem Jahresabschluss 2017 erreicht. Bei der Berechnung wurden die Leasingverbindlichkeiten als langfristige Verbindlichkeiten nicht berücksichtigt, dafür aber die Tilgungsraten für das nächste Jahr.

119. Die Mitglieder des Rechnungsprüfungsausschusses der Stadt Schönberg bekunden, dass ihnen kein Hinderungsgrund bekannt ist, welcher einen Feststellungsbeschluss der Stadtvertretung zum Jahresabschluss 2017 der Stadt Schönberg zum 31.12.2017 in der vorliegenden Fassung vom 23.09.2019 entgegensteht.

120. Der Rechnungsprüfungsausschuss befürwortet einen entsprechenden Bestätigungsvermerk.

Schönberg, den 03.06.2020

Frau Manuela Backer
Vorsitzende des Rechnungsprüfungsausschusses
der Stadt Schönberg

O. Wiedergabe des Bestätigungsvermerkes und Schlussbemerkung

Bestätigungsvermerk

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

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

Stadt Schönberg

für das Haushaltsjahr vom 01. Januar 2017 bis zum 31. Dezember 2017 geprüft.

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

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

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

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

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

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

Unsere Prüfung hat zu keinen größeren 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 2017	T€ 35.011,0
Die Eigenkapitalquote beträgt zum 31. Dezember 2017	% 61,2
Das wirtschaftliche Eigenkapital (unter Einbeziehung der Sonderposten) beträgt zum Gesamtvermögen zum 31. Dezember 2017	% 89,1
Langfristige Kreditverbindlichkeiten bestehen zum 31. Dezember 2017 in Höhe von	T€ 1.671,2
Immobilienleasingverbindlichkeiten bestehen zum 31.12.2017 in Höhe von	T€ 1.691,6
gegenüber steht ein Mieterdarlehen –Bestand zum 31.12.2017 in Höhe von	T€ 1.850,7
Die Verbindlichkeiten Quote (kurzfristiges und langfristiges Fremdkapital) beträgt zum 31. Dezember 2017	% 10,9

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

Das Jahresergebnis vor Veränderung der Rücklagen 2017 beträgt	T€ 1.712,6
Entnahmen aus den Rücklagen erfolgten in Höhe von	T€ 0,0
Zweckgebundene Ergebnisrücklagen wurden gebildet in Höhe von	T€ 0,0
Das Jahresergebnis 2017 beträgt nach Veränderung der Rücklagen	T€ 1.712,6
Das Ergebnis des Haushaltsvorjahres beträgt	T€ - 18,5

Unter Berücksichtigung des negativen Ergebnisvortrages aus den Haushaltsvorjahren ist im Haushaltsjahr 2017 ein Haushaltsausgleich, gemäß § 16 Abs. 2 (1) GemHVO-Doppik in der Ergebnisrechnung gegeben.

Die Finanzrechnung 2017 weist einen Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Nr. 26) aus in Höhe von:	T€ 2.095,2
aus dem Vorjahr sind gemäß § 16 Abs. 2 (2) GemHVO-Doppik vorzutragen	T€ 313,2
die planmäßigen Tilgungen für Investitionskredite betragen in 2017	T€ - 149,6
Es verbleibt ein Saldo in Höhe von	T€ 2.258,8

Unter Berücksichtigung des Vortrags aus Haushaltsvorjahren ist im Haushaltsjahr 2017 der Haushaltsausgleich, gemäß § 16 Abs. 2 (2) GemHVO-Doppik in der Finanzrechnung gegeben.

Die Investitionsauszahlungen betragen in 2017	T€ 1.533,0
Sie sind im Haushaltsjahr 2017 finanziert durch	
Investitionseinzahlungen	T€ 1.119,9
Aufnahme von investiven Krediten	T€ 0,0
durch Eigenkapital	T€ 413,1
Die Investitionskredite haben unter Berücksichtigung der Tilgung abgenommen um	T€ 149,6
Die liquiden Mittel haben insgesamt zugenommen um	T€ 1.544,3

Rechnungsprüfungsausschuss
der Stadt Schönberg

Die Stadtvertretung Schönberg hat mit Datum vom 11.05.2017 ein Haushaltssicherungskonzept erstellt, dieses wurde am 22.06.2017 beschlossen und am 25.07.2017 der unteren Rechtsaufsichtsbehörde des LK NWM im Zusammenhang mit dem Haushaltsplan 2017 vorgelegt.

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.

Schlussbemerkungen

Grundlage des vorliegenden Berichtes ist der durch das Amt Schönberger Land vorgelegte Jahresabschluss der Stadt Schönberg zum 31. Dezember 2017 mit Datum vom 23.09.2019.

Nach unserer Auffassung bestehen keine Bedenken gegen den Beschluss den Jahresabschluss der Stadt Schönberg zum 31.12.2017 in der Fassung vom 23.09.2019 festzustellen und dem Bürgermeister für das Haushaltsjahr 2017 Entlastung zu erteilen.

Die Verwendung der vorstehenden Prüfungsfeststellungen ist nur in Verbindung mit der gesamten Stellungnahme gestattet und bezieht sich auf den Jahresabschluss 2017 in der Endfassung vom 23.09.2019.

Schönberg, den 03.06.2020

Frau Manuela Backer
Vorsitzende des Rechnungsprüfungsausschusses
der Stadt Schönberg

Rechnungsprüfungsausschuss
der Stadt Schönberg

Abschließender Prüfungsvermerk des Rechnungsprüfungsausschusses der Stadt Schönberg zu der Prüfungstätigkeit zum Jahresabschluss 2017 der Stadt Schönberg durch den Rechnungsprüfungsausschuss des Amtes Schönberger Land

Gemäß § 1 Abs. 4 Kommunalprüfungsgesetz (KPG M-V) obliegt die örtliche Prüfung dem Rechnungsprüfungsausschuss der Gemeinde. Die Stadt Schönberg hatte mit Beschluss vom 05.03.2015 beschlossen, gemäß § 36 Abs.2 S.6 KV M-V i. V. m. § 1 Abs. 2 KPG M-V die Aufgabe der örtlichen Rechnungsprüfung auf den Rechnungsprüfungsausschuss des Amtes Schönberger Land zu übertragen.

Im § 13 Abs. 5 der Hauptsatzung der Stadt Schönberg vom 16.01.2015 in Verbindung mit der 1.Satzung zur Änderung der Hauptsatzung der Stadt Schönberg vom 24.04.2015 und der 2.Satzung zur Änderung der Hauptsatzung der Stadt Schönberg vom 03.05.2016 wurde die Übertragung der Aufgabe des Rechnungsprüfungsausschusses an den Rechnungsprüfungsausschuss des Amtes festgeschrieben.
Die Stadtvertretung Schönberg hat am 29.10.2019 die Aufhebung des Beschlusses zur Übertragung der örtlichen Rechnungsprüfung an das Amt Schönberger Land beschlossen. Die Übertragung der Aufgaben endet mit dem Außerkrafttreten der bisher gültigen Hauptsatzung.

Die neue Hauptsatzung der Stadt Schönberg wurde am 31.01.2020 im Amtsblatt des Amtes Schönberger Land bekanntgemacht. Sie tritt somit ab dem 01.02.2020 in Kraft. Die Übertragung der örtlichen Rechnungsprüfung auf den RPA des Amtes Schönberger Land endet somit am 31.01.2020. Bis zu diesem Datum (31.01.2020) wurden die Prüfungen zum Jahresabschluss 2017 der Stadt Schönberg durch den Rechnungsprüfungsausschuss des Amtes Schönberger Land zwar abgeschlossen, aber kein Prüfbericht und Bestätigungsvermerk zum Jahresabschluss 2017 der Stadt beschlossen.

Auf Grund dieses Sachverhaltes hat sich der Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Schönberg eingehend mit den Inhalten der bereits durchgeführten Prüfungen beschäftigt und die Ergebnis detailliert beraten und bewertet.

In unsere Sitzung vom 03.06.2020 erörterten die Mitglieder des Rechnungsprüfungsausschusses der Stadt Schönberg die durch den RPA des Amtes erarbeiteten Prüfungsunterlagen zum Haushaltsjahr 2017 und zum Jahresabschluss 2017 der Stadt Schönberg. Der Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Schönberg hat sich davon überzeugt, dass die Qualität der Arbeit des RPA des Amtes den Zwecken der Prüfung des Jahresabschlusses erfüllt.
Auf dieser Grundlage wird festgestellt, dass der Jahresabschluss 2017 und die den Jahresabschluss erläuternden Anlagen den Vorschriften des § 60 KV M-V und der §§ 24 bis 48 sowie der §§ 50 bis 53 GemHVO-Doppik im Wesentlichen entsprechen und unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Stadt Schönberg vermittelt.

Der Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt Schönberg schließt sich den vom RPA des Amtes getroffenen Feststellungen an und verzichtet auf weitere Einzelprüfungen im Rahmen des § 3 Abs.1 des Kommunalprüfungsgesetzes (KPG M-V).
Schönberg den 03.06.2020

M. Backer

Frau Manuela Backer
Vorsitzende des Rechnungsprüfungsausschusses
der Stadt Schönberg

Anlage: zusammenfassende Darstellung der Prüfungstätigkeit des RPA des Amtes zum HHJ 2017 der Stadt Schönberg

zusammenfassende Darstellung der Prüfungstätigkeit des Rechnungsprüfungsausschusses des Amtes Schönberger Land zum Haushaltsjahr 2017 der Stadt Schönberg

Der Rechnungsprüfungsausschuss des Amtes Schönberger Land hat in der vorherigen Wahlperiode bis Mai 2019 folgende Einzelprüfungen durchgeführt:

Einzelprüfungen zur Haushaltswirtschaft und dem Belegwesen im Haushaltsjahr 2017 am 30.04.2019 und am 21.05.2019.
Hierzu übergibt Frau Westphal das Prüfungsprotokoll mit den dazugehörigen Anlagen den Mitgliedern des Rechnungsprüfungsausschusses der Stadt Schönberg. Im Anschluss wird der Inhalt des vorliegenden Prüfungsprotokolls erläutert und auf die vorgenommenen Einzelprüfungen verwiesen. Bei den Einzelprüfungen wurden die vornehmlichen Planabweichungen in der Ergebnis- und Finanzrechnung betrachtet. Des Weiteren wurden die einzelnen Konten mit Haushaltsüberschreitungen bzw. Haushaltsermächtigungen für das Folgejahr geprüft und beurteilt. Ferner wurden stichprobenartig Belegprüfungen in einzelnen Produkten durch die Mitglieder des RPA des Amtes durchgeführt. Der RPA des Amtes hat die vorgenommenen Prüfungen zur Haushaltswirtschaft und dem Belegwesen als noch nicht beendet beurteilt. Eine Weiterführung sollte in der neuen Legislaturperiode vorgenommen werden.

Einzelprüfungen von Auftragsvergaben im Haushaltsjahr 2017 wurden am 11.12.2018, 29.01.2019 und am 12.03.2019 durchgeführt.
Hierzu übergibt Frau Westphal das Prüfungsprotokoll mit den dazugehörigen Checklisten und der Auftragsvergabestatistik den Mitgliedern des Rechnungsprüfungsausschusses der Stadt Schönberg. Es wurden insgesamt 4 Auftragsvergaben geprüft. Zusammenfassend wurde festgestellt, dass die Dokumentation der Verfahren nicht immer vollständig nachgekommen wurde. Die getroffenen Regelungen zur Auftragsvergabe in der Hauptsatzung der Stadt wurde nicht beachtet. Die Vergabe erfolgte nach den Vorgaben der Dienstanweisung des Amtes. Der RPA des Amtes hat die vorgenommenen Prüfungen zur Auftragsvergabe als ausreichend für eine Einschätzung zum Haushaltsjahr 2017 erachtet.

Der Rechnungsprüfungsausschuss des Amtes Schönberger Land hat im Januar 2020 weiter Prüfungen für die Stadt Schönberg vorgenommen.

Davon am 21.01.2020 auch weitere Prüfungen zum Belegwesen der Stadt Schönberg. Das entsprechende Protokoll wird den Ausschussmitgliedern vorgelegt und erläutert. Der RPA des Amtes hat nach Abschluss dieser Prüfung auf weitere Einzelprüfungen (Belegwesen, Haushaltswirtschaft und Auftragsvergabe) zum HHJ 2017 verzichtet.

Des Weiteren wurden durch der RPA des Amtes am 21.01.2020 die Vorprüfungen zum Jahresabschluss 2017 der Stadt Schönberg durchgeführt.
Diese Vorprüfungen beinhaltet die Sichtung zur Wesentlichkeitsberechnung und der damit verbundenen Festlegung zu den Nichtaufgriffsgrenzen. Die entsprechende Übersicht wird den Ausschussmitgliedern übergeben und erläutert.
Ferner wurde eine Plausibilitätsprüfung zum Jahresabschluss 2017 (Stand 16.05.2019) vorgenommen. Die Plausibilitätsprüfung beinhaltet schwerpunktmäßig folgende Punkte:

- Übereinstimmung zwischen der Bilanz und der Anlagenübersicht.
- Abstimmung der Veränderungen zur Allgemeinen Kapitalrücklage
- Prüfung der einzelnen Veränderungen im Anlagevermögen und in den Sonderposten (Zu- und Abgänge, Abschreibung und Auflösung von Sonderposten) einschließlich der Darstellung in den korrespondierenden Konten in der Ergebnis- und Finanzrechnung

- Analyse der Kreditverpflichtungen, der Rückstellungen und der Rechnungsabgrenzungsposten einschließlich ihrer Veränderungen
- Prüfung der Plausibilität der ausgewiesenen Forderungen und Verbindlichkeiten in der Bilanz unter Berücksichtigung einer Gegenüberstellung zwischen den einzelnen Positionen in der Ergebnis- und Finanzrechnung
- Abstimmung der Forderungs- und Verbindlichkeitenübersicht mit der Bilanz
- Übereinstimmung der Angaben im Anhang mit der Bilanz und Ergebnis- und Finanzrechnung

Die entsprechenden Übersichten einschließlich dem Protokollauszug zur Sitzung wurden den Mitgliedern des RPA übergeben und erläutert. Bei den Ausführungen wurde im speziellen auf die einzelnen Feststellungen aus der Plausibilitätsprüfung eingegangen.
Hierbei handelt es sich um folgende wesentliche Feststellungen:

- Auflösung der Sonderhilfe des Landes aus den Jahren 2014 bis 2017 ist unzulässig, da keine außerplanmäßige Tilgung vorgenommen wurde und auch der Jahresabschluss 2017 nicht negativ abschließt.
- Zum Zeitpunkt des vorläufigen Jahresabschlusses (16.05.2019) fehlen noch die Gegenbuchungen zur Jahresabschluss des SS V der Stadt Schönberg im Kernhaushalt der Stadt
- In der Anlagenbuchhaltung wurden 58.330,00 € Zuweisung in Abgang gebracht (doppelte Sollstellung) für das Jahr 2017. Diese Abgangsbuchung in der Anlagenbuchhaltung wurde in der Finanzrechnung nicht ebenfalls umgesetzt. Daher war eine entsprechende Korrektur in der Bilanz und der ER erforderlich.
- Eine Grundstücksteilung mit anschließendem Verkauf von Teilfläche in der Gemarkung Sabow ergab eine Ausweisung mit Verlust aus dem Abgang diese Sachanlagen. Diese Verlustbuchung von 34,6 T€ ist gesehen zum Gesamtwert des Grundstückes nicht gerechtfertigt. Auf eine Korrektur wurde verzichtet, da im Folgejahr bereits weitere Teilflächen aus dem v. g. Gesamtgrundstück veräußert wurden und diese mit einem entsprechenden höheren Gewinn verbucht wurden.
- Das Verwalterkonto der GGS wurde aufgelöste und der Bestand eingezahlt. Eine notwendige Anpassung des Kontobestandes in der Bilanz war noch erforderlich.
- Aufhebung eines Schulkostenbeitrages von 36.100,00 € erforderlich, da keine Zahlung der Stadt an sich selbst erfolgen muss.
- Die VJ- Abgrenzungen in den Verbindlichkeiten differieren um 29,07 €. Der Betrag war ergebniswirksam aufzulösen.
- Die Nachaktivierung eines Kabelkastens für die Straßenbeleuchtung (Erwerb Ende 2014) steht noch aus.
- In der Abstimmung der Forderungen in der Gegenüberstellung der ausgewiesenen offenen Posten im Kassenbereich werden Differenzen ausgewiesen. Die Unstimmigkeiten sind im letzten offenen Haushaltsjahr zu klären und ggf. zu berichtigen.

Im weiteren Verlauf der Prüfungen zum Jahresabschluss wurde das aktivierungspflichtige Anlagevermögen an Hand der Zu- und Abgangslisten, der Anlagenübersicht und den Rechnungsbelegen untersucht. Hierbei wurde festgestellt, dass gezahlte Straßenausbaubeiträge nicht den jeweiligen Anlagegütern zugeordnet wurden und somit nicht der allgemeinen Auflösung der Sonderposten konform der Abschreibung des AV erfolgte.
Die Mitglieder des RPA des Amtes haben empfohlen, dass die entsprechenden erforderlichen Korrekturen im Zusammenhang mit den Abschlussbuchungen zum Jahresabschluss 2018 der Stadt Schönberg erfolgen sollen.

Am 21.01.2020 wurde noch die Hauptprüfung zum Jahresabschluss 2017 der Stadt Schönberg an Hand eines Fragekatalogs mit Feststellungen vorgenommen. Das Ergebnis dieser Prüfung wird den Ausschussmitgliedern der Stadt Schönberg übergeben und wie nachfolgend beschrieben erläutert.

An Hand dieses Fragekataloges wird die Gesamtprüfung des Jahresabschlusses zum 31.12.2017 der Stadt Schönberg, in der Fassung vom 13.08.2019, durchgeführt.
Die Prüfungsfelder beziehen sich auf die Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung, die Einhaltung der Grundsätze ordnungsgemäßer DV-gestützter Buchungssysteme, dem Rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystem, auf die einzelnen Bilanzpositionen, die Positionen der Ergebnis- und Finanzrechnung, den Nachweis der Teilrechnungen sowie den Erläuterungen im Anhang.
Hierbei wird für die unwesentlichen Positionen eine pauschale analytische Abstimmung und für die wesentlichen Positionen eine stichprobenartige Einzelprüfung vorgenommen. Auf Abstimmungen und Einzelprüfungen wird verzichtet, wenn diese bereits Bestandteil der Vorprüfung bzw. der Prüfung zur Haushaltswirtschaft und dem Belegwesen waren.
Die einzelnen Prüfungsfeststellungen bzw. Anmerkungen des Rechnungsprüfungsausschusses werden in einer Tabelle – Fragekatalog und Prüfungsfeststellungen - zusammenfassend dargelegt. Die Prüfungsfeststellungen beziehen sich vor allem auf die nicht korrekte Bildung der Haushaltsermächtigungen, den dargelegten Haushaltsüberschreitungen und der Deckungskreise, sowie der Übersicht über die Teilhaushalte. Auch wurde die Bewertungsrichtlinie auf Grund getroffenen Festlegungen z. B. bei der Bildung der Urlaubs- und Überstundenrückstellungen nicht angepasst.
Der mit der Eröffnungsbilanz gebildeten Festwert im Bereich der Schutzbekleidung für die FFW ist nicht fristgerecht überarbeitet worden. Die neue Berechnung für den Zeitraum vom 01.01.2012 bis zum 31.12.2016 (5 Jahre) ist spätestens im Folgejahr vorzunehmen.
Des Weiteren werden die Prüfungsfeststellungen aus der Vorprüfung in den Fragekatalog mit vermerkt. Einzelnen Feststellungen aus der Vorprüfung sind in den Jahresabschluss 2017, Stand vom 13.08.2019 der Stadt Schönberg bereits eingearbeitet. Es fehlen aber immer noch einige wesentliche Berichtigungen

- Aktivierung des Kabelkastens /Zählersäule für die Straßenbeleuchtung
- Nachaktivierung von Sonderposten für die Maßnahmen Hochwasserschutz OT Kleinfeld
- Bilanzkorrektur zur Abgangsbuchung über 58.330,00 (doppelte Sollstellung Förderung für FFW-Fahrzeug) und Endabrechnung zur Förderung der Deckensanierung Lübecker Str. (48.087,00€)
- Auflösung der Bilanzpositionen zu nicht gerechtfertigten Umsatzsteuerforderungen

Diese v. g. Feststellungen wurden bis zum 23.09.2019 berichtigt und ein neuer Jahresabschluss 2017 für die Stadt Schönberg durch die Verwaltung erstellt.

Weitere Anmerkungen und Feststellungen, dargelegt in dem Fragekatalog bzw. in den Unterlagen zur Plausibilitätsprüfung, aus den vorausgegangen Prüfungen wurden von Seiten der RPA des Amtes als keine größeren wesentlichen Einwendungen betrachtet, welche einem Feststellungsbeschluss der Stadt zum Jahresabschluss 2017 entgegensteht.

Die abschließende Prüfung wurde vom RPA des Amtes Schönberger Land nicht mehr vorgenommen, da die Wahl der Mitglieder des RPA des Amtes durch die Rechtsaufsichtsbehörde des LK NWM als nicht korrekt gerügt wurde.
Daraus ergibt sich, dass ein Beschluss des RPA des Amtes zum Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses 2017 der Stadt Schönberg nicht rechtskräftig wäre.
Der sich neu zu findende RPA des Amtes kann den Beschluss zum Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses 2017 der Stadt Schönberg nicht nachholen, da mit Rechtskraft der neuen Hauptsatzung der Stadt Schönberg vom 02.01.2020 die Übertragung der Aufgaben der örtlichen Prüfung auf das Amt erlöschen ist. Schlussfolgernd ist der RPA der Stadt Schönberg für den Bestätigungsvermerk zum Jahresabschluss 2017 der Stadt Schönberg verantwortlich. Hierzu kann sie alle erforderlichen Prüfungstätigkeiten erneut vornehmen, sich auf spezielle Prüfungsfelder beschränken oder bestehende Prüfungsergebnisse als ausreichend anerkennen. Der Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses 2017 der Stadt Schönberg und dem Bestätigungsvermerk bedürfen aber den Beschluss des Rechnungsprüfungsausschusses der Stadt Schönberg.

Anlagen

zum Bericht über die Prüfung

des Jahresabschlusses

2017

der Stadt Schönberg

TEIL I

Inhaltsverzeichnis:

- Fragekatalog mit Feststellungen zum Jahresabschluss 2017 der Stadt Schönberg (Stand 13.08.2019)

- Plausibilitätsprüfung zum Jahresabschluss 2017 der Stadt Schönberg, (Stand 16.05.2019)

- Wesentlichkeitsberechnung zum Jahresabschluss 2017 der Stadt Schönberg (Stand 16.05.2019)

Fragebogen und Prüfungsfeststellungen zum Jahresabschluss zum 31.12.2017

Inhaltsverzeichnis

A. Ordnungsmäßigkeit des Rechnungswesen 2

B. Einhaltung der Grundsätze ordnungsgemäßer DV-gestützter Buchungssystemen 3

C. Rechnungslegungsbezogenes internes Kontrollsystem 3

Bilanz

D. Aktivseite 4

1. Anlagevermögen 4
   1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände 5
   1.2 Sachanlagen 6
   1.3 Finanzanlagen 7
2. Umlaufvermögen 8
   2.1 Vorräte 9
   2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände 9
3. Liquide Mittel 11
4. aktive Rechnungsabgrenzungsposten 12

E. Passivseite 12

1. Eigenkapital 12
2. Sonderposten 13
3. Rückstellungen 14
4. Verbindlichkeiten 15
5. Rechnungsabgrenzungsposten 16

F. Ergebnisrechnung 17

G. Finanzrechnung 20

H. Teilrechnungen 24

I. Anhang 24

J. Rechenschaftsbericht 25

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 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 im I. und III Quartal 2019. Die Aufstellungsfrist gemäß § 60 Abs. 4 KV M-V wurde nicht eingehalten.	30.04. des Folgejahres (2018)
4	Sind die auf der Basis der Inventurrichtlinie durchgeführten Inventurverfahren als ordnungsgemäß zu bewerten?	Die angewandte Buch- und Beleginventur ist sachgerecht und nicht zu beanstanden	letzte körperliche Inventur erfolgte 2014/2015 Grundlage der EöB, ein Inventurrahmenplan lag zu Prüfung nicht vor
5.	Sind Inventurdifferenzen protokolliert und buchhalterisch richtig erfasst?	Inventurdifferenzen wurden nicht festgestellt.	
6	Wurden die Dienstanweisungen zur Organisation des Rechnungswesens seit der letzten Prüfung verändert?	Vorliegende Dienstanweisungen wurden auskunftsgemäß seit der letzten Prüfung nicht verändert.	
7.	Wurden die in der Dienstanweisung verankerten Zeichnungsberechtigungen eingehalten?	Eine Dokumentation zur Regelung der Zugriffsrechte lag vor. Der Umfang ist nicht aussagekräftig genug und sollte umfassender gestaltet werden. (Art und Umfang)	Eine Einzelprüfung wurde nicht vorgenommen
8	Wurde eine den Erfordernissen entsprechende Kostenrechnung eingeführt?	Der produktorientierte Haushalt mit einer angemessenen Produktgliederung entspricht für die Stadt im Wesentlichen den Anforderungen an eine Kosten- und Leistungsrechnung	keine zusätzliche Kostenrechnung geführt – Feststellung: nicht erforderlich

B. Einhaltung der Grundsätze ordnungsmäßiger DV-geschützter Buchungssysteme

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

C. Rechnungslegungsbezogenes internes Kontrollsystem

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

BILANZ

D. Aktivseite

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.	Korrekturen zum Teil nötig, wegen nicht korrekter Zuordnung in die entsprechenden Konten
17	Ist die Fortschreibung auf den Bilanzstichtag gewährleistet?	Die Fortschreibung der Vermögenswerte auf den Bilanzstichtag entspricht grundsätzlich der GemHVO-Doppik	neue Zählersäule f. StB Selmsdorfer Str. (2.458,05€) aus JR 2014 -(54101.5232) Nachaktivierung bisher noch nicht erfolgt?
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 § 12 KomDoppikEG Gebrauch gemacht?	Es wurden keine Korrekturen nach § 12 KomDoppikEG vorgenommen.	
20	Wurde der Grundsatz der Stetigkeit der Bewertungsmethoden beachtet? Gibt es begründete Abweichungen?	Abweichungen gegen die Eröffnungsbilanz (EöB) bzw. den Jahresabschluss bis 2016 wurden nicht festgestellt.	

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Bilanzposten A 1.1	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€
entgeltlich erworbene. Software	12,00		12,00
gezahlte Investitionszuschüsse	861.719,66		861.719,66
geleistete. Anzahlung. auf immaterielle. VG-	110.337,80	-15.000,00 +250,00	95.587,80
städtebauliches Sondervermögen	164.162,34	+ 27.122,06 - 11.260,61	180.023,79
Summe immaterielle VG	**1.036.231,80**	**+ 1.111,45**	**1.137.343,25**

Lfd. Nr.	Fragestellungen	Wesentliche PH/ Feststellungen	Anmerkung RPA
21	Ist der Posten wesentlich?	Die Bilanzposition ist wesentlich Die Korrektur bei der Bilanzposition (Konto 0190) Anzahlung auf immaterielles VG beinhaltet die Berichtigung der Zuweisung der Stadt zum SSV in Höhe von 15.000,00 €, einschließlich der Rückrechnung der ausgewiesenen Afa – von 250,00 €. Die Zuweisung der Stadt wurden im SSV für laufende Aufwendungen verwendet, somit Zuordnung nach Konto 51103.541511.	Die Korrektur beim SSV (Konto 0192) beinhaltet die Berichtigung des Jahresfehlbetrages SSV 27.122,06 € nach Konto 0911, sowie die Entnahme aus dem gemeindlichen Anteil der sonst. Sopo im SSV 11.260,61 € zur Deckung der Kosten Gehweg Oberteich.
22	Welche Veränderungen wurden festgestellt?	Veränderungen nach der Korrektur beinhalten: Afa = 31,0T€, Zugang +7,0 T€ und Abgang 34,7 T€	**Abgang**: Erstattung –edis- 23,4 T€ Planungsleistungen für Umverlegung Freileitung - Erweiterung Gewerbegebiet 11.3T€ Anpassung SSV Spiegelverfahren
23	Entspricht die Bewertung der Neuzugänge den Vorschriften der GemHVO-Doppik?	Der Zugang wurde zutreffend zu Anschaffungs- und Herstellungs-kosten bewertet.	**Zugang:** 6.995,35 € Zuschuss zum Erwerb eines Bagger für den Friedhof
24	Wurden die korrespondierenden Posten der Finanzrechnung sachgerecht dargestellt?	Es treten keine Abweichungen in den korrespondierenden Posten zur Finanzrechnung auf.	Ausnahme-zahlungsneutrale Buchungen auf Grund Anpassung SSV im Spiegelverfahren
		Differenz zu Sachanlagen von 298,78 €	Kontenzuordnung in den Abschreibungspositionen nicht immer präzise

1.2 Sachanlagen

Bilanzposten A 1.2	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€
Wald, Forsten	42.711.98		42.711,98
Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.296.202,84		3.296.202,84
Bebaute Grundstücke und grundstückgleiche Rechte	11.000.418,89		11.000.418,89
Infrastrukturvermögen	10.389.831,14	Zählersäule f. Straßenbeleuchtung 2.458,05 € (2015) abz. Afa / abz. Altbestand (254,80 €	10.389.831,14 (noch zu korrigieren)
Bauten auf fremden Grund und Boden	7,04		7,04
Kunstgegenstände/ Denkmäler	19.526,24		19.526,24
Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	694.773,81		694.773,81
Betriebs- und Geschäftsausstattung	107.019,74		107.019,74
Anlagen im Bau, Anzahlung auf Sachanlagen	58.418,06 1.453.855,93	- 15.861,45 + 338.985,20 + 3.427,67	42.556,61 1.796.268,80
Summe Sachanlagen	**27.062.765,67**	**+ 323.123,75**	**27.385.889,42**

Lfd. Nr.	Fragestellungen	Wesentliche PH/ Feststellungen	Anmerkung RPA
25	Ist der Posten wesentlich?	Die Bilanzpositionen des Sachanlagevermögens sind wesentlich. Die Prüfung beinhaltet die- Veränderungen des Haushaltsjahres	stichprobenartige Prüfung der Konten
26	Welche Veränderungen wurden festgestellt?	Die Veränderungen beinhalten die Abschreibung mit 909,5 T€, Zugänge von 1.809,5T€ und Abgänge 101,8 T€ o. Berücksichtigung der noch ausstehenden Korrekturen Abgänge z.B.: Grundstücksverkäufe in Schönberg, Bauhof Schönberg und Sabow; Abgang Restwerte VZ; Verkauf HLF 16/12 Korrekturen beinhalten beim SSV - 27.122,06 + 11.260,61= - 15.861,45 € s. immaterielle VG – Gegenbuchung; 338.985,20 € - AiB Verbesserung Hochwasserschutz OL Kleinfeld über WBV Nachaktivierung lt. Abrechnung 370.780,25 € + 3.427,67 zuzügl. Verfahrenskosten = 374.207,92 € Aktivierung Verfahrenskosten fehlt noch Gegenbuchung –Bestandsveränderung einschließlich Anpassung Sonderposten 55203.2331	Zugänge z. B. durch Anlagen im Bau Kochsches Haus-Außenanlagen/ Sporthalle Dassower Str./ Gewässerausbau OL Kleinfeld/ Hochwasserschutz Liebeck / Bushaltestellen/ Planungskosten für div. Bauprojekte, des Weiteren Ausrüstung FFW und Schule (z.B. HLF 20 + Zubehör).

27	Entspricht die Bewertung der Neuzugänge den Vorschriften der GemHVO-Doppik?	Die Zugänge wurden zutreffend zu Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet. Ausnahme- Abgang Teilfläche aus Grundstück Bauhof (1) 263/31- Tauschvertrag mit GGS – Abgang 1.607m² x 0,45 € = 723,15 € / Abgang 390,56 € (Nettowert aus Tauschvertrag) Differenz 332,59€. Wert liegt weit unterhalb des Nichtaufgriffswertes und wird nicht weiter beachtet.	stichprobenartig geprüft Anlagegut 11045-Rasentraktor weist der Beleg 21501.071-AO 12046/2016 eine Überzahlung von 500,00€ aus -Prüfung unbedingt erforderlich
28	Wurden die korrespondierenden Posten der Finanzrechnung sachgerecht dargestellt?	In der Finanzrechnung wurden die Einzahlungen (Pos. 30) und Auszahlungen (Pos. 36) für Sachanlagen nicht in gleicher Höhe dargestellt. **Differenzen** Buchung auf offene Posten und Umsetzungen	s. Erläuterungen Plausibilitätsnachweise Zugänge/Abgänge 1
29	Erfolgte eine Abstimmung der Abschreibungsbeträge mit den Posten der Ergebnisrechnung?	Die in der Übersicht des Anlagevermögens ausgewiesenen Abschreibungsbeträge von insgesamt 909.452,83 € 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 - 298,78

1.3 Finanzanlagen

Bilanzposten A 1.3	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€
Anteile an verbundenen Unternehmen (GGS)	25.600,00		25.600,00
Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, AdöR, Stiftungen	1.523.642,43		1.523.642,43
Städtebauliches Sondervermögen	27.139,42		27.139,42
Sonstige Ausleihungen	148.175,71		148.175,71
Summe Finanzanlagen	**1.724.557,56**		**1.724.557,56**

Lfd. Nr.	Fragestellungen	Wesentliche PH/ Feststellungen	Anmerkung RPA
29	Ist der Posten wesentlich?	Der Posten Finanzanlagen ist insgesamt wesentlich. Sonstige Ausleihungen Stand 31.12.2017 = 65.554,78 € Darlehen betreutes Wohnen und Darlehen IVG 82.620,93 € Schule Dassower Str.	Sondervermögen beinhaltet: Aktienanteile EON 215.751,00 € Anteil der Stadt am ZV GVM 1.307.891,43 €

30	Sind die Veränderungen in den Posten sachgerecht in der Buchhaltung abgebildet und begründet?	Es liegen Veränderungen im HHJ 2017 vor. Sie beinhalten die Veränderung des Darlehens im Zusammenhang mit dem Leasingvertrag –Schule 93.851,35 € und der Rückzahlung des Darlehens für betreute Wohneinheiten 756,20 €.	*Die vollständige Rückzahlung des Darlehen zur Sanierung der Schule von der IVG erfolgt zum 31.10.2018.*

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 Abweichungen festgestellt. Sonst. Vermögensgegenstände sind VJ- Abgrenzungen verbucht –Die VJ-Abgrenzung JA 2016 (5.583,29 €) wurden vollständig in 2017 durch Zahlung ausgeglichen.	s. Anlage der Vorprüfung- Bereich Forderungen VJ-Abgrenzungen werden nicht als offenen Posten in der Kasse ausgewiesen (25.640,23 € - 2017).
35	Wurde von der Korrekturmöglichkeit § 12 KomDoppikEG Gebrauch gemacht?	Es wurden keine Korrekturen nach § 12 KomDoppikEG 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. (936,37 €)

2.1 Vorräte

Bilanzposten A 2.1	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€
Unfertige Erzeugnisse	0,00		0,00
Fertige Erzeugnisse	100.063,88		100.063,88
Summe Vorräte	**100.063,88**		**100.063,88**

Lfd. Nr.	Fragestellungen	Wesentliche PH/ Feststellungen	Anmerkung RPA
37	Ist der Posten wesentlich?	wesentlich	
38	Sind die Veränderungen in den Posten sachgerecht in der Buchhaltung abgebildet und begründet?	Veränderung zum Vorjahr liegen in Höhe von -91,4 T€ vor (Abgang) Im Bestand noch bilanziert-31.12.2017: Schönberg (2) Bauhofsgang 77/1=27.666,56€ (622m²), 78/1=19.393,28€ (436m²), 78/2=20.460,80€ (460m²) Schönberg (4) Ratzeburger Str. Flst.17=6.449,60€ (145m²), A.-Bebel-Str. Flst.63=6.672,00€ (150m²) Sabow 47/1 = 9.627,49 € (982m²) und Sabow 47/3 = 9.794,15 € (999m²)	Verkauf von Grundstücken (fünf Flurstücken) Gemarkung Bauhof Schönberg und Sabow Verr. Gewinn/Verlust= + 11,6T€
39	Wurden Wertminderungsgründe zutreffend berücksichtigt?	bereits bei der Bewertung zur EöB beachtet	

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Bilanzposten A 2.2	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€
Öffentlich-rechtliche Forderungen, Transferforderungen	97.309,07		97.309,07
Privatrechtliche Forderungen aus Lieferung und Leistung	60.165,94	- 8.261,33	51.904,61
Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00		0,00
Forderungen gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00		0,00
Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverband	36,94		36,94
Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	2.261.214,52		2.261.214,52
Sonstige Forderungen gegen den öffentlichen Bereich	429.162,68	- 58.330,00 - 48.087,00	322.745,68
Sonstige Vermögensgegenstände	1.929.301,67	-28.382,04	1.900.919,63
Summe Forderungen und sonst. VG	**4.777.190,82**	**-143.060,37**	**4.634.130,45**

Lfd. Nr.	Fragestellungen	Wesentliche PH/ Feststellungen	Anmerkung RPA
40	Ist der Posten wesentlich?	Der Posten Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind insgesamt wesentlich	21501.44243/15443 über 36.100€ Aufhebung der Forderung in der Bilanz- zahlungsneutral / offenen Posten Kasse erst mit HHJ 2018 aufgehoben – *manuelle Korrektur der Bilanz in 2018 erforderlich*
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 -282,24 € ausgewiesen. **Bilanzkorrektur zahlungsneutral in 2017- über 58.330,00 €/48.087,00 €** *Abgangsbuchungen sind entsprechend in den jeweiligen HHJ zu korrigieren*	In den Forderungen sind unter der Bilanzposition 2.2.6.2. Beträge von 58.330,00 € -Zuschuss für FFW-Fahrzeug- fehlerhaft ausgewiesen, Förderung doppelt veranlagt. // Abgangsbuchung Kasse erst 2018 und 48.087,00€ Förderung für Deckensanierung Lübecker Str. – Veranlagung nach Fördermittelzusage, nach Endabrechnung nur noch Restforderung von 10.380,24 €- keine Änderungsanordnung erlassen KR 58.467,24 – 10.380,24 € = 48.087,00 € Abgang/- Korrektur Kassenrest erst im HHJ 2019
42	Wurde der Bestand an Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand ordnungsgemäß nachgewiesen?	Die Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand bestehen zum 31.12.2017 in Höhe von 2.261.214,52 €. Hier liegt eine Veränderung in Höhe von +1.544.312,36 € vor.	In der FR unter Pos. 50- Zunahme der Forderungen nachgewiesen
43	Wurden Wertminderungsgründe zutreffend berücksichtigt?	Wertminderungen sind in der Jahresabschlussbilanz 2017 in einer Gesamthöhe von 42.690,27 € berücksichtigt. (Veränderung zum Vorjahr =109,80 €) Die Stornobuchung einer Niederschlagung von 34,08 € wurde ertragsmäßig unter 611.4032, Hundesteuer verbucht.	(Veränderung zu den Vorjahren: EöB= 273.895,15 €- aufgehoben 31.12.2012 = +27596,90+4449,20 + 336,45Niederschlagung = 306.277,70 31.12.2013 = 4.534,87AO+3275,26 PK+28,42 Diff.= 7838,55 + 34,08 Niederschlagung = 314.150,33 € Auflösung 273.895,15 € = Bestand zum 31.12.2014 = 40.255,18€ 2015= Veränderung 2.325,29 = 31.12.2015= 42.580,47 € / EWB 2.161,56 /Niederschlagung 500,18 €-Aufl. Niederschlagung 336,45€ 2016= Veränderung = 0,00€ Auflösung EWB 75,00 €/ neue Niederschlagung 75,00 Veränderung 2017 = 109,80€ **Stand 31.12.2017 = 42.690,27 €** Neue Niederschlagungen 143,88 € Storno Niederschlagung -34,08€

44	Wurde von der Korrekturmöglichkeit § 12 KomDoppikEG Gebrauch gemacht und sind sie sachgerecht begründet?	Es wurden keine Korrekturen nach § 12 KomDoppikEG im Bereich der Forderungen vorgenommen.	
45	Sind die sonstige Vermögensgegenstände sachgerecht ausgewiesen	insgesamt: 1.929.301,67 €; Hier handelt es sich in Höhe von 25.640,23 € um VJ- Abgrenzungen 1.850.744,89 € sind Forderungen aus dem Mieterdarlehen, 23.639,52 € Rate Rückzahlung. Darlehen Schule Dassower Str. Konto 21501.13712 28.382,04 € Vorsteuer und 895,00€ sonstiges (Standgebühren Stadtfest)	Vorsteuer von 28.382,04 € wird in der Kasse nicht mehr als offener Posten geführt. Die Bilanz ist zu bereinigen- zahlungsneutral Gegenkonto 424.5650
	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.	*Eine Korrektur für das Jahr 2017 ist bereits für die Umsatzsteuer vorzunehmen. In der Kasse sind offenen Posten von 66,26 € unter 37962(H) ausgewiesen in der Bilanz ist dieser Betrag unter sonstigen Verbindlichkeiten in Minus anzupassen.* *Des Weitern ist die in der Bilanz ausgewiesene Forderung an Umsatzsteuer von insgesamt 28.382,04 € aufzuheben- keine offenen Posten n der Kasse*

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 716.902,16 € ist in Übereinstimmung mit dem Jahresabschluss 2016 unter Forderungen ausgewiesen. Die Veränderungen sind in der Finanzrechnung unter Position 50 – Zunahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand in Höhe von 1.544.312,36 € eingetragen. Der Bestand an Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand zum 31.12.2017 beträgt somit 2.261.214,52 €. Dieser Betrag ist in der Finanzrechnung zum 31.12.2017 unter Position Nr. 60 in gleicher Höhe nachgewiesen. Der Nachweis ist zusätzlich über den Tagesabschluss der Kasse des Amtes Schönberger Land dokumentiert.

4. aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Bilanzposten A 3	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€
Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	23.395,72	(308,72)	23.395,72
Summe Rechnungsabgrenzung	**23.395,72**	**(308,72)**	**23.395,72**

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 2018 für. Versicherungsbeiträge, Geschäftsaufw. Auflösung: 20.366,08€/ (dav.327,07€ aus dem Jahr 2015) Zuführung: 22.983,37 € Veränderung: + 2.617,29€	Vom Bestand bereits aus 2016/ =412,35 €- *Differenz 308,72 € unter 1260.195523/ 1260.5235 Korrektur HHJ 2018*

E. Passivseite

1. Eigenkapital

Bilanzposten P 1	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€
Kapitalrücklage – davon	19.730.199,61		19.730.199,61
Allgemeine Kapitalrücklage	19.163.063,67		19.163.063,67
zweckgeb. Kapitalrücklage	567.135,94		567.135,94
zweckgeb. Ergebnisrücklage	0,00		0,00
Ergebnisvortrag	- 18.520,96	0,00	- 18.520,96
Jahresübertrag/Jahresfehlbetrag	2.005.616,81	-134.878,67 -15.000,00 +250,00 -8.261,33 + 29,07 - 58.330,00 - 48.087,00 - 28.382,04 -92,32 -254,80	1.712.609,72
Summe Eigenkapital	**21.717.295,46**	**-293.007,09**	**21.424.288,37**

Lfd. Nr.	Fragestellungen	Wesentliche PH/ Feststellungen	Anmerkung RPA
48	Gab es Veränderungen in der allgemeinen Kapitalrücklage gegenüber der Eröffnungsbilanz?	Eine Veränderung der allgemeinen Kapitalrücklage gegenüber der Eröffnungsbilanz wurde nicht vorgenommen.	

49	Woraus setzen sich die zweckgebundene Kapitalrücklage und die zweckgebundene Ergebnisrücklage zusammen?	Investive SZW (8,7 %) =77.193,85 € + investive Zuweisung für übergemeindliche Aufgabe = 182.280,41 € aus dem Jahr 2017, insgesamt: 259.474,26€ Aus VJ 307.661,68€-somit Stand 31.12.2017 = 567.135,94 € Eine Rücklagenbildung nach § 37 GemHVO Doppik (Finanzausgleichsrücklage) wurde im HHJ 2017 nicht vorgenommen. Berechnung liegt unter 30% Steigerung.	Abschluss FR: Pos. 26 = 2.095.249,49 € Tilgung -149.555,96 € Vortrag aus dem Vorjahr 325.514,11€ = + 2.271.207,64 € FR- ausgeglichen, somit 8,7 % inv. SZW
	Korrekturen	-134.878,67€ Korrektur Auflösung Sonderhilfe -15.000,00€ Berichtigung Zuweisung SSV 2017 +250,00€ Rückrechnung Afa für Zuweisung SSV -8.261,33€ Auflösung Verwalterkonto GGS + 29,07€ Korrektur VJ-Abgrenzung Verbindl.keiten -58.330,00€ Auflösung Förderung FFW Fahrzeug-doppelt -48.087,00€ Auflösung Förderung Decksanierung Lübecker Straße nach Endanforderung (2017) -28.382,04€ Auflösung Umsatzsteuerford.- Kasse keine offenen Posten -92,32€ Anpassung Umsatzsteuerverbindl.k. – an offenen Posten Kasse (= - 66,26€) -254,80€ Abgang alter Kabelkasten Selmsdorfer Str. -	Die Korrekturen über - 58.330,00€ - 48.087,00€ - 28.382,04€ - 92,32€ -254,80€ *sind bisher noch nicht erfolgt*

2. Sonderposten

Bilanzposten P 2	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€
Sonderposten aus Zuwendungen	7.868.597,69	+ 134.878,67 anteilige Sopo für Zähler-säule Str.bel. Selmsdorfer Str. (2.458,05€ abz. antl. Auflösung	8.003.476,36 (noch veränderbar)
Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.242.460,49		1.242.460,49
Anzahlung auf Sonderposten für Anlagevermögen	194.194,62	+ 338.985,20 + 3.427,67	536.607,49
Sonstige Sonderposten	0,00		0,00
Summe Sonderposten	**9.305.252,80**	**+ 477.291,54**	**9.782.544,34**

Lfd. Nr.	Fragestellungen	Wesentliche PH/ Feststellungen	Anmerkung RPA
50	Ist es ein wesentlicher Posten?	Der Posten in seiner Gesamtheit ist wesentlich.	Prüfung der Veränderungen
51	Besteht eine Verknüpfung zwischen Sonderposten und Vermögensgegenstand des Anlagevermögens?	Die Verknüpfung der einzelnen Sonderposten mit dem Vermögensgegenstand wird durch die Einbindung in die Anlagenbuchhaltung gewährleistet. Sonderhilfe des Landes 2014-2016 ausgewiesene Differenz unter Kto 23142 = 134.878,67 €/	Zugang vor Korr. 3,4T€: 1.847,4 T€ für Förderung Sanierung Sporthalle, Gewässerausbau Schönberg und Kleinfeld und Straßenausbaubeiträge Bünsdorfer Weg, sowie Förderung HLF 20

		2014= 53.951,47/2015=40.463,60/ 2016= 40.463,60 Auflösung der Sonderhilfe in 2017 nicht möglich, da kein Fehlbetrag und keine außerplanm. Tilgung von Krediten.	Abgang: doppelte Veranlagung Förderung HLF -58.3T€ und Änderungsbescheide Straßenausbaubeiträge – 10,6T€
52	Stimmt die Entwicklung des Bestandverzeichnisses mit den Bestandskonten überein?	Die Übersicht über die Entwicklung der Sonderposten ist mit den Sachkonten verprobt worden.	Abweichung Sonderhilfe des Landes
53	Erfolgte eine Abstimmung der Auflösungsbeträge mit den Posten der Ergebnisrechnung?	Die in der Übersicht der Sonderposten ausgewiesenen Auflösungserträge stimmen mit den korrespondierenden Posten in der Ergebnisrechnung vollständig überein.	258.195,89 Aufl. von Sopo aus Zuwendung 258.195,89 € -Konto 4151 ER Pos 2 Sopo aus Beiträgen 54.638,70 € unter Konto 437 ER Pos. 4 = 54.638,70 €;
	Korrekturen	*+ 338.985,20 + 3.427,67- nachträgliche Aktivierung der Förderung für den Gewässerausbau in Kleinfeld, dav. 3,4 T€ bisher noch nicht korrigiert*	+ 134.878,67 € Auflösung Sonderhilfe berichtigt, da nicht zulässig
		nachtr. Aktivierung Sopo für Zählersäule Selmsdorfer Str.–Erstattung Versicherung	*2014/2015 = 2.458,05 € 11/54101.44259 Ist:2015*

3. Rückstellungen

Bilanzposten P 3	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€
Rückstellungen für Pensionen und sonstigen Verpflichtungen	0		0
Sonstige Rückstellungen	4.150,85		4.150,85
Summe Rückstellungen	**4.150,85**	**0,00**	**4.150,85**

Lfd. Nr.	Fragestellungen	Wesentliche PH/ Feststellungen	Anmerkung RPA
54	Ist es ein wesentlicher Posten?	Der Posten in seiner Gesamtheit ist wesentlich. Prüfung der Veränderungen im Haushaltsjahr	stichprobenartig analytisch
55	Sind die Voraussetzungen für die Rückstellungen gemäß § 35 GemHVO-Doppik erfüllt?	Die ausgewiesenen Rückstellungen entsprechen § 35 GemHVO-Doppik	
56	Ist die Zusammensetzung der Rückstellungen hinreichend erläutert?	Verwiesen wird auf die Angaben im Anhang zum Jahresabschluss 2017 und der Aufstellung aus der sonstigen Abstimmung, s. Plausibilitätsprüfung.	3.000€ für zu zahlende erhöhte WSA-Waldkindergarten- Klage vor VV-gericht 1.150,85€ Schullastenausgleich – Beschulung in GVM da bisher nur Abschlagszahlungen ab dem Schuljahr 2011/2012

57	Ist die Inanspruchnahme / Zuführung von Rückstellungen zutreffend in der Ergebnisrechnung ausgewiesen?	Die Veränderungen sind in der Ergebnisrechnung dargestellt. Inanspruchnahme: 0,00 € Auflösung: 42.631,09 € Zuführung 0,00 € Veränderung gesamt: - 42.631,09 €	Auflösung der Mittel aus der Vereinbarung mit der DEGES von 2007 über 42,6 T€ zum Kreuzungsausbau im Zusammenhang mit dem Bau der A20.

4. Verbindlichkeiten

Bilanzposten P 4	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	1.609.955,39		1.609.955,39
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	62.476,50		62.476,50
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	16.624,22		16.624,22
Verbindlichkeiten gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00		0,00
Verbindlichkeiten gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverband	0,00		0,00
Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	0,00		0,00
Sonstige Verbindlichkeiten gegen den öffentlichen Bereich	61.662,77		61.662,77
Sonstige Verbindlichkeiten	1.844.751,50	- 29,07 + 92,32	1.844.814,75
Summe Verbindlichkeiten	**3.595.470,38**	**+ 63,25**	**3.595.533,63**

Lfd. Nr.	Fragestellungen	Wesentliche PH/ Feststellungen	Anmerkung RPA
58	Ist es ein wesentlicher Posten?	Der Posten ist insgesamt wesentlich.	Die Veränderungen des Haushalsjahres wurden stichprobenartig geprüft
59	Stimmen die Bilanzwerte mit den Sachkonten überein?	Die Abstimmung der OP-Liste mit den Sachkonten stimmt größtenteils überein. Unstimmigkeiten sind bei Nachweis der Umsatzsteuer aufgetreten- hier ist eine Korrektur von 92,32 € in der Bilanz	die Überzahlungsbeträge von 936,37 € sind in die Verbindlichkeiten übernommen
60	Sind die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen durch entsprechende Verträge begründet?	Die nachgewiesenen Kredite der Stadt Schönberg wurden mit den Kreditverträgen abgestimmt. Übereinstimmung gegeben	Der Investitionskredit des Landes (LFI) ist den sonstigen Verbindlichkeiten gegenüber dem sonst. öffentl. Bereich zugeordnet (61.206,75€)

61	Sind die Veränderungen der Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen sachgerecht in der Finanzrechnung abgebildet?	FR. Pos. 45 – 149.555,96 € entspricht den in den gesamten Kreditverträgen ausgewiesenen Tilgungsanteil für 2017 lt. Vertrag Die Tilgungsleistungen sind in der FR ausgewiesen.	
62	Wurden Zinsabgrenzungen bei den Kreditverträgen im Jahresabschluss zutreffend berücksichtigt?	Zinsabgrenzungen + Kreditbeschaffungskosten sind in Höhe von 14.308,86 € unter sonstige Verbindlichkeiten berücksichtigt. Berechnung liegt vor.	VJ-Abgrenzung aus 2018 sind in der Bilanz in Höhe von 143.192,49 € ausgewiesen.
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 (2016) wurden fast vollständig durch Zahlungen ausgeglichen. Differenz über 29,07€ wurden zwischenzeitlich korrigiert.
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 1.844.722,43 € vor. Davon für: Erstattungszinsen Gewerbesteuer 14,00 € VJ- Abgrenzungen 143.192,49 € Überzahlungen: 936,37 € Umsatzsteuern: - 158,58 € Leasing-Schule: 1.691.602,17 €	(VJ-Abgrenzungen sind keine offenen Posten in der Kasse Die Umsatzsteuer ist auf die korrekte Höhe von – 66,26 € (Nachweis Kasse) anzupassen –Korrektur 92,32€
		Die VJ- Abgrenzung wurde zwischenzeitlich um - 29,07 € korrigiert.	Feststellung aus der Plausibilitätsprüfung

5. passive Rechnungsabgrenzungsposten

Bilanzposten P 5	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€
Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	202.035,96		202.035,96
Summe Rechnungsabgrenzung	**202.035,96**	**0,00**	**202.035,96**

Lfd. Nr.	Fragestellungen	Wesentliche PH/ Feststellungen	Anmerkung RPA
66	Ist der Posten wesentlich?	wesentliche Posten	
67	Sind die Veränderungen in den Posten sachgerecht in der Buchhaltung abgebildet und begründet?	Beinhaltet den Erbpachtvertrag Grundstück Regionale Schule Veränderung 2017= - 6.413,42 € Stand: 31.12.2017 = 192.402,52 € Neu in 2017 9.633,44 € Zuweisung Kriegsgräber-Sanierung Ehrenfriedhof	Auflösung aus 2016: 741,00 € Spende FFW 350,00€ Nutzung MZH

F. Ergebnisrechnung

Posten Ergebnisrechnung	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€
Erträge			
Steuern und ähnliche Abgaben	5.596.013,16		5.596.013,16
Zuwendungen, allg. Umlagen und sonstige Transfererträge	1.483.931,49	-134.878,67 + antl. Aufl. Sopo f.Kabelkasten	1.349.052,82 noch veränderbar
Erträge aus sozialer Sicherung	0,00		0,00
Öffentlich - rechtliche Leistungsentgelte	139.122,68		139.122,68
Privat- rechtliche Leistungsentgelte	122.270,72		122.270,72
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	352.563,01		352.563,01
Erhöhung/Verminderung der Bestände fertigen/ unfertiger Erzeugnisse	0,00		0,00
Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00		0,00
Sonst. laufende Erträge	342.238,42	- 8.170,57 - 58.330,00	275.737,85
Zwischensumme	**8.036.139,48**	**- 201.379,24**	**7.834.760,24** ***noch veränderbar-***
Zinserträge und Finanzerträge	89.321,84		89.321,84
Summe ordentlicher Erträge	**8.125.461,32**	**- 201.379,24**	**7.924.082,08** **noch veränderbar**

Posten Ergebnisrechnung	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€
Aufwendungen			
Personalaufwendungen	280.469,70		280.469,70
Versorgungsaufwendungen	0,00		0,00
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und Kostenerstattungen	1.269.511,55	- 29,07	1.269.482,48
Bilanzielle Abschreibungen	940.692,60	- 250,00 + Afa Kabelkasten	940.442,60 noch veränderbar
(außerplanmäßige) Abschreibung	288,00		288,00
Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferaufwendungen	3.216.434,28	+15.000,00	3.231.434,28
Aufwendungen der sozialen Sicherungen	0,00		0,00
Sonst. laufende Aufwendungen	264.100,16	+ 90,76 +254,80 +76.561,36	341.007,08
Zwischensumme	**5.971.496,29**	**+ 91.906,92** **- 279,07**	**6.063.124,14**
Zinsaufwendungen	148.348,22		148.348,22
Summe ordentlicher Aufwendungen	**6.119.844,51**	**+ 91.627,85**	**6.211.472,36**

Saldo	Prüfungsbeginn	Korrektur	Prüfungsende
	€	€	€
Jahresfehlbetrag/ Jahresüberschuss Erträge ./. Aufwendung vor Rücklagenveränderung	**+ 2.005.616,81**	**-157.860,93** **- 135.146,16** **(noch nicht gebuchte Korrekturen)**	**1.712.609,72**
Rücklagenentnahme	**0,00**		**0,00**
Entnahme aus der zweckgebundenen Ergebnisrücklage	**0,00**		**0,00**
Jahresfehlbetrag / Jahresüberschuss nach Rücklagenveränderung	**+ 2.005.616,81**	**- 293.007,09**	**+ 1.712.609,72**

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.	Kontenbereiche 3799/195
69	Wurden die Ertragskonten mit den entsprechenden Einzahlungskonten abgestimmt?	Die Gegenüberstellung erfolgte auf der Ebene der Kontenarten und wurde mit den Veränderungen der Forderungen rechnerisch geprüft, einschließlich zahlungsneutraler Buchungen	s. Plausibilitätsprüfung

70	Wurden die Aufwandskonten mit den entsprechenden Auszahlungskonen abgestimmt?	Die Gegenüberstellung erfolgte auf der Ebene der Kontenarten und wurde mit den Veränderungen der Verbindlichkeiten rechnerisch geprüft, einschließlich zahlungsneutraler Buchungen	s. Aufstellung Vorprüfung (Plausibilitätsprüfung)
71	Ergab die rechnerische Verprobung wesentliche Beanstandungen?	Die offenen Forderungen und Verbindlichkeiten stimmen mit den offenen Posten bzw. Bilanzpositionen überein. Die korrespondierenden Bilanzkonten sind nach der Korrektur zutreffend dargestellt.	*Die Gegenüberstellung der ausgewiesenen Reste im Kassenbereich weist eine Differenz auf Klärung in den nächsten offenen Jahresabschluss erforderlich*
72	Woraus resultieren die Korrekturen?	-134.878,67€ Korrektur Auflösung Sonderhilfe -15.000,00€ Berichtigung Zuweisung SSV +250,00€ Rückrechnung Afa für Zuw. SSV -8.170,5€ +90,76€ Auflösung Verwalterkonto GGS einschließlich der Endabrechnung für 2017 -58.330,00€ Auflösung Förderung FFW Fahrzeug-doppelt + 29,07€ Korrektur VJ-Abgrenzung Verbindl.keiten -48.087,00€ Auflösung Förderung Decksanierung Lübecker Straße nach Endanforderung (2017) -28.382,04€ Auflösung Umsatzsteuerford.-Kasse keine offenen Posten +92,32€ Anpassung Umsatzsteuer-verbindlichkeiten – an offenen Posten Kasse (= - 66,26€) 254,80 € Abgang defekter Kabelkasten Selmsdorfer Str.	*s. Aufstellung Punkt Eigenkapital*
73	Wurde von der Übertragung von Haushaltsermächtigungen in das Folgejahr Gebrauch gemacht? Sind die gesetzl. Voraussetzungen erfüllt?	Es wurden Haushaltsermächtigungen im Bereich der Aufwendungen übertragen ins Folgejahr (2018) von insgesamt **27.606,68 €** in der Anlage zur JR sind nur 10.265,31 € ausgewiesen. Es fehlt das Produkt Brandschutz mit 17.341,37 €. Übertragen wurde wie folgt: Unterhaltung Schulzenhaus 3.635,07 € gemeindeeigene Grundsteuer 2.345,27€(2015) FFW Unterhaltung 15.000,00 € FFW- Fahrzeugunterhaltung 1.795,24 € FFW Unterhaltung Maschinen 122,88€ FFW Verbrauchsmittel 27,27 € (2015) FFW Schutzbekleidung 395,98 € SSV Sachverst.kosten 4.200,00€	§ 15 GemHVO-Doppik nicht beachtet, Aufwendungen sind nur ins Folgejahr übertragbar, danach sind sie aufzulösen *Zwei Übertragung beinhalten Mittel aus 2015. Diese Übertragungen sind nicht zulässig.*
74	Wurde der Haushaltsausgleich gemäß § 15 Abs. 2 GemHVO-Doppik erreicht?	Der Haushaltsausgleich ist unter der Berücksichtigung des Vorjahres erreicht, §16, Abs.2 (1) GemHVO-Doppik. Die Ergebnisrechnung 2017 schließt mit einem Jahresüberschuss nach Korrektur von + 1.712.609,72 € ab. Die Entnahme aus der zweckgebundenen Rücklage ist nicht erforderlich.	Vortrag aus dem Jahr 2016= - 18.520,96 € Tilgung 2017 = 149.555,96€ Beide Beträge können aus dem Überschuss 2017 gedeckt werden. Damit ist der Haushaltsausgleich gewährleistet.

75	Sind sonstige Unstimmigkeiten in einzelnen Konten aufgetreten?	Differenz zwischen Forderungen Bilanz und Gegenüberstellung Erträge und Einzahlungen / Aufwandsentschädigung für stellv. Amtsvorsteher + SV = BM Schönberg gezahlt – Erstattung erst in 2018/2019	liegt unterhalb der Nichtaufgriffsgrenze

F. Finanzrechnung

Posten Finanzrechnung Einzahlungen	Prüfungsbeginn €	Korrektur €	Prüfungsende €
Steuern und ähnliche Abgaben	5.602.493,70		5.602.493,70
Zuwendungen, allg. Umlagen und sonst. Transfererträge	1.099.779,12		1.099.779,12
Einzahlungen aus sozialer Sicherung	0,00		0,00
Öffentlich-rechtl.Leistungsentgelte	73.371,68		73.371,68
Priv.rechtl Leistungsentgelte	110.998,88		110.998,88
Kostenerstattungen und-umlagen	352.132,89		352.132,89
Erhöhung/Verminderung der Bestände fertigen/unfertiger Erzeugnisse	0,00		0,00
Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00		0,00
Sonst. laufende Einzahlungen	153.382,70		153.382,70
Zwischensumme	**7.392.158,97**		**7.392.158,97**
Zinseinzahlungen	57.755,45		57.755,45
Summe ordentlicher Einzahlungen	**7.449.914,42**		**7.449.914,42**
außerordentliche Einzahlung	0,00		0,00
Summe ordentliche und außerordentliche Einzahlungen	**7.449.914,42**		**7.449.914,42**

Investitionseinzahlungen			
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	743.389,96		743.389,96
Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	93.254,76		93.254,76
Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen	23.412,20		23.412,20
Einzahlungen aus Sachanagen	21.599,84		21.599,84
Einzahlungen aus Finanzanlagen			
Einzahlungen aus sonst. Ausleihungen	70.968,03		70.698,03
Einzahlungen aus Vorräten	167.273,19		167.273,19
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeiten	**1.119.897,98**		**1.119.897,98**
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	**0,00**		**0,00**

Einzahlungen aus durchlaufende Gelder und ungeklärte Zahlungsvorgängen	**22.048,00**		**22.048,00**

Posten Finanzrechnung Auszahlungen	Prüfungsbeginn €	Korrektur €	Prüfungsende €
Personalauszahlungen	280.469,70		280.469,70
Versorgungsauszahlungen	0,00		0,00
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.171.698,55		1.171.698,55
Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferauszahlungen	3.190.975,62	+15.000,00	3.205.975,62
Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0,00		0,00
Sonst. laufende Auszahlungen	515.318,99		515.318,99
Zwischensummen	**5.158.462,86**	+ 15.000,00	**5.173.462,86**
Zinsauszahlungen	181.202,07		181.202,07
Summe ordentlicher Auszahlungen	**5.339.664,93**	**15.000,00**	**5.354.664,93**
Investitionsauszahlungen			
Auszahlungen für immateriellen Vermögensgegenständen	21.995,35	- 15.000,00	6.995,35
Auszahlungen für Sachanagen	1.518.087,57		1.518.087,57
Auszahlungen für Finanzanlagen	35,41		35,41
Auszahlungen für sonst. Ausleihungen			
Auszahlungen für Vorräten	3.750,88		3.750,88
Sonst. Investitionsauszahlungen	4.140,26		4.140,26
Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeiten	**1.548.009,47**	**- 15.000,00**	**1.533.009,47**
Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen	**149.555,96**		**149.555,96**
Auszahlungen aus durchlaufende Gelder	**10.317,68**		**10.317,68**

Saldo Finanzrechnung	Prüfungsbeginn €	Korrektur €	Prüfungsende €
Saldo der ordentliche Ein- und Auszahlungen	2.110.249,49	-15.000,00	2.095.249,49
Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00		
Saldo der investive Ein- und Auszahlungen	- 428.111,49	15.000,00	- 413.111,49
Saldo der Ein- und Auszahlung für Kredite	- 149.555,96		- 149.555,96
Saldo der durchlaufenden Gelder	11.730,32		11.730,32
Veränderung der liquiden Mittel	**1.544.312,36**		**1.544.312,36**

Lfd. Nr.	Fragestellungen	Wesentliche PH/ Feststellungen	Anmerkung RPA
76	Wurden die horizontalen und vertikalen Gliederungsvorschriften beachtet?	Die Gliederungen entsprechen in wesentlichen den gesetzlichen Vorschriften s. Erläuterungen lfd. Nr. 68	
77	Stimmen die Werte lt. Saldenliste mit den Posten der Finanzrechnung überein?	Wertabweichungen wurden im Bereich der Zuordnung der Konten festgestellt –	Korrektur ist bereits erfolgt
79	Ergibt sich die Kontrollsumme „0"? Position 56-Finanzrechnung	Die rechnerische Kontrollsumme beträgt „0"	keine Beanstandung
80	Sind die korrespondierenden Posten zwischen Bilanz und Finanzrechnung miteinander abgestimmt worden?	Gegenüberstellungen in der Plausibilitätsprüfung Die Posten der Finanzrechnung Nr. 51 und die errechneten Veränderungen der Forderungen gegenüber dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand stimmen wertmäßig überein	Anlage siehe Punkt D3 liquide Mittel
81	Lassen sich die Auszahlungen für Investitionen unter Berücksichtigung von Veränderungen der Verbindlichkeiten mit den Zugängen in der Anlagen-buchhaltung abstimmen?	Die Abstimmung erfolgt bereits im Zusammenhang mit der Prüfung des Anlagevermögens. Auf die Erläuterungen wird Bezug genommen, siehe laufende Nr. 26-28	
82	Wurde von der Übertragung von Haushaltsermächtigungen in das Folgejahr Gebrauch gemacht? Sind die gesetzlichen Voraussetzungen erfüllt?	Übertragungen ins Folgejahr von ordentlichen Auszahlungen erfolgte in einer Gesamthöhe von **27.606,68 €** in der Anlage zur JR sind nur 10.265,31 € ausgewiesen. Es fehlt das Produkt Brandschutz mit 17.341,37 €. Übertragungen sind teilweise nicht zulässig, da die Mittel bereits aus 2015 stammen. **Investive Haushaltsmittel** wurde ins Folgejahr in Höhe von **3.500.377,12€** übertragen. In der Anlage zur JR sind nur 3.346.134,48€ ausgewiesen. **Auszahlungen wurden wie folgt übertragen** 1110 Verwaltungssteuerung 17.500,00€ für EDV - Abgang in 2018 11401 gemeindl.. Grundstücke 15.000,00 Neubau Kita Abgang in 2018 60.316,49 € Bau Kochsches Haus	Verwiesen wird hier auf lfd. Nr. 73 keine Übereinstimmung zwischen Anlage zur JR und Kontennachweis **Investiv** Einzahlung 1.136.684,21€ Auszahlung: 3.500.377,12€ Saldo: - 2.363,7 T€ Anlage zum Nachweis der Haushaltsermächtigungen ist unvollständig In der Übersicht zu den geltenden Haushaltsermächtigungen fehlen die Produkte Brandschutz mit 107.142,64 €. EDV Ausstattung StV 17.500,00 €, BGA Kultur + öffentl Spielplätze je 1.000,00€ und Gewerbegebiet 27.600,00 €.

		856,70 € VJ-Rückhaltebecken GSt-Kauf aus 2013 30.000,00 € Palmbergstation 625.000,00 € Inv-Zuschuss für Kita <u>1260 FFW</u> 6.500,00 € Hydranten Teilabgang in 2018 95.000,00 € Löschwasserversorgung 5.642,64 € GWG FFW-Abgang 2018 <u>21501. Schule</u> 23.510,37€ BGA /EDV/GWG Teilabg. 2018 50.000,00€ Planungsk.-Abgang 2018 75.000,00€ nat. Kofi Sporthalle –Abg. 2018 47.055,46€- Schulsporthalle <u>281.Kultur / 36602.Spielplätze</u> 1.000,00 BGA aus 2015 1.000,00 Spielplatz aus 2015-Abgang 2018 <u>51103. Sanierungsgebiet</u> 75.000,00 – in 2018 Abgang <u>54101. Gemeindestraßen</u> 10.742,51€ Dorfern. Malzow- 2018 Abgang 12.386,76 € Bahnhofstr. /Vorplatz 10.080,48€ Regenentw. Feldstr. VJ 500.000,00€ Straßenbeleuchtung 713.898,53€ Dorfern. Kleinfeld 10.000,00 € Marienstraße 8.000,00€ Beleuchtung Lübecker-Selmsdorf Str. 19.938,45€ Brückenbau Amtsgraben/Wiesenweg bereit aus 2013 20.000,00 € Ratzeburger Str.-Planung <u>5510. öffentliches Grün</u> 1.000,00 € Bänke <u>55201- Gewässerunterhaltung</u> 36.604,95 € OT Kleinfeld 736.343,78 € Hochwasserschutz Liebeck <u>5710. Gewerbegebiet</u> 27.600,00 € Investitionszuschuss **Einzahlungen unter:** <u>11401 gemeindl. Grundstücke Zuwendung</u> 220.000,00 € für FFW- Fahrzeuge bereits aus 2014 – nicht zulässig 218 Abgang 116.600,00€ f. FFW Fahrzeug 170.000,00 € f. Beleuchtung 462.000,00€ f. Dorferneuerung Kleinfeld (Abgang 2018) 168.084,21 € f. Hochwasserschutz Liebeck	Abgangsbuchungen in 2018 investive Einzahlungen 682,0 T€ / investive Auszahlungen 920,0T€ Haushaltsermächtigungen sollte jährlich auf ihre Notwendigkeit bzw. auf die Rechtmäßigkeit nach § 15 GemHVO-Doppik geprüft werden.
83	Gib es wesentliche Beanstandungen in einzelnen Posten der Finanzrechnung	s v. g. Feststellungen: • fehlerhafte Zuordnung der Sachkonten • Bildung bzw. Weiterübertragung von Ermächtigungen • Überzahlung einer Rechnung zum Erwerb eines Rasentraktors in der Schule	Bildung und Auflösung der Deckungskreise ohne Vermerk im Haushalt, Differenz in der aktiven RAP Aufwandsentschädigung stellv. Amtsvorsteher (1.148,39€ + SV (238,80€) Nachweis unter 1110.5010+5043 Korrektur in 2018 bzw. 2019
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. FR Pos. 26 =2.095.249,49 €; - Tilgung 149.555,64€ **=+1.945.693,85 €**	Vortrag Vorjahre gemäß Muster 5ab 451.614,24 € lauf.Jahr – **138.462,42 €** =+ 313.151,82 €

H. Teilrechnungen

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

I. Anhang

Lfd. Nr.	Fragestellungen	Wesentliche PH/ Feststellungen	Anmerkung RPA
89	Enthält der Anhang die Mindestangaben nach § 48 GemHVO-Doppik?	Fehlende Angaben wurden nicht festgestellt.	
90	Wurden wesentliche Posten des Jahresabschlusses erläutert?	Veränderungen in wesentlichen Posten der Bilanz, der Ergebnis- und Finanzrechnung wurden fast vollständig erläutert.	Die Erläuterung zu Mehr- und Minderaufwendungen bzw. Ein- und Auszahlungen sollte präziser dargelegt werden.
91	Sind die geforderten Anlagen dem Anhang beigefügt?	Die geforderte Anlage (Muster 5a) liegt bei. Die Aufstellung ist im Bereich der durchlaufenden Gelder nicht exakt dargelegt. Grund: Sicherheitseinbehalte sind teilweise unter Verbindlichkeiten aus LuL verbucht .	gemäß § 42 GemHVO

92	Sind erhebliche Abweichungen zwischen Planansätze sowie Ergebnisse der Ergebnis- und Finanzrechnung erläutert?	Entsprechende Aufstellungen, sowie Erläuterungen liegen der Jahresrechnung (Anhang) bei. Überziehungen belaufen sich bei den Aufwendungen auf insgesamt: 293.257,16 €, davon 38.417,23 T€ als Überziehung im Bereich der Abschreibung. Dem Gegenüberstehen freie Mittel im Bereich der Aufwendungen in Höhe von 821.324,79 €, davon 1.174,63 € aus dem Bereich Abschreibungen. Im investiven Bereich werden Mehrauszahlungen in Höhe von 14.443,96 € ausgewiesen, dem gegenüberstehen freie investive Auszahlungsmittel von 1.547,4 T€.	Einzelprüfungen wurden stichprobenartig den Prüfungen zur Haushaltswirtschaft und dem Belegwesen vorgenommen. Eine detaillierte Aufstellung der HH-Überschreitungen ist dem Protokoll beigefügt und liegt als Anlage dem Prüfbericht bei. Die Deckungskreise sind nicht vollständig korrekt aufgelöst. Die freien Mittel der einzelnen Sachkonten decken vollständig den Gesamtüberziehungsbetrag. Haushaltsüberschreitung für den laufenden Aufwand sind nur zu 13 % im Bereich Abschreibung entstanden. Haushaltsüberschreitungen sind vor allem im Bereich der Gewerbesteuerumlage aufgetreten = 174,3T€
92	Steht der Anhang im Einklang mit den Angaben in den anderen Rechnungslegungsbestandteilen?	Gesamtüberarbeitung des Anhangs erfolgte mit der Einarbeitung aller v. g. Feststellungen.	

J. Rechenschaftsbericht

Lfd. Nr.	Fragestellungen	Wesentliche PH/ Feststellungen	Anmerkung RPA
93	Ist der Rechenschaftsbericht als solcher erkennbar und eindeutig von den Bestandteilen des Jahresabschlusses – insbesondere dem Anhang und den sonstigen Anlagen zum Jahresabschluss abgegrenzt?	Ja, der Rechenschaftsbericht zeichnet sich im Inhalt deutlich vom Anhang ab. Berichtigungen sind bis zum endgültigen Jahresabschluss 2017 noch einzuarbeiten.	
94	Ist der Rechenschaftsbericht übersichtlich und verständlich aufgestellt?	ist nachvollziehbar und geordnet	
95	Wurden Aussagen getroffen zum Stand der kommunalen Aufgabenerfüllung und die wesentliche Entwicklung aufgezeigt und erläutert.	Die kommunale Aufgabenerfüllung 2017 für die Stadt Schönberg wurde zahlenmäßig verdeutlicht.	Prognose- und Risikobericht sind Bestandteil
96	Enthält der Rechenschaftsbericht umfassende, der Größe der Gemeinde angemessene Analysen der Haushaltswirtschaft sowie der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage?	Diverse Kennziffern in den verschiedensten Bereichen (Vermögens- Finanz- und Ertragslage) sind im vorliegenden Rechenschaftsbericht ausgewiesen.	angemessen und ausreichend

Jahresabschluss zum 31.12.2017

Stadt Schönberg

(Fassung vom 16.05.2019)

Plausibilitätsprüfung

Stadt Schönberg

1. Allgemeine Plausibilitätsprüfung

Prüfungsfeld	Bilanz 31.12.2017 (vor Prüfungsbeginn)		Veränderungen im Haushaltsjahr (Zugänge, Abgänge)-**Anlagenübersicht**		
		in Euro			in Euro
Anlagevermögen	A 1.	Stand 16.05.2019			
Restbuchwerte					
immaterielle VG	A 1.1		Spalte 5	Umbuchung	0,00 €
	Vorjahr	1.196.010,48 €	Spalte 3	Zugang	21.995,35 €
	akt. Jahr	1.136.231,80 €	Spalte 4-11	Abgang	50.534,26 €
			Spalte 9	Afa	31.239,77 €
	Unter-schied	-59.778,68 €		Gesamt	-59.778,68 €
Restbuchwerte					
Sachanlagen	A 1.2		Spalte 5	Umbuchung	0,00 €
	Vorjahr	26.513.883,56 €	Spalte 3	Zugang	1.486.342,17 €
	akt.Jahr	27.062.765,67 €	Spalte 4-11	Abgang	28.007,23 €
			Spalte 9	Afa	909.452,83 €
	Unter-schied	548.882,11 €		Gesamt	548.882,11 €
Restbuchwerte					
Finanzanlagen	A 1.3				
	Vorjahr	1.791.990,28 €	Spalte 3	Zugang	27.174,83 €
	akt.Jahr	1.724.557,56 €	Spalte 4-11	Abgang	94.607,55 €
			Spalte 9	Afa	0,00 €
	Unter-schied	-67.432,72 €		Gesamt	-67.432,72 €
Restbuchwerte					
Voräte	A 2.1		Spalte 5	Umbuchung	0,00 €
	Vorjahr	191.509,56 €	Spalte 3	Zugang	3.750,88 €
	akt. Jahr	100.063,88 €	Spalte 4-11	Abgang	95.196,56 €
			Spalte 9	Afa	0,00 €
	Unter-schied	-91.445,68 €		Gesamt	-91.445,68 €
Restbuchwerte					
Sonderposten	P 2.1				
zum AV					
Restbuchwerte					
Sopo aus Zuwendung	P 2.1.1		Spalte 5	Umbuchung	0,00 €
	Vorjahr	7.533.747,64 €	Spalte 3	Zugang	786.254,61 €
	akt. Jahr	7.868.597,69 €	Spalte 4-11	Abgang	58.330,00 €
			Spalte 9	Afa	258.195,89 €
	Unter-schied	334.850,05 €		Gesamt	469.728,72 €
Restbuchwerte					
Sopo aus Beiträgen und Entgelten	P 2.1.2		Spalte 5	Umbuchung	0,00 €
	Vorjahr	1.203.938,94 €	Spalte3	Zugang	103.381,81 €
	akt.Jahr	1.242.460,49 €	Spalte 4-11	Abgang	10.221,56 €
			Spalte 9	Afa	54.638,70 €
	Unter-schied	38.521,55 €		Gesamt	38.521,55 €
Restbuchwerte					
Sopo aus Anzahlung für AV	P 2.1.3		Spalte 5	Umbuchung	0,00 €
	Vorjahr	194.194,62 €	Spalte3	Zugang	0,00 €
	akt.Jahr	194.194,62 €	Spalte 4-11	Abgang	0,00 €
			Spalte 9	Afa	0,00 €
	Unter-schied	0,00 €		Gesamt	0,00 €

Sonderhilfe des Landes

53951,47	2014
40463,6	2015
40463,6	2016
134.878,67 €	134878,67

Aufl. Sonderhilfe des Landes

Auflösung nicht zulässig, da keine außerplanm. Tilgung , bzw. kein Jahresfehlbetrag

Prüfungsfeld	Bilanz 31.12.2017		Anmerkungen/ korrespendierende Posten	Anlagen - Nummer
		Euro		
Bilanzsumme	A+P			
	Vorjahr	**32.600.011,53 €**	Übereinstimmung mit geprüftem Vorjahresabschluss	
	akt.Jahr	**34.824.205,45 €**		
	Unter-schied	**2.224.193,92 €**		
Jahrsergebnis	P 1.4	**2.005.616,81 €**	Ergebnisrechnung (vor Prüfung) Pos. 37 = - 0,00€	
		Jahresüberschuss	**Berechnung Rücklage für FAG - fehlt**	
Kontrollsumme	**Finanzrechnung Pos. 56 "Null"**		i. O.	

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

Bilanzposition		Korrekturwert	Korrekturbereiche			
	Bezeichnung		Korrektur §12 KomDoppikEG (allgem. K-RL	Korrektur AHK (Anlagennachweis)	Korrektur § 18 GemHVO-Doppik	Bemerkung
		Euro	Euro	Euro	Euro	
P 1.1.1	Allg. Kapitalrücklage	0,00	0,00		0,00	
A1.2.4	Infrastrukturvermögen					
Summe		0,00			0,00	

Korrektur § 12 Kom DoppikEG - Erkennbar an den Veränderungen der allgemeinen Kapitalrücklage P 1.1.1
Korrektur nach § 18 GemHVO-Doppik - Erkennbar in der Ergebnisrechnung Pos. 29 und 30

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 €		

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			Bemerkung	Nebenrechnung		
		Anlagenachweis	Ausz.f. immat. VG	Ausz.f. Sachanlagen	Differenz				Differenzen
	Bezeichnung	Spalte 3	FR Pos. 35	FR Pos. 36					
		Euro	Euro	Euro	Euro				
A 1.1.1	gewerbl. Schutzrechte/ Lizenzen	0,00			0,00				
A 1.1.3	gezahlte Investitions-zuschüsse	6.995,35	6.995,35		0,00	5530.0130- Zuschuss für Anschaffung Friedhofsbagger			
A 1.1.5	Anzahlung auf immaterielle VG	15.000,00	15.000,00		0,00	Zahlung Eigenanteil SSV für Gehweg Oberteich	Korrespondierende Konten Städtebauliche Sanierung beachten / **Buchung von 250,00 € Abschreibung nicht korrekt**		
Summe Imm.V		**21.995,35**	**21.995,35**						
A 1.2.1	Wald, Forsten	0,00			0,00				
A 1.2.2	sonst. unbebaute Grundstücke	23,92		23,92	0,00		Bauhof (1) 263/33 - Tauschvertrag - mit GGS		
A 1.2.3	bebaute Grundstücke	9.791,63		9.791,63	0,00	9.100,89 € Restarbeiten Kochsches Haus - Prüfung Zuordnung Gebäude/Außenanlagen	690,74 € Tauschvertrag - Stadt GGS **Nettoabrechnung verbucht**/ Zuordnung Grundstück Schönberg (1) Flst. 47/11 auf Wohnungsgrundstück prüfen ?		
A 1.2.4	Infrastruktur-vermögen	8.566,88		8.263,72	303,16	**neuer offenen Posten fürs Folgejahr 303,16 € (54104.04859)**	Verkehrszeichen + Poller 54104.0485=943,42 €+ 228,58 / 5414.04859= 7483,44€-228,58€ -65,02€ Umbuchung nach 5233/7233		
A 1.2.6	Kunstgegenstände Denkmäler	0,00			0,00				
A 1.2.7	Machinen , Fahrzeuge	354.845,04		354.845,04	0,00		HLF 20 AT 354.845,04 € / Anlagennummer: 10580 - ND 15 J.		
A 1.2.8	Betriebs-u. Geschäftsaus-stattung	34.038,55		34.248,45	-209,90	**Zahlung auf offene Posten Vorjahr 209,90€; abzüglich neue offenen Posten 0,00 = -209,90 €**	EDV= 5.909,52 €/ BGA= 25.160,69€ /GWG= 2.968,34 €		
A 1.2.10	Anz. auf SV / Anlagen im Bau	1.079.076,15		1.110.914,81	-31.838,66	**Zahlung auf alte offene Posten 59.742,97 / neue offene Posten782,25= -58.960,72 €**	56.306,98 € - Außenanlagen Kochsches Haus - Rechnungen prüfen Zuordnung / Amtsstraße 8 Plaungsk. 3.827,44 €/ Sporthalle 871.759,74 €/Vorplatz Bahnhof Planung 2.613,24€/ Regentwässerung Feldstr. 4919,52€/ Buswartehalle 17.075,90 €/ Hochwasserschutz 63.656,22 €+20.000,00+11.795,05 €/ insgesamt: 1.051.954,09 €		
						Nebenrechnung: 27.122,06-58.960,72 = -31.838,66 €	**27.122,06 € Anz. Auf Zuwendung SSV**	**Korr. erforderlich Spiegelverfahren nicht korrekt**	
Summe Sachanl.V		**1.486.342,17**	**43.990,70**	**1.518.087,57**	**-75.736,10**				
A 1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	35,41		35,41	0,00	Aufstockung Stammkapital GGS			
A 1.3.5	Sondervermögen ZV	27.139,42		0,00	27.139,42	Spiegelverfahren Jahresüberschuss SSV			
A 1.3.8	antl. RL der VK zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen	0,00		0,00	0,00				
Summe FV		**27.174,83**	**FR Pos. 37**	**35,41**	**27.139,42**				
A 2.1	Vorräte	3.750,88	FR: Pos. 39	3.750,88	0,00	**Vermessungskosten zur Teilung Sabow (1) Flst 47**	**Aufteilung nach m² (47/1 bis 47/4)**		

Abstimmung der Abgänge im AV - FV - Vorräte

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

Bilanzposition		Abgänge	Korrespondierende Posten						Anlagenspiegel			
		Anlagenachweis	Einz.aus immat. VG	Einz.aus Sachanlagen	Differenz	Ertrag	Aufwand	Bemerkung	Afa 2017	Aufwand	Differenzen	
	Bezeichnung	Spalte 4 - 11	FR Pos. 29	FR Pos. 30		ER Pos. 9	ER Pos. 18			ER Pos. 14		
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro		Euro	Euro	Euro	
A 1.1.1	gewerbl. Schutzrechte/ Lizenzen	0,00			0,00				0,00	29.172,33	-29.172,33	Konten-zuordnung
A 1.1.3	gezahlte Investitions-zuschüsse	0,00	0,00		0,00				30.989,77	1.518,66	29.471,11	
A 1.1.5	gel. Anz. auf imm. VG	50.534,26	23.412,20		27.122,06			SSV/Ausgleichsbuchungen 27.122,06 € - Spiegelverfahren nicht korrekt (Differenz 15.861,45 €)	250,00	250,00	0,00	
Summe imm.VG		**50.534,26**	**23.412,20**		**27.122,06**			**23.412,20 €- Rückzahlung Zuschuss edis -Umverlegung Leitung Gewerbegebiet**	**31.239,77**	**30.940,99**	**298,78**	
A 1.2.1	Wald, Forsten	90,00		3.150,00	-3.060,00	3.060,00		Verkauf Grundstück Schönberg (4) Flst. 30/1				
A 1.2.2	sonst. unbebaute Grundstücke	12.519,84		1.421,31	11.098,53			**Aktivierung 2016 über Vorräte- Zahlung auf offenen Posten -33.528,75 €**				
						2.579,00		Verkauf/Tausch 11401.023= Wert 2.970,56 € /Bilanzwert 391,56 € = Gewinn 2.579,00 €				
						16.482,95		Verkauf Grünflächen11401.022) = 23.414,00 € /Bilanzwert 6.931,05€ =Gewinn 16.482,95€				
						2.582,67		Verkauf Schönberg (1) 6/2 3.410,00€/ Bilanzwert 827,33€ = Gewinn2.582,67€				
						785,60		Verkauf Schönberg (2) Flst.87/12 - 5510.0224/ 5.155,50 € /Bilanzwert 4369,90 = Gewinn 785,60 €				
A 1.2.3	bebaute Grundstücke	1.384,75		2.614,50	-1.229,75	1.229,75		Verkauf Grundstück Schönberg Flur 2 Flst.86/3 Verkauf 2.614,50€	219.572,79	219.701,92	-129,13	s.A 1.2.5
A 1.2.4	Infrastruktur-vermögen	8.626,00		7.500,00	1.126,00		1.126,00	1.126,00€ Abgang VZ-Gruppenbewertung /**Aktivierung 46 VZ**	619.400,73	619.699,51	-298,78	
								Verkauf Teilflächen Bauhof Schönberg (1) Flst. 230/126 ca. 150m² = 7.500,00				
A 1.2.5	Bauten auf fremden grund und Boden								3,51	0,00	3,51	s.A 1.2.3
A 1.2.7	Machinen , Fahrzeuge	5.272,61		6.800,00	-1.527,39	1.527,39		Verkauf HLF 16/12 für 6.800,00€	51.052,17	70.350,18	125,62	
A 1.2.8	Betriebs-u. Geschäftsaus-stattung	0,00		0,00	0,00		0,00		19.423,63			
A 1.2.10	Anz. auf SV / Anlagen im Bau	114,03		114,03	0,00			Endabrechnung Ernergiekosten Sanierung Sporthalle Dassower Straße				
Summe AV		**28.007,23**	**46.824,40**	**21.599,84**	**6.407,39**	**28.247,36**	**1.126,00**		**909.452,83**	**909.751,61**	**-298,78**	
								Insgesamt	**940.692,60**	**940.692,60**	**0,00**	
A 1.3.5	Sondervermögen ZV	0,00										
A 1.3.9	sonst.Ausleihen	94.607,55		70.968,03	23.639,52							
Summe FV		**94.607,55**	**FR Pos. 32**	**70.968,03**	**23.639,52**	**23.639,52 € neue offenen Posten (21501.13712-29)**		**dav.93.851,35 € Rückzahlung Darlehen-Leasingvertrag Schule und 756,20 € Rückz. Darlehen sozialer Wohnungsbau**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
A 2.1	**Vorräte**	**95.196,56**	**FR Pos. 33**	**167.273,19**	**-72.076,63**	**73.175,45**	**34.627,57**	**Verkauf Flst. 230/37+230/44, s. unbebaute Grundstücke 33.528,75 € Zahlung auf offenen Posten**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	

Aufwand aus Verkauf Grundstück aus Teilung Flst47 in Sabow -in Abgangsliste ausgewiesen mit 61.554,15 €

Differenz 26.926,58 € bestehend aus den neuen Grundstücken 47/1+47/2+47/3=9089,69+8589,85+9247,04

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

Bilanzposition		Zugänge	Korrespondierende Posten					
		Anlagenachweis	Einz. aus Zuwendungen	Einz. aus Beiträge /Entgelten	Differenz	Bemerkung		
	Bezeichnung	**Spalte 2**	**FR Pos. 27**	**FR Pos. 28**				
		Euro	Euro	Euro	Euro			
P 1.1.2 *	zweckgebundenen Kapitalrücklage	im AV nicht nachg	**77.193,85**		-77.193,85	investive SZW		77.193,85 € (8,7 % von887.285,59 €) inv. SZW/
			182.280,41		-182.280,41	ügA- inv. Zweck	182.280,41 € lt FAG	
					0,00	Sonderhilfen des Landes -		
			259.474,26					
P 2.1.1	Sopo aus Zuwendung	786.254,61	111.915,79		302.338,91	111.915,79 € Förderung Hochwasserschutz Liebeck		58.330,00 € Zuwendung v. LK NWM- für neuer Feuerwehrfahrzeug - noch keine Zahlung in 2017 - offenen Posten - **Anlagenbuchhaltung Abgang - Bilanz nicht**
			369.660,00			116.660,00€ Förderung HLF 20 / Schulsporthalle 553.000,00 €,davon **KR neu 300.000,00€**		
			2.339,91			**neuer offener Posten 2.338,91 €**	ant. Beteiligung an Baustelleneinrichtung + Unterrichtungstafel (4678,82 €)	
P 2.1.2	Sopo aus Beiträgen	103.381,81		93.254,76	10.127,05	Zahlungen auf offene Forderungen 24.443,44/ neue offenen Posten28.054,52 = 3.611,08 €		231,37 Nachveranlagung / Beiträge und Bünsdorfer Weg 103.150,44 € abzügl. s. Abgang 6.515,97 € Nebenrechnung: 6515,97+3.611,08 = 10.127,05
P 2.1.3	Sopo aus Anzahlungen	0,00			0,00			
Summe Sopo		889.636,42	743.389,96	93.254,76	52.991,70			

* investive Schlüsselzuweisung sind in die zweckgebundene Kapitalrücklage (K-RL) einzustellen, für die Verwendung gibt es eine Verwendungsreihenfolge (VV Ziffer 18.3)

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

Bilanzposition		Abgänge	Korrespondierende Posten							Anlagenspiegel		
		Anlagenachweis	Finanzrechnung		Differenz	Ergebnisrechnung		Bemerkung		Auflösung 2017	Ertrag	
	Bezeichnung	Spalte 4-11	Pos. FR 39a			Ertrag	Aufwand			**Spalte 9**	**ER Pos. 2**	
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro					
P 1.1.2 *	zweckgebundenen Kapitalrücklage	0,00			0,00					0,00	0,00	
									Differenz			
P 2.1.1	Sopo aus Zuwendung	58.330,00	0,00	0,00	**-58.330,00**	**58.330,00**		**Auflösung Sonderzuweisung Land 2014 - 2016 / nicht korrekt , da nicht für außerpl. Tilgung bzw. kein JFB**	**-134.878,67**	**258.195,89**	**393.074,56**	ER Pos. 2-4151
					0,00							
P 2.1.2	Sopo aus Beiträgen	10.221,56	0,00	4.140,26	-6.081,30	0,00	434,67	4.140,26 €Abhilfebescheid Straßenausbaubeitrag Aufwand unter 5650 und **Verrechnung mit Zugang Bünsdorfer Weg 6.515,97 € Änderungsbescheide**	**0,00**	**54.638,70**	**54.638,70**	ER Pos. 4-437
P 2.1.3	Sopo aud Anzahlung	0,00			0,00							
Summe Sopo		68.551,56	0,00	4.140,26	64.411,30	**58.330,00**	434,67	**Abgang im Anlagevermögen, aber nicht als Forderung- Gegenbuchung fehlt**	**-134.878,67**	**312.834,59**	**447.713,26**	

GEGENRECHNUNGEN

Umsetzungen Anlagen im Bau							Neu	Umsetzung	Abgang	Bestand zum	Neu	Umsetzung	Abgang	Bestand	Neu	Abgang	Bestand	Neu	Abgang	Umsetzung	Bestand	Neu	Abgang	Bestand
Produkt/sachk.	Maßnahme	Stand 01.01.2012	Neu 2012	Gesamt	Umsetzung		2013	2013	2013	31.12.2013	2014	2014	2014	31.12.2014	2015	2015	31.12.2015	2016	2016	2016	31.12.2016	2017	2017	31.12.2017
51103.0911	städtebaul. Sondervermögen- geleist. Anzahlungen	2.762,61 €		2.762,61 €						2.762,61 €				4.173,94 €			4.173,94 €	27.122,06 €			31.296,00 €	27.122,06 €		58.418,06 €
11401.0960-2	Kochscher Haus (Vorderhaus	424.110,54 €	197.832,32 €	621.942,86 €			33.063,93 €			655.906,79 €	2.985,75 €			658.892,54 €	756.875,82 €	10,00 €	1.415.758,36 €	178.654,00 €	533,21 €	1.562.997,78 €	30.881,37 €	56.306,98 €		87.188,35 €
11401.0960-10	Neubau Kindertagesstätte	54.068,32 €		54.068,32 €			2.618,00 €			56.706,32 €	53.074,29 €			109.780,61 €	41.451,09 €	14,78 €	151.216,92 €				151.216,92 €			151.216,92 €
11401.096-24	Amtsstraße 8										773,50 €			773,50 €	21.449,39 €		22.222,89 €				22.222,89 €	3.827,44 €		26.050,33 €
	Schulanbau																	36.915,72 €			36.915,72 €			36.915,72 €
	Sporthalle Dassower Str.																	3.184,80 €			3.184,80 €	871.759,74 €	114,03 €	874.830,51 €
	Dorferneuerung Malzow																	14.257,49 €			14.257,49 €			14.257,49 €
	Dorferneuerung Kleinfeld																	32.621,02 €			32.621,02 €			32.621,02 €
	Regenentwässerung Feldstraße																	2.433,55 €			2.433,55 €	4.919,52 €		7.353,07 €
54101.0960-1	Geh- und Radweg Dassower Straße	141.874,48 €	96.532,84 €	238.507,33 €	238.507,33 €					0,00 €				0,00 €			0,00 €							0,00 €
54101.0960-3	Straßenbau Speckturm	79.132,98 €	9.758,00 €	88.890,98 €	88.890,98 €					0,00 €				0,00 €			0,00 €							0,00 €
54101.0960-6	Straßenbau Bünsdorfer Weg	19.720,71 €	163.340,67 €	183.061,38 €			238.087,52 €	401.158,90 €		0,00 €				0,00 €			0,00 €							0,00 €
54101.0960-11	Straßenbeleuchtung Malzow	23.360,47 €	1.220,68 €	24.581,15 €	24.581,15 €					0,00 €				0,00 €			0,00 €							0,00 €
54101.0960-12	Straßenbau Feldstraße bis Einmündung Lindenstraße (2007-2009) gekürzt 3/35	173.711,09 €		173.711,09 €				167.830,22 €	5.880,84 €	0,00 €				0,00 €			0,00 €							0,00 €
54101.0960	Straßenbau J.-Boye-Str. Fußweg/Beleuchtung (2007-2009) gekürzt 3/35	139.127,98 €		139.127,98 €				134.417,90 €	4.710,08 €	0,00 €				0,00 €			0,00 €							0,00 €
54101.0960	Straßenoberflächenentwässerung Dorfplatz Retelsdorf (2011)	26.835,79 €		26.835,79 €				26.835,79 €		0,00 €				0,00 €			0,00 €		Hochwasserschutz_ Kleinfeld			31.795,05 €		31.795,05 €
54101.0960	Straßenoberflächenentwässerung Goetheplatz (2008)	8.669,43 €		8.669,43 €				8.669,43 €		0,00 €				0,00 €			0,00 €		Hochwasserschutz Liebeck			63.656,22 €		63.656,22 €
54101.096 (15)	Beleuchtung fr.-Buddin -Ring						18.079,90 €			18.079,90 €	16.453,12 €	34.533,02 €		0,00 €			0,00 €		Erneuerung Bahnhofstr. + Vorplatz			2.613,24 €		2.613,24 €
54101.096-9	Buswartestellen										8.624,68 €	8.624,68 €		0,00 €			0,00 €	4.835,60 €			4.835,60 €	17.075,90 €		21.911,50 €
54101.096	Fußweg/Beleuchtung J.-Boye-Str.2000-2002					Nachaktivierung- Korr. EoB/ Abgang anteilige Afa bis 2013					53.695,65 €	25.441,72 €	18.253,93 €	0,00 €			0,00 €							0,00 €
21501.096	Schule- Bolzplatz und Laufbahn		3.914,98 €	3.914,98 €	3.914,98 €	Nachaktivierung f. Schulsportanlage (bisher 160.924,69 €)				0,00 €				0,00 €			0,00 €							0,00 €
54101.0960-4	ländl. Wegebau OT Kleinfeld		9.080,45 €	9.080,45 €						9.080,45 €				9.080,45 €			9.080,45 €				9.080,45 €			9.080,45 €
1260.096	Feuerlöschteich Malzow													0,00 €	13.505,01 €		13.505,01 €				13.505,01 €			13.505,01 €
54101.0960-7	Brücken Amtsgraben/ Wiesenweg		799,50 €	799,50 €			1.190,00 €			1.989,50 €				1.989,50 €	73.113,45 €		76.102,95 €	5.758,10 €			80.861,05 €			80.861,05 €
	GESAMT	1.093.494,36 €	482.478,44 €	1.555.973,80 €	355.894,44 €									0,00 €			0,00 €				0			0,00 €
			Bestand zum 31.12.2012		1.200.079,36 €		293.949,35 €	738.912,24 €	10.590,90 €	744.525,57 €	135.506,99 €	78.499,42 €	18.253,93 €	784.690,54 €	906.394,76 €	24,78 €	1.691.060,52 €	305.782,34 €	533,21 €	1.562.997,78 €	433.311,87 €	1.079.076,15 €	114,03 €	1.512.273,99 €

Immaterielle Vermögenswerte					
Umverlegung Freileitung Gewerbegebiet		119.000,00 €	0,00 €	23.412,20 €	95.587,80 €
Eigenanteil	Gehweg Oberteich	0,00 €	15.000,00 €		15.000,00 €
	Afa von 250,00 € ???				110.587,80 €

FALSCH

Umsetzung Sonderposten									2013	2013	Bestand	Neu	Umsetzung	Abgang	Bestand	Neu	Abgang	Bestand	Neu	Abgang	Umsetzung	Bestand	Neu	Abgang	Bestand
Produkt/sachk.	Maßnahme	Stand 01.01.2012	Neu 2012	Gesamt	Umsetzung 2012		Neu 2013	Umsetzung	Sofort	Kofi	31.12.2013	2014	2014	2014	31.12.2014	2015	2015	31.12.2015	2016	2016	2016	31.12.2016	2017	2017	31.12.2017
11401.2331-2	Kochscher Haus (Vorderhaus	484.458,68 €	127.004,84 €	611.463,52 €		Nachweis unter Zu-/Abgang Sopo auf Anzahlung	-4.627,79 €			588.935,73 €	22.638,94 €			609.574,67 €	498.475,80 €	99.695,16 €	1.008.355,31 €			868.160,69 €	140.194,62 €			140.194,62 €
11401.2231-10	Neubau Kindertagesstätte	54.000,00 €		54.000,00 €						54.000,00 €				54.000,00 €			54.000,00 €				54.000,00 €			54.000,00 €
54101.2331-1	Geh- und Radweg Dassower Straße	65.559,82 €		65.559,82 €	65.559,82 €									0,00 €			0,00 €		Sanierung Schulsporthalle			0,00 €		0,00 €
54101.	Straßenbau Speckturm		15.566,05 €	15.566,05 €	15.566,05 €	15.566,05 € Kostenerstattung vom ZV Gegenrechnung zu Investitionskosten								0,00 €			0,00 €				0,00 €			0,00 €
54101.23142-6	Straßenbau Bünsdorfer Weg		79.530,00 €	79.530,00 €	79.530,00 €	Direktbuchung auf Sopo aus Zuwendung - keine Afa in 2012 - Gesamtakt. in 2013			100.000,00 €					0,00 €			0,00 €				0,00 €			0,00 €
54101.-11	Straßenbeleuchtung Malzow			0,00 €										0,00 €			0,00 €				0,00 €			0,00 €
54101.0-12	Straßenbau Feldstraße bis Einmündung Lindenstraße (2007-2009) gekürzt 3/35			0,00 €		Umsetzung auf Geodaten im HHJ 2014								0,00 €			0,00 €				0,00 €			0,00 €
54101.2331	Straßenbau J.-Boye-Str. Fußweg/Beleuchtung (2007-2009) gekürzt 3/35	93.424,05 €		93.424,05 €		Umsetzung auf Geo-Daten/2014	-3.162,79 €	90.261,26 €						0,00 €			0,00 €				0,00 €			0,00 €
54101.2332	Straßenbau J.-Boye-Str. Fußweg/Beleuchtung (2007-2009) gekürzt 3/35 Beiträge	56.656,99 €		56.656,99 €		Auflösung ant. Sopo bis 2013 = 21.215,27€				56.656,99 €		25.441,72 €	21.215,27 €	0,00 €			0,00 €				0,00 €			0,00 €
54101.2331	Straßenoberflächenentwässerung Dorfplatz Retelsdorf (2011)	19.950,21 €		19.950,21 €		Umsetzung auf Geo-Daten/2014		19.950,21 €						0,00 €			0,00 €				0,00 €			0,00 €
54101.2331	Straßenoberflächenentwässerung Goetheplatz (2008)	8.478,79 €		8.478,79 €		Umsetzung auf Geo-Daten/2014		8.478,79 €						0,00 €			0,00 €		Gewässerausbau Schönberg (Liebeck)			0,00 €		0,00 €
54101.23142-9	Förderung Buswartehallen											6.385,00 €	6.282,00 €	103,00 €	0,00 €			0,00 €				0,00 €			0,00 €
54101.23259 (1)	Ausbaubeitrag / Geh-und radweg dassower Str.						85.917,03 €	85.917,03 €			0,00 €				0,00 €			0,00 €				0,00 €			0,00 €
54101.23259 (12)	Ausbaubeitrag / Feldstraße								142.528,17 €						0,00 €			0,00 €				0,00 €			0,00 €
54101.23259 (19)	Ausbaubeitrag / Straßenbel. Twachtmannsring						9.563,09 €	9.563,09 €			0,00 €				0,00 €			0,00 €				0,00 €			0,00 €
54101.23259 (18)	Ausbaubeitrag Bauhofsgang					2014 offener Posten 12.360,63 €	57.429,32 €	57.429,32 €			0,00 €				0,00 €			0,00 €				0,00 €			0,00 €
54101.23259 (23)	Ausbaubeitrag J.-Boye-Str.						0,00 €		21.587,86 €						0,00 €			0,00 €				0,00 €			0,00 €
54101.23259 (21	Ausbaubeiträge R.-Hartmann-Str.											12.744,87 €	12.744,87 €		0,00 €			0,00 €				0,00 €			0,00 €
21501.	Schule-Sponsorenlauf- f. Musikanlage						1.490,10 €			1.490,10 €			1.490,10 €		0,00 €			0,00 €				0,00 €			0,00 €
54101.-4	ländl. Wegebau OT Kleinfeld			0,00 €											0,00 €			0,00 €				0,00 €			0,00 €
54101.-7	Brücken Amtsgraben/ Wiesenweg			0,00 €											0,00 €			0,00 €				0,00 €			0,00 €
4240.23142	Palmberghalle		15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	Direktbuchung - Aktivierung auf Sopo									0,00 €			0,00 €				0,00 €			0,00 €
	GESAMT	782.528,54 €	237.100,89 €	998.829,43 €	175.655,87 €		146.708,64 €	271.599,70 €	264.116,03 €	699.082,82 €	41.768,81 €	55.958,69 €	21.318,27 €	663.574,67 €	498.475,80 €	99.695,16 €	1.062.355,31 €			868.160,69 €	194.194,62 €	0,00 €		194.194,62 €
					823.973,56 €			Handfunkgeräte	8.573,68 €															
		Bestand zum 31.12.2012		823973,56	0,00 €		152.909,44 €		272.689,71 €															
										699.082,82 €															

58.330,00 € f. FFW_Fahrzeug o.Zahlung gebucht unter Sopo auf Zuwendung

Auflösung/Abgang in 2017 ohne Auflösung der Forderungen

553.000,00 € gebucht unter Sonderposten23142 Sanierung Schulsporthalle

111.915,79 € gebucht unter Sonderposten 23142 für Hochwasserschutz Liebeck (einschl. Kofi)

Städtebauliche Sanierungsmaßnahmen

		31.12.2016	Zugang	Abgang	31.12.2017	Bemerkung
0192	geleistete Zuwendungen an SSV	191.284,40 €		27.122,06 €	164.162,34 €	im SSV ausgewiesen: 180.023,79 €/ Differenz 15.861,45 €
0911	geleistete Anz. auf Zuw. SSV- Geweg Oberteich	31.296,00 €	27.122,06 €		58.418,06 €	im SSV ausgewiesen: 42.556,61 €/ Differenz -15.861,45 €
0190	Abschl. Eigenanteil - Gehweg Oberteich	0,00 €	15.000,00 €		15.000,00 €	Überweisung durch Stadt- im SSV für laufende Aufwendungen Korr. -15000,00

liquide Mittel und gemeisamen Zahlungsmittelbestand

Posten Bilanz / ER	Bezeichnung	Bilanzwert zum 31.12.2016	Bilanzwert zum 31.12.2017	Wert/ Veränderung	Korrespondierende Posten Übersichten	Bemerkung
		Euro	Euro	Euro		
A 2.2.6.1	Forderung aus gemeinsamen Zahlungsmittel-bestand	716.902,16	2.261.214,52	1.544.312,36	Forderungs-übersicht: 2.261.214,52€	FR Pos. 50- Zunahme der Forderungen 1.544.312,36€ // Bestand FR Pos. 60 =2.261.214,52 € / Tagesabschluss 10.01.2019 Veränderung: 1.544.312,36€
P 4.10.1	Verbindlichkeit aus gemeinsamen Zahlungsmittel-bestand			0,00	Verbindlichkeiten-übersicht 0,00 €	FR Pos. 48-Veränderunge der Verbindlichkeiten 0,00€ // Bestand FR Pos. 58 = 0,00 €

Abschreibung /Auflösung Sonderposten

Posten Bilanz / ER	Bezeichnung	Wert/ Veränderung	Korrespondierende Posten Anlagenspiegel / Sopo	Pos. ER	Pos. FR	Bemerkung	
		Euro	Euro				
	Abschreibung		940.692,60	Pos. 14 = 940.692,60 €			
	Auflösung						
P 2.1.1	Sopo aus Zuwendungen		258.195,89	Pos. 2 (Konto 4151)393.074,56 €		Differenz: 134.878,67- Sonderzuweisung Land 2014-2016- Auflösung nicht korrekt	keine außerpl. Tilgung / kein JFB
P 2.1.2	Sopo aus Beiträgen		54.638,70	Pos. 4 (Konto 437) 54.638,7€			

Nachweis
Auflösung SoPo aus Zuwendung unter Konto Ergnishaushalt 4151
Auflösung SoPo aus Beiträgen unter Konto Ergnishaushalt 437

Kredite und Rückstellungen

Posten Bilanz / ER	Bezeichnung	Wert/ Veränderung	Korrespondierende Posten Pos. ER	Pos. FR	Bemerkung	
		Euro		Pos. 44- Tilgung		
P 4.2.1	Verbindlichkeiten Investitionskredite	-108.107,99	Pos.:22	108.107,99 €		
P4.10.2	Landeskredit	-41.447,97		41.447,97 €		Gesamt
P3.1	Rückstellungen für Pensionen u. ä. Verpflichtungen				Auflösung der Mittel von der DEGES für den Kreuzungsbau im Zuge der A20	
P 3.3	sonstige Rückstellungen	-42.631,00				

Rückstellungen

Posten	Bilanz zum 31.12.2016	Wert/ Veränderung	Bilanz zum 31.12.2017	Zuführung	Auflösung	Inanspruchnahme	Kontennachweis
P 3.3 - sonstige Rückstellungen	46.781,94 €	-42.631,09 €	4.150,85 €	0,00 €	42.631,09 €	0,00 €	
Urlaub	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Urlaubsrückstellungen werden nicht mehr gebildet- Festlegung in der Bewertungsrichtlinie fehlt
Rückstellungen f. drohende Verpflichtungen	3.000,00 €	0,00 €	3.000,00 €				Rückstellung (Waldkindergarten) unter 3610.54159
sonstige Rückstellungen	1.150,85 €	0,00 €	1.150,85 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Schullasten für Beschulung in Grevesmühlen -f Endabrechnung Schuljahre 2009/2010 bzw. 2010/2011
sonstige Rückstellungen für ausstehende Rechnungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
andere sonst. Rückstellungen	42.631,09 €	-42.631,09 €	0,00 €		42.631,09 €		42.631,09 € Kreuzungsausbau im Zuge Bau A20 - DEGES aus dem Jahr 2007 - Auflösung -HHSt. 46619
Summe	**46.781,94 €**	**-42.631,09 €**	**4.150,85 €**	**0,00 €**	**42.631,09 €**	**0,00 €**	**-42.631,09**

Rechnungsabgrenzungsposten

Posten	Stand 31.12.2016	Zuführung	Auflösung	Kontennachweis	Bemerkung	Stand 31.12.2017	
	Euro	Euro	Euro			Euro	
P 5.3 - sonstige Rechnungsab-grenzungsposten	199.906,94	9.633,44	7.504,42	Auflösung:741,00 = 126.41451-Spende / 350,00=424.4320 Nutzung MZH / Zuführung:	Auflösung: Erpachtvertrag Schule, Dassower Straße (6.413,42 €)	202.035,96	Neu 9.633,44 € Zuweisung für Sanierung Kriegsgräber Ehrenfriedhof
A 3.2 - sonstige Rechnungsab-grenzungsposten	20.778,43	22.983,37	20.366,08	s. Aufstellung	Vorauszahlung für Haushalt 2018	23.395,72	Bilanz: 23.395,72 € / Differenz 308,72€ (126.5235/195523)
			327,07 aus 2015			dav412,35€ aus 2016	

Aufstellung									Bestand
Versicherung	Betrag	Dienste	Betrag	Geschäftsausgaben	Betrag	Bewirtschaftung	Betrag		GESAMT
11401.5640	2.802,31 €	21501.5620	222,71 €	36601.563	136,70 €	36601.523	948,92 €		14.505,32 €
11408.5640	3.285,36 €	21501.562	3.357,70 €	1260.5630	0,00 €	126.523	3.811,77 €		3.583,39 €
1260.5640	1.056,81 €		0,00 €	21501.5630	55,37 €	11408.523	35,36 €		192,07 €
21501.5640	867,10 €	11408.5624	2,98 €	424.653	0,00 €	126.523	-308,72 €		54,11 €
2520.5640	4.051,50 €	36601.5624	0,00 €	Gesamt	192,07 €	Gesamt	4.487,33 €		161,15 €
4240.5640	2.442,24 €		3.583,39 €	11401.522	0,00 €	11401.529	54,11 €		4.487,33 €
	14.505,32 €	36601.5624 VJ	60,80 €	21501.522	0,00 €	3610.5410	161,15 €		22.983,37 €
		21501.56224VJ	351,55 €	21501.522	0,00 €	Betriebsaufwendungen		VJ	412,35 €
		Gesamt	3.995,74 €	Gesamt	0,00 €	36601.5249	0,00 €		23.395,72 €
						21501.524	0,00 €	Bilanz	23.395,72 €
							0,00 €		0,00 €

Gegenüberstellung Erträge/ Einzahlungen 2017

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	5.596.013,16	9.412,23	5.586.635,01	1	Steuern und ähnliche Abgaben	5.602.493,70	36.628,39	56.064,31	5.586.635,01	0,00
	Storno Niederschlagung - 611.4032		-34,08						-3.577,23	Zahlung auf VJ-Abgrenzung	
2	Zuwendungen, allg. Umlagen und sonst. Transfererträge	1.483.931,49	352.136,11	1.099.726,37	2	Zuwendungen, allg. Umlagen und sonst. Transfererträge	1.099.779,12	-52,75	0,00	1.099.726,37	0,00
	passive RAP		-9.633,44						0,00	Zahlung auf VJ-Abgrenzung	
	inv. SZW auf 8,7 %- FR umgesetzt		41.702,45								
3	Erträge aus sozialer Sicherung	0,00		0,00	3	Erträge aus sozialer Sicherung	0,00			0,00	
4	Öffentlich-rechtl.Leistungsentgelte	139.122,68	60.671,27	78.451,41	4	Öffentlich-rechtl.Leistungsentgelte	73.371,68	9.872,92	2.226,93	78.451,41	0,00
	passive RAP		0,00						2.566,26	Zahlung auf VJ-Abgrenzung	
5	Priv.rechtl Leistungsentgelte	122.270,72	9.922,31	112.348,41	5	Priv.rechtl Leistungsentgelte	110.998,88	1.821,89	472,36	112.348,41	0,00
									0,00		
6	Kostenerstattungen und-umlagen	352.563,01	-31.855,18	384.418,19	6	Kostenerstattungen und-umlagen	352.132,89	39.954,56	1.075,00	384.418,19	0,00
									6.594,26	Zahlung auf VJ-Abgrenzung	
9	sonstige laufende Erträge	342.238,42	203.648,66	138.555,68	9	sonstige laufende Einzahlungen	153.382,70	45.485,57	60.232,93	138.555,68	0,00
	Storno Niederschlagung		34,08						0,00	Zahlung auf VJ-Abgrenzung	
	Auflösung pass. RAP								79,66	Zahlung Umsatzsteuer	
	Zwischensumme	8.036.139,48					7.392.158,97				
21	Zinserträge	89.321,84	1.503,96	60.678,46	19	Zinseinzahlungen	57.755,45	3.442,93	519,92	60.678,46	0,00
	Jahresüberschuss 2017 SSV		27.139,42								
Gesamt		8.125.461,32	664.647,79	7.460.813,53	Gesamt		7.449.914,42	137.153,51	126.254,40		
					Unterschiedbetrag	ER / FR	10.899,11				
					Saldo der Zu-/Abnahme Forderungen		10.899,11	0,00			
					rechnerisch	Bilanz	10.899,11				
							0,00				

nicht zahlungswirksam:	Sopo	312.834,59 €	
	Rechnungsabgr.	25.640,23 €	
	Veräußerung	159.752,81 €	
	Aufl. Sonderh	134.878,67 €	
	Auf. Pass RAP	1.091,00 €	
	Passive RAP-neu	-9.633,44 €	
	Leasing	0,00 €	(€36.100,00)
	Erbaurecht	6.413,42 €	umb./Aufl Ertrag/Forderung Schulkostenbeitrag
	Verwalterkonto	0,00 €	Abgangsbuchung Kasse erst 2018
	Auflösung Rückste	42.631,09 €	Korrekturbuchung von 2017 - in 2018 seitenverkehrt korrigieren
	JÜS SSV	27.139,42 €	
		700.747,79 €	
	Diff.	-36.100,00 €	0,00 € (€36.100,00)

58.330,00 €- Abgangsbuchung in der Anlagenbuchhaltung führte zur Ausweisung eines Ertrages, Zahlung nie erfolgt, daher Korrekturbuchung Auflösung Forderung aus der Bilanz an Ertragkonto nach Abgnag in der Kasse - Korrekturbuchung in der Bilanz erforderlich

VJ- Abgrenzung	
2016	5.583,29 €
Auflösung	5.583,29 €
Differenz	0,00 €

Stadt Schönberg
Abstimmung Forderungen

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

Posten	Bezeichnung	Bilanzwert zum 31.12.2016	Veränderung	Bilanzwert zum 31.12.2017	Zunahme	Abnahme	Bemerkung
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	
A 2.2.1	öffent.-rechtl. Forderung und Trasferleistungen	109.716,38	-12.407,31	97.309,07	17.452,04	29.859,35	Abnahme - davon109,80 € Wertberichtigungen
A 2.2.2	priv.rechtl Forderungen aus LuL	68.290,83	-8.124,89	60.165,94	977,38	9.102,27	Abnahme - davon 0,00 € Wertberichtigungen
A 2.2.4	Forderungen gegenüber Unternehmen m. Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
A 2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen ZV	36,94	0	36,94	0,00		
A 2.2.6.2	sonst. Forderungen gegen sonst. priv. Bereich	136.688,05	292.474,63	429.162,68	305.693,88	13.219,25	Veränderung der Vorsteuer -13139,83€
A 2.2.7	sonst. Vermögens-gegenstände	1.854.204,86	75.096,81	1.929.301,67	80.235,92	5.139,11	VJ - Abgrenzung 26.640,23 €
Zw.-Summe		2.168.937,06	347.039,24	2.515.976,30	404.359,22	57.319,98	347.039,24 €
							288,00 €
							143,88 €
							0,00 €
Gegenrechnung					Forderungsverluste		2.447,68 €
A2.2.6.1	Zahlungsmittel-bestand	716.902,16	1.544.312,36	2.261.214,52	Nicht ertragwirksame Veränderungen		
							13.125,84 €
							36.100,00 €
					354.032,95	24.443,44	-329.589,51 €
					Veränderung Mieterdarlehen-17619		-33.640,02 €
					Forderungskonto gegen GGS für verwaltete Objekte - 2017 zahlungswirksamst Kontobestand 8.170,57€ eingebucht- Bestand bis 31.12.2016 nicht korrigiert 8.261,33€		0,00 €
	Gesamt	2.885.839,22	1.891.351,60	4.777.190,82	Veränderungen kreditorische Dibitoren		[illegible]
					Veränderung debit. Kreditoren		341,99 €
						VJ-Abrenzungen	-25.640,23 €
					Veränderungen der Forderungen		10.899,11 €

Kontrollsummen

-12.407,31	Wertberichtigunge	EöB	273.895,15 €
-8.124,89	veränderung	2012 bis 2016	-231.314,68 €
0,00	veränderung	2017	109,80 €
0,00		Gesamt 2017	42.690,27 €

Niederschlagung 75,00 €+27,98 +40,90 = 143,88 € / Storno Niederschlagung 34,08 € / gesamt Veränderung 109,80 €

292.474,63

75.096,81	VJ-Abgrenzungen	31.12.2016	5.583,29 €
		2017 Zunahme	20.056,94 €
		31.12.2017	25.640,23 €

288,00 € Abgangsbuchung Forderungen Nachweis unter ER 53942
143,88 € EWL- Niederschlagung 68,88+75,00
0,00 €
Forderung aus Gewährleistungen Auflösung

13.125,84 € A2.2.6.2 Vorsteuer Palmberghalle Veränderung zum VJ- Abgangsbuchung
36.100,00 € Aufhebung Forderung +Ertrag/ 15443an5655 Schulkostenbeiträge Schönberg/Abgangsbuchung Kasse erst 2018
-329.589,51 € investive Forderungen nicht ertragswirksam
-33.640,02 € investive Forderungen nicht ertragswirksam
0,00 € Forderungen nicht zahlungswirksam
[illegible] Veränderung
341,99 € Veränderung
-25.640,23 € A 2.2.7

Überzahlungen	
2016	1218,61
2017	936,37
veränderung	282,24

Verwalterkonto GGS- Bestand zum 31.12.2016 = 8.261,33€ Kontoauflösung zahlungswirksam eingebucht -8.170,57 € /Korrektur für Bestand bis 31.12.2016 noch erforderlich

Abstimmung Forderungsübersicht

Posten	Bezeichnung	Bilanzwert	Forderungs-übersicht	Differenz	Bemerkung
		Euro	Euro	Euro	
A 2.2.1	öffent.-rechtl F. und Transferleistungen	97.309,07	97.309,07		
A 2.2.2	priv.rechtl Forderung aus LuL	60.165,94	60.165,94		
A 2.2.3	Forderungen gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00		
A 2.2.5	Förderungen gegen Sondervermögen ZV	36,94	36,94		
A 2.2.6.1	Forderung aus gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	2.261.214,52	2.261.214,52		
A 2.2.6.2	sonst. Forderungen gegensonst.öffentl. Bereich	429.162,68	429.162,68		dav. 300.000,00 Förderung Sporthalle
A 2.2.7	sonstige Vermögens-gegenstände	1.929.301,67	1.929.301,67		1.850744,89 Mieterdarlehen
Summe		4.777.190,82	4.777.190,82		

58.467,24 € Förderung für Deckensanierung Lübecker Str. 2-.BA ??/ 58330,00 Förderung für FFW-Fahrzeug- doppelt ??? - prüfen + korrigieren

33.640,02€ Veränderungen eingearbeitet

Gegenrechnung

Kasse	Betrag	
11401.029H	0,00 €	
11401.4620	8.170,57 €	
11401.44251-5	971,06 €	
11401.44244	36,94 €	
11401.44251	176,16 €	
11401.4411	78,98 €	
11401.4799	0,11 €	
122.43225	584,47 €	
126.23143	58.330,00 €	
1260.44251	2.394,29 €	
1260.44259	1.212,00 €	
21501.13712 H	23.639,52 €	
21501.23142-3	300.000,00 €	
21501.41459	-0,03 €	
21501.4411-37	315,00 €	
21501.44243	36.100,00 €	
21501.44259	4.999,85 €	
21501.4716-29	1.941,93 €	
281.4629	895,00 €	
36601.41442	4.456,79 €	
36601.41443	-52,72 €	
36602.41415	2.475,20 €	
4240.4320	-1,26 €	
4240.17930097	0,00 €	
4240.37962/H	66,26 €	
4240.37963/H	0,00 €	66,26 €
4240.4410	350,00 €	
51103.4671	6.905,52 €	
51103.47161	1.261,71 €	
5380.4329	429,64 €	
5400.4625	36.775,00 €	
54101.23142	0,00 €	
54101.23259010	35.267,42 €	
54101.41442-54101	58.467,24 €	
54104.23159	2.338,91 €	
55203.43229	12.008,14 €	
573.4419	527,52 €	
5730.44251	0,29 €	
611.4011	-2.114,78 €	
611.4012	30.968,85 €	
611.4013	45.121,14 €	
611.4021	0,00 €	
611.4022	0,00 €	
611.4031	-43,62 €	
611.4032	2.981,49 €	
611.4630	0,00 €	
611.4792	2.202,00 €	
612.4622	40,00 €	
612.4720	354,00 €	
Gesamt	**680.630,59 €**	Nachweis Kassenbuchhaltung
Vorsteuer-Kass	-66,26 €	
Vorsteuer	28.382,04 €	
Zahlungsmitte	2.261.214,52 €	
Leasing	1.850.744,88 €	
GGS/GIB	8.261,33 €	
VJ- Abgrenzun	25.640,23 €	
EWB	-42.690,27 €	
Kreditoren	0,00 €	umb. neg. Verbindlichkeiten
Debitoren	936,37 €	umb. neg. Forderungen
	4.813.053,43 €	
Bilanz	4.777.190,82 €	
Differenz	35.862,61 €	
	-36.100,00 €	Abgangsbuchung zahlungsneutral in der Bilanz, o. Kasse
Differenz	-237,39 €	
	143,88 €	Niederschlagung 2017
	75,00 €	Niederschlagung 2016
	-18,51 €	Niederschlagung ????

Stadt Schönberg
Abstimmung Verbindlichkeiten

Prüfung Entwicklung der Verbindlichkeiten (Plausibilität)

1. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen

Bilanzposten	Bezeichnung		Bilanzwert zum 31.12.2016	Bilanzwert zum 31.12.2017	Veränderung	Saldo FR Pos. 45 (Einz.-Ausz)	Differenz	Bemerkung
			Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	
P 4.2.1	Investitionskredite		1.718.063,38	1.609.955,39	-108.107,99	-108.107,99	0,00	
P 4.10.2	Investitionskredite	Land	102.654,72	61.206,75	-41.447,97	-41.447,97	0,00	Landeskredit /LFI
	GESAMT		1.820.718,10	1.671.162,14	-149.555,96	-149.555,96	0,00	

Kreditinstitut	Bemerkungen	Stand zum 31.12.2012 Kreditvertrag lt	Verwendung		Kredit-verbindlich-keiten		Kredit-verbindlich-keiten		Kredit-verbindlich-keiten		Kredit-verbindlich-keiten		Kredit-verbindlich-keiten
				Tilgung	Stand 31.12.2013	Tilgung	Stand 31.12.2014	Tilgung	Stand 31.12.2015	Tilgung	Stand 31.12.2016	Tilgung	Stand 31.12.2017
LFI	Zinssatz ab 01.01.2012 1,55 % + 0,25 % VK	286.615,27 €	Neubau FFW- Gerätehaus	48.881,18 €	237.734,09 €	46.594,50 €	191.139,59 €	47.202,20 €	143.937,39 €	41.282,67 €	102.654,72 €	41.447,97 €	61.206,75 €
Investitionsbank SN	Zinssatz bis 30.09.2018=4,81 %	1.391.787,73 €		38.433,31 €	1.353.354,42 €	40.342,19 €	1.313.012,23 €	42.345,88 €	1.270.666,35 €	44.272,97 €	1.226.393,38 €	46.647,99 €	1.179.745,39 €
DKB	Zinssatz bis 30.09.2024=4,60 %	737.510,00 €	Neubau Palmberghalle	61.460,00 €	676.050,00 €	61.460,00 €	614.590,00 €	61.460,00 €	553.130,00 €	61.460,00 €	491.670,00 €	61.460,00 €	430.210,00 €
Gesamtverschuldung:		2.415.913,00 €		148.774,49 €	2.267.138,51 €	148.396,69 €	2.118.741,82 €	151.008,08 €	1.967.733,74 €	147.015,64 €	1.820.718,10 €	149.555,96 €	1.671.162,14 €

3. Gegenüberstellung Aufwendungen /Auszahlungen **2017**

Posten ER	Bezeichnung	Ergebnisrechnung Wert	nicht zahlungswirksam in Verwalt.-tätigkeit	Rest	Pos. FR		Finanz-rechnung Wert	Zunahme der Verbindlichkeiten	Abnahme der Verbindlichkeiten	Kontrollsummen	Differenz
		Euro	Euro	Euro			Euro	Euro	Euro		
	Aufwand					Auszahlungen					
11	Personal-aufwendungen	280.469,70	0,00	280.469,70	11	Personal-auszahlungen	280.469,70	0,00	0,00	280.469,70	
	RAP		0,00						0,00		
12	Versorgungs-aufwendungen	0,00	0,00	0,00	12	Versorgungs-auszahlungen	0,00				
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.269.511,55	114.344,10	1.160.603,17	13	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.171.698,65	49.760,96	488,03	1.160.603,17	0,00
	Abgang Sachkonto 1260.5235		-1.203,00						60.368,31	Zahlung auf VJ- Abgrenzung	
prüfen	**zahlungsneutrale Abgangsb. auf 5235**		308,72						0,00	Zahlung auf fehlerhafte Zuordnung VJ- auf akt. RAP	
	akt. RAP		-4.541,44								
16	Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferleistungen	3.216.434,28	3.269,29	3.213.326,14	14	Zuwendungen, Umlagen und sonst. Trasfer-auszahlunegn	3.190.975,62	15.237,24	991,10	3.213.326,14	0,00
	akt. RAP		-161,15						-8.104,38	Zahlung auf VJ- Abgrenzung	
17	Aufwendungen für soziale Sicherung	0,00		0,00	15	Auszahlungen für soziale Sicherung	0,00				
18	sonst. laufende Aufwendungen	264.100,16	-239.439,79	508.551,01	16	sonstige laufende Auszahlungen	515.318,99	5.059,92	11,82	508.551,01	0,00
	Abgang Unsatzsteuer		13.125,84						11.030,61	Zahlung auf VJ- Abgrenzung	
	RAP		-18.280,78						2,77	**Zahlung auf fehlerhafte Zuordnung VJ- auf akt. RAP (4240.563)**	
	Niederschlagung		143,88						782,70	**Zahlung Unsatzsteuer Palmberghalle**	
Zwischensumme		5.030.515,69		5.162.950,02		Zwischensumme	5.158.462,86				
22	Zinsaufwendungen	148.348,22	-19.331,16	167.679,38	20	Zinsauszahlungen	181.202,07	1.430,00	0,00	167.679,38	
	Aufl. Zinsabg. 2015		0,00						14.952,69	Zahlung auf VJ-Abgrenzung	
	neue Zinsabg. 2015		0,00								
Gesamt		5.178.863,91	-151.765,49	5.330.629,40	Gesamt		5.339.664,93	71.488,12	80.523,65		0,00
					Saldo der Zu-/Abnahme Verbindlichkeiten				-9.035,53		
					rechnerisch				-9.035,53		
					Unterschiedbetrag				0,00		
					Differenzen	nur zahlungswirksam				Steuerzahlung Palmberghalle	
					Saldo der Zu-/Abnahme Verbindlichkeiten				-9.035,53		
Gegenprobe	5.030.515,69	ZW-Summe			**rechnerisch**	**Bilanz**			-9.035,53		
940692,660 +288,002170,57	940.980,60	Afa	-151.765,49		**Unterschiedbetrag**				0,00		
ordentl Aufwand	**5.971.496,29**		0,00	Differenz							

63.294,54 €	Zahlungen auf VJ-Abgr.
14.952,69 €	Zinsabgrenzung Aufl- VJ
78.247,23 €	Gesamt
78.276,30 €	VJ- Abgrenzung Bilanz
29,07 €	**Differenz**

Ust Zahlungen 782,70

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

Bilanzposten	Bezeichnung	Bilanzwert zum 31.12.2016	Veränderung	Bilanzwert zum 31.12.2017	Zunahme	Abnahme	Bemerkung	Kontrolle
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro		
P 4.5	Verbindlichkeiten aus LuL	67.222,93	-4.746,43	62.476,50	655,64	5.402,07		-4.746,43
P 4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	2.378,08	14.246,14	16.624,22	15.146,14	900,00		14.246,14
P 4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen ZV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
P 4.10.2	sonst. Verb. gegen sonst. öffentl. Bereich	105.091,77	-43.429,00	61.662,77	0,00	43.429,00	Abnahme Landeskredit 41.447,97	-43.429,00
P 4.11	sonstige Verbindlichkeiten	2.076.480,90	-231.729,40	1.844.751,50	82.447,55	314.176,95	Zunahme 9.232,64 Gewährleistg.	-231.729,40
							1.690.186,17	veränderung -306.958,40€ Bilanz
							VJ-Abgrenzung: 143.221,56€	**davon 29,07 € aus Vorjahr - 2015**
Summe		**2.251.173,68**	**-265.658,69**	**1.985.514,99**	**98.249,33**	**363.908,02**	**-265.658,69**	
		rechnerischer Saldo der Veränderungen					**-265.658,69**	
		Veränderung Umsatzsteuer			**-4,67**	**0,00**	**0,00**	**424.17930-S**
2016		Debito. Kreditoren	Veränderung				341,99	(17998563)
2.251.173,68 €	ZWSumme	durchlaufgelder Verwahr-Kaution					-50,00	
1.718.063,38 €	Kredit	Veränderung Umsatzsteuer 3796...					-2,77	Veränderung
3.969.237,06 €	Bilanz 31.12.2016	durchlaufender Gelder /Gewährleistungen					-9.232,64	Veränderungen
2017		VJ-Abgrenzungen					-143.192,49	
1.985.514,99 €	ZWSumme	Abgang Verbindlichkeit (3541)					1.203,00	
1.609.955,39 €	Kredit	Landkredit- Tilgung					41.447,97	
3.595.470,38 €	Bilanz 31.12.2017	Kreditorische Debitoren /Überzahlungen Steuern/Gebühren					282,24	
		nicht Aufwandrelevanten Veränderunge - investiv			1.085,41	59.952,87	58.867,46	
		Leasing - Verpflichtungen					306.958,40	Veränderung
		Veränderungen der Verbindlichkeiten					-9.035,53	

Duchlaufgelder	Gewährleistungen
7.343,07	zum 31.12.2016
7.343,07	zum 31.12.2017
0,00	Veränderung
9.232,64	**unter sonstige-2017**

Überzahlungen	
31.12.2016	1218,61
31.12.2017	936,37
Veränderung	-282,24

4. Abstimmung Verbindlichkeitenübersicht

Posten	Bezeichnung	Bilanzwert	Verbindlichkeiten übersicht	Differenz	Bemerkung
		Euro	Euro	Euro	
P 4.2	Investitionskredite	**1.609.955,39**	**1.609.955,39**	0,00	o. Landeskredit
P 4.5	Verbindlichkeiten aus LuL	**62.476,50**	**62.476,50**	0,00	
P 4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	**16.624,22**	**16.624,22**	0,00	
P 4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen ZV	**0,00**	**0,00**	0,00	
P 4.10.1	dem gemeinsamen Zahlungsmittel-bestand	**0,00**	**0,00**	0,00	
P 4.10.2	sonst. Verb. gegen sonst. öffentl. Bereich	**61.662,77**	**61.662,77**	0,00	dav. Landeskredit 61.206,75 €
P 4.11	sonstige Verbindlichkeiten	**1.844.751,50**	**1.844.751,50**	0,00	143.192,49 VJ_Abgrenzung aus 2017 - Diff 29,07 zur Bilanz
Summe		**3.595.470,38**	**3.595.470,38**	**0,00**	

Fristigkeiten bei Krediten

bis 1 Jahr = Höhe der Tilgung 2018 und für Vorjahre
bis 5 Jahre = Höhe der Tilgung 2019 bis 2022
über 5 Jahre = Restbeträge

nicht Zahlungswirksamen Buchungen:

143.192,49 €	VJ- Abgrenzungen
-22.983,37 €	RAP s. Bilanz
36.188,24 €	Verluste durch Abgang
-1.059,12 €	Abgang Niederschlagung 143,88-1203,00
13.125,84 €	Abgang Umsatzsteuer
308,72 €	zahlungsneutrale Abgangsb. auf 5235
-308,72 €	zahlungsneutrale Abgangsb. auf 5235
20.368,85 €	Auflösung aktive RAP
-33.640,02 €	zuführung Mieterdarlehen
-306.958,40 €	Leasing Tilgung
-151.765,49 €	
940.692,60	Afa
22.983,37	nicht in Liste zahlungsneutrale Buchungen
-308,72	nicht in Liste zahlungsneutrale Buchungen
1.059,12	nicht in Liste zahlungsneutrale Buchungen
-13.125,84	nicht in Liste zahlungsneutrale Buchungen
799.535,04 €	**Liste zahlungsneutrale Buchungen**

Gegenüberstellung der Verbindlichkeiten

Kasse

HHSt	Betrag		
1110.5693	148,51 €		
11401.0481	0,00 €		
11401.013	456,02 €		
11401.096	782,25 €		
11401.52313	3.228,82 €		
11401.5292	54,11 €		
11401.5681	-146,66 €		
1260.5229	285,42 €		
1260.52314	-98,29 €		
1260.5235	189,20 €		
1260.5235-126	164,62 €		
1260.5238	49,94 €		
1260.5613	283,23 €		
1260.5614	4.203,38 €		
1260.5630	48,56 €		
21501.071	-500,00 €		
21501.5220-21501	-251,00 €		
21501.5229-21501	1.374,91 €		
21501.5229-21502	4.747,58 €		
21501.52313-2150	1.423,76 €		
21501.5248	293,45 €		
21501.5630	475,02 €		
2810.54159	9.226,85 €		
3610.54159-99	-38,00 €		
36601.2331(S)	1.386,98 €	Spende Skaterbahn	
36601.5229	-272,84 €		
424.17932-S	0,00 €	4,67	
4240.5622	24,10 €		
51103.541511	6.048,39 €		
54101.5233	17.527,91 €		
54101.5233-32	4.198,08 €		
54101.5292	897,26 €		
54104.04859	303,16 €		
54104.5233-54	2.908,44 €		
54104.5292	12.138,00 €		
5510.5230	0,10 €		
5510.5231	505,75 €		
611.5791	1.430,00 €		
Gesamt	**73.497,01 €**	**Kasse**	
Leasing	1.690.186,17 €		
Gewährleistung	16.575,71 €	7343,07+9232,64	
Landeskredit	61.206,75 €		
Kaution	50,00 €		
VJ_Abgrenzung	143.221,56 €		
überzahlungen	936,37 €		
Gesamt	**1.985.673,57 €**		
Bilanz	**1.985.514,99 €**		
	158,58 €		
3796	-158,58 €	Umsatzsteuer	
Differenz	**0,00 €**		

Bilanz zum 31.12.2017 - Stadt Schönberg			Bilanzposten	Wesentlichkeit	Status	Bilanzposten	Differenz	Risikobeurteilung				Prüfungshandlungen			Einzelprüfungen-Teilprüfungen
Aktiva			31.12.2017	0,50%		31.12.2016	2017/ 2016	inhärentes Risiko	Kontroll-Risiko	Entdeckungs-Risiko	IKS-Prüfung	analytisch	Einzelfall-prüfung	Schwerpunkte	Inhäzentes Risiko - Fehleranfälligkeit
			in €	in €		in €	in €								
Anl			29.923.555,03	149.700	wesentlich	29.501.884,32	421.670,71								
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände							mittel	mittel	niedrig	ja				
	1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	12,00	149.700	unwesentlich	12,00	0,00					X			keine Veränderung
	1.1.2.	Geleistete Zuwendungen	0,00	149.700	unwesentlich	0,00	0,00								
	1.1.3.	Geleistete Investitionszuschüsse	861.719,66	149.700	wesentlich	885.714,08	-23.994,42					X	X	Zusammensetzung/ Abschreibung	Zugänge 7,0T€/ Abschreibung 31T€
	1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert	0,00			0,00	0,00								
	1.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	274.500,14	149.700	wesentlich	310.284,40	-35.784,26					X			Zugänge 15,0T€/ Abgänge 50,5 T€ / Afa 250,00 € ?-prüfen
		Summe immaterielle Vermögensgenstände	1.136.231,80			1.196.010,48	-59.778,68								
1.2.	Sachanlagen							mittel	mittel	mittel	ja				
	1.2.1.	Wald und Forsten	42.711,98	149.700	unwesentlich	42.801,98	-90,00					X			
	1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.296.202,84	149.700	wesentlich	3.308.698,76	-12.495,92					X	X	Stichproben Zugänge/ Abgänge / Auflösung im Zusammenhang mit dem Ergebnishaushalt prüfen // neue AHK Bewertung prüfen;, Afa	Sachanlagen: Zugänge 1.486,3T€ / Abgänge 101,8 T€ / Afa 909,5 T€
	1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	11.000.418,89	149.700	wesentlich	11.211.584,80	-211.165,91					X	X		
	1.2.4.	Infrastrukturvermögen	10.389.831,14	149.700	wesentlich	11.009.290,99	-619.459,85					X	X		
	1.2.5.	Bauten auf fremden Grund und Boden	7,04	149.700	unwesentlich	10,55	-3,51					X			
	1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	19.526,24	149.700	unwesentlich	19.526,24	0,00					X		Abstimmung Anbu /Sachkonten	
	1.2.7.	Maschinen,Technische Anlagen, Fahrzeuge	694.773,81	149.700	wesentlich	396.253,55	298.520,26					X	X	Stichproben _Inventurprotokolle, Buch- und Beleginventur, Bewertung, RND, Afa	
	1.2.8.	Betriebs- u. Geschäftsausstattung	107.019,74	149.700	unwesentlich	92.404,82	14.614,92					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	1.512.273,99	149.700	wesentlich	433.311,87	1.078.962,12					X	X	Abstimmung mit Buch- und Beleginventur	
		Summe Sachanlagen	27.062.765,67			26.513.883,56	548.882,11								
1.3.	Finanzanlagen						0,00	niedrig	niedrig	hoch	ja				
	1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen	25.600,00	149.700	unwesentlich	25.564,59	35,41					X			Anpassung Stammkapital- GGS
	1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00			0,00	0,00								
	1.3.3.	Beteiligungen	0,00	149.700	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	1.550.781,85	149.700	wesentlich	1.523.642,43	27.139,42					X		Eigenkapita- Spielgelbildmethode bei Sondervermögen/ sonstige AK/ Leasingverträge	Veränderung: Jahresüberschuss SSV
	1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände u.a.	0,00			0,00	0,00								
	1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	149.700	unwesentlich	0,00	0,00								
	1.3.8	Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung der Pensionsverpflichtungen	0,00	149.700	unwesentlich	0,00	0,00								
	1.3.9.	Sonstige Ausleihungen	148.175,71	149.700	unwesentlich	242.783,26	-94.607,55					X	X		Abstimmung mit Verträge- Leasing
		Summe Finanzanlagen	1.724.557,56			1.791.990,28	-67.432,72								
2.	Umlaufvermögen		4.877.254,70	24.400	wesentlich	3.077.348,78	1.799.905,92	mittel	mittel	mittel	nein				
2.1.	Vorräte													Beschlüsse Gemeinde/Stadtvertretung zum Verkauf,	
	2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	24.400	unwesentlich	0,00	0,00								
	2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	24.400	unwesentlich	0,00	0,00								
	2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	100.063,88	24.400	wesentlich	191.509,56	-91.445,68					X			Verkauf Grundstücke Gemarkung Bauhof, Schönberg und Sabow
	2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00			0,00	0,00								
		Summe Vorratsvermögen	100.063,88		100.063,88	191.509,56	-91.445,68								

2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände						mittel	mittel	mittel	ja			rechnerische Prüfung /Ausweis / Stichproben Übereinstimmung offenen Posten-Stichproben	
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	97.309,07	24.400	wesentlich	109.716,38	-12.407,31					X	X		Abstimmung Forderungen siehe Plausibilitätsprüfung/ Abstimmung der liquide Mittel - Veränderung-Nachweis mit Tagesabschluss vom 10.01.2019
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	60.165,94	24.400	wesentlich	68.290,83	-8.124,89					X	X		
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	24.400	unwesentlich	0,00	0,00								
2.2.4.	Forderungen gegen Unternehmen mit Beteiligungsverhältnissen	0,00	24.400	unwesentlich	0,00	0,00					X	X		
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtfähigekommunale Stiftungen	36,94	24.400	unwesentlich	36,94	0,00								
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	2.690.377,20	24.400	wesentlich	853.590,21	1.836.786,99								
	2.2.6.1. Forderungen aus gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	2.261.214,52	14.800	wesentlich	716.902,16	1.544.312,36					X	X		
	2.2.6.2. Sonstige Forderungen gegen den sonst. öffentl. Bereich	429.162,68	24.400	wesentlich	136.688,05	292.474,63					X	X		
2.2.7.	Sonstige Vermögensgegenstände	1.929.301,67	24.400	wesentlich	1.854.204,86	75.096,81					X	X		
	Vermögensgegenstände	4.777.190,82			2.885.839,22	1.891.351,60								
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens													
2.3.3.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00			0,00	0,00								
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der europäischen Zentralbank,													
	Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	0,00	24.400	unwesentlich	0,00	0,00	niedrig	niedrig	hoch	ja			Kontennachweis/ SB	
3.	**Rechnungsabgrenzungsposten**		200											
3.1.	Disagio	0,00	200	unwesentlich	0,00	0,00								
3.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	23.395,72	200	wesentlich	20.778,43	2.617,29					X			s. Plausibilitätsprüfung
	Summe Rechnungsabgrenzungsposten	23.395,72			20.778,43	2.617,29								
5.	**Aktive latente Steuern**	0,00			0,00	0,00								
6.	**Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag**	0,00			0,00	0,00								
	Bilanzsumme Aktiva	34.824.205,45			32.600.011,53	2.224.193,92								

Bilanz zum 31.12.2017 - Stadt Schönberg		Bilanzposten	Wesentlichkeit	Status	Bilanzposten	Differenz	Risikobeurteilung				Prüfungshandlungen			
Passiva		31.12.2017	0,50%		31.12.2016	2017/ 2016	inhärentes	Kontroll-	Entdeckungs-	IKS-	analytisch	Einzelfall-	Schwerpunkte	
		in €	in €		in €	in €	Risiko	Risiko	Risiko	Prüfung		prüfung		
1.	**Eigenkapital**		108.600			0,00	mittel	mittel	mittel	nein				
1.1.	Kapitalrücklage	19.730.199,61	108.600	wesentlich	19.470.725,35	259.474,26								
1.1.1.	Allgemeine Kapitalrücklage	19.163.063,67	108.600	wesentlich	19.163.063,67	0,00					X			
1.1.2.	Zweckgebundene Kapitalrücklagen	567.135,94	108.600	wesentlich	307.661,68	259.474,26					X	X	Prüfung korrospendierender Posten	Berechnung - inv. SZW/ ügA
1.2.	Zweckgebundene Ergebnisrücklagen	0,00	108.600	unwesentlich	0,00	0,00							VV	
1.2.1.	Rücklagen für Belastungen aus kommunalen Finanzausgleich	0,00	108.600	unwesentlich	0,00	0,00					X	X		
1.2.2.	Sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklagen	0,00	108.600	unwesentlich	0,00	0,00								
1.3.	Ergebnisvortrag	-18.520,96	108.600	unwesentlich	-18.520,96	0,00					X			
1.4.	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	2.005.616,81	108.600	wesentlich	0,00	2.005.616,81					X			
	Summe Eigenkapital	21.717.295,46			19.452.204,39	2.265.091,07								
2.	**Sonderposten**	9.305.252,80	46.600		8.931.881,20	373.371,60	niedrig	niedrig	hoch	ja				
2.1.	Sonderposten zum Anlagevermögen	9.305.252,80			8.931.881,20	373.371,60								
2.1.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	7.868.597,69	46.600	wesentlich	7.533.747,64	334.850,05					X	X		
2.1.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.242.460,49	46.600	wesentlich	1.203.938,94	38.521,55					X	X	Prüfung der Auflösung im ZH mit ER, Afa/ neue AHK prüfen- im ZH mit FR / Zugänge / Abgänge	Sonderposten: Zugang: 889,6 T€ / Abgang: 69,0T€ / Afa: 312,8 T€
2.1.3.	Sonderposten aus Anzahlungen	194.194,62	46.600	wesentlich	194.194,62	0,00					X	X		

2.2.	Sonderposten für den Gebührenausgleich	0,00	46.600	unwesentlich	0,00	0,00								
2.3.	Sonderposten mit Rücklagenanteil	0,00			0,00	0,00								
2.4.	Sonstige Sonderposten	0,00	46.600	unwesentlich	0,00	0,00					X			
	Summe Sonderposten	9.305.252,80			8.931.881,20	373.371,60								
3.	Rückstellungen		100			0,00	mittel	mittel	mittel	ja			Voraussetzungen § 35 GemHVO-Doppik Zulässigkeit/ buchtechnische Behandlung/ Belegprüfung- Stichproben	
3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0,00	100	unwesentlich	0,00	0,00								
3.2.	Steuerrückstellungen	0,00	100	unwesentlich	0,00	0,00								
3.3.	Sonstige Rückstellungen	4.150,85	100	wesentlich	46.781,94	-42.631,09					X	X		Plausibilitätsprüfung
	Summe Rückstellungen	4.150,85			46.781,94	-42.631,09								
4.	Verbindlichkeiten		17.900				mittel	mittel	mittel	ja			Saldenbestätigungen/ Kontennachweis Kredite Stichproben/ Zinsabgrenzung	
4.1.	Anleihen	0,00			0,00	0,00								
4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	1.609.955,39	17.900	wesentlich	1.718.063,38	-108.107,99								
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.609.955,39	17.900	wesentlich	1.718.063,38	-108.107,99					X	X		Prüfung Kreditverträge/Saldenbestätigung
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0,00	17.900	unwesentlich	0,00	0,00								
4,3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00			0,00	0,00								
4.4.	Erhaltenen Anzahlungen auf Bestellung	0,00			0,00	0,00								
4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	62.476,50	17.900	wesentlich	67.222,93	-4.746,43					X	X		Plausibilitätsprüfung
4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	16.624,22	17.900	unwesentlich	2.378,08	14.246,14					X	X		Plausibilitätsprüfung
4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	17.900	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	0,00	17.900	unwesentlich	0,00	0,00					X			
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	61.662,77	17.900	wesentlich	105.091,77	-43.429,00								Plausibilitätsprüfung / und Kredit LFI über Saldenbestätigung
4.10.1	Verbindlichkeiten aus gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	0,00	17.900	unwesentlich	0,00	0,00								
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonst.öffentl. Bereich	61.662,77	17.900	wesentlich	105.091,77	-43.429,00					X	X		
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten,	1.844.751,50	17.900	wesentlich	2.076.480,90	-231.729,40					X	X		
	Summe der Verbindlichkeiten	3.595.470,38			3.969.237,06	-373.766,68								
5.	Rechnungsabgrenzungsposten		100	unwesentlich			mittel	mittel	mittel	ja			Rechnungsabgrenzung Prüfung nach § 36 GemHVO	
5.1.	Grabnutzungsentgelte	0,00	100	unwesentlich	0,00	0,00								
5.2.	Anzahlungen auf Grabnutzungsengelte	0,00	100	unwesentlich	0,00	0,00								
5.3	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	202.035,96	100	wesentlich	199.906,94	2.129,02					X	X		Prüfung- Erbpachtvertrag / einschl. Plausibilitätsprüfung
	Summe Rechnungsabgrenzungsposten	202.035,96			199.906,94	2.129,02								
	Bilanzsumme Passiva	34.824.205,45			32.600.011,53	2.224.193,92								

Anmerkung:

1. Wesentlichkeitsgrenze Hauptposten 0,5 % festgelegt.

2. Nichtaufgriffsgrenze

durchs. Wesentlichkeit	43.450,00
davon 75%	32.587,50
davon 5 %	1.600
	100,00 Mindestbetrag

Jahresabschluss 31.12.2017			ER-Posten	Wesentlichkeit	Status	ER-Posten	Differenz	Risikobeurteilung			Prüfungshandlungen			Einzelprüfungen- Teilprüfungen
Ergebnisrechnung			31.12.2017	1%		31.12.2016	2017 / 2016	Kontroll-	Entdeckungs-	IKS-	analytisch	Einzelfall-	Schwerpunkte	inhäzentes Risiko - Fehleranfälligkeit
			in €	in €		in €	in €	Risiko	Risiko	Prüfung		prüfung		
ordentliche Erträge			8.125.461,32	81.300	wesentlich	5.691.476,73	2.433.984,59	hoch	niedrig	ja				
Zeile 10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		8.036.139,48	81.300	wesentlich	5.645.492,44	2.390.647,04							
	Kontengruppe													
Zeile 1	40	Steuern und ähnliche Abgaben	5.596.013,16	81.300	wesentlich	3.303.157,30	2.292.855,86				X	X		
Zeile 2	41	Zuwendungen, allg. Umlagenund sonst. Transverleistungen	1.483.931,49	81.300	wesentlich	1.448.711,78	35.219,71				X	X		
Zeile 3	42	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	81.300	unwesentlich	0,00	0,00							
Zeile 4	43	öffentlich rechtliches Leistungsentgelt	139.122,68	81.300	wesentlich	135.739,66	3.383,02				X	X		
Zeile 5	441	privatrechtliches Leistungsentgelt	122.270,72	81.300	wesentlich	108.598,00	13.672,72				X	X		
Zeile 6	442	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	352.563,01	81.300	wesentlich	337.055,36	15.507,65				X	X		
zeile 7	451	Erhöhung / Verminderung der Bestände an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	81.300	unwesentlich	0,00	0,00							
Zeile 8	452	andere aktivierte Eigenleistungen u. Bestandveränderungen	0,00	81.300	unwesentlich	0,00	0,00							
Zeile 9	46	sonstige laufende Erträge	342.238,42	81.300	wesentlich	312.230,34	30.008,08				X	X		
							0,00							
Zeile 21	Zinserträge und sonstige Finanzerträge		89.321,84	81.300	wesentlich	45.984,29	43.337,55				X			
ordentlichen Aufwendungen			6.119.844,51	61.200	wesentlich	5.870.248,59	249.595,92	hoch	niedrig	ja				
Zeile 19	Summe der laufenden Aufwendungen au Verwaltungstätigkeit		5.971.496,29	61.200	wesentlich	5.704.410,43	267.085,86							
	Kontengruppe													
Zeile 11	50	Personalaufwendungen	280.469,70	61.200	wesentlich	277.799,42	2.670,28				X	X		
Zeile 12	51	Versorgungsaufwendungen	0,00	61.200	unwesentlich	0,00	0,00							
Zeile 13	52	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.269.511,55	61.200	wesentlich	1.275.583,19	-6.071,64				X	X		
Zeile 14	531 -538	Bilanzielle Abschreibungen	940.692,60	61.200	wesentlich	964.757,17	-24.064,57				X	X		
Zeile 15	539	sonstige Abschreibung und außerplanmäßige Abschreibung	288,00	61.200	unwesentlich	2.170,57	-1.882,57				X			
Zeile 16	54	Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferleistunegn	3.216.434,28	61.200	wesentlich	2.971.259,06	245.175,22				X	X		
Zeile 17	55	Aufwendunegn für soziale Sicherung	0,00	61.200	unwesentlich	0,00	0,00							
Zeile 18	56	sonstige laufende Aufwendungen	264.100,16	61.200	wesentlich	212.841,02	51.259,14				X	X		
Zeile 22	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		148.348,22	61.200	wesentlich	165.838,16	-17.489,94				X	X		

Stichproben - Einhaltung des Kontenplanes und Belegwesen / Saldierungsverbot/ Abstimmung der korrospondierenden Finanzkonten bzw. Bilanzkonten

s. Plausibilitätsprüfung

Stichproben - Einhaltung des Kontenplanes und Belegwesen / Saldierungsverbot/ Abstimmung der korrospondierenden Finanzkonten bzw. Bilanzkonten

s. Plausibilitätsprüfung

Jahresabschluss 31.12.2017			ER- Posten	Wesentlichkeit	Status	ER- Posten	Differenz	Risikobeurteilung			Prüfungshandlungen			Einzelprüfungen- Teilprüfungen
Ergebnisrechnung			31.12.2017	1%		31.12.2016	2017 / 2016	Kontroll-	Entdeckungs-	IKS-	analytisch	Einzelfallp	Schwerpunkte	
			in €	in €		in €	in €	Risiko	Risiko	Prüfung		rüfung		
außerordentliche Erträge/Aufwendungen								hoch	niedrig	ja				
Zeile 25	außerordentliche Erträge		0,00	0	unwesentlich	0,00	0,00							
Zeile 26	außerordentliche Aufwendungen		0,00	0	unwesentlich	0,00	0,00							

Jahresergebnis vor Rücklagenentnahme		2.005.616,81			-178.771,86	2.184.388,67
	Rücklagenentnahme	0,00			178.771,86	-178.771,86
	Entnahme f. zweckgeb.Erücklage	0,00			0,00	0,00
						0,00
	Jahresergebnis	2.005.616,81			0,00	2.005.616,81

Anmerkung:

1. Wesentlichkeitsgrenze Hauptposten 1,0 % festgelegt.

2. Nichtaufgriffsgrenze

durchs. Wesentlichkeit	71.250,00	alle zusammen / Anzahl	durchs. Wesentlichkeit
davon 75%	53.437,50		davon 75%
davon 5 %	2.600		davon 5 %
	100,00	Mindestbetrag	

Jahresabschluss 31.12.2017			FR- Posten	Wesentlichkeit	Status	FR- Posten	Differenz	Risikobeurteilung				Prüfungshandlungen			Einzelprüfungen- Teilprüfungen
Finanzrechnung			31.12.2017	1%		31.12.2016	2017 / 2016	inhärentes	Kontroll-	Entdeckungs-	IKS-		Einzelfallprüfung		inhäzentes Risiko - Fahleranfälligkeit
			in €	in €		in €	in €	Risiko	Risiko	Risiko	Prüfung	analytisch		Schwerpunkte	
ordentliche Einzahlungen			7.449.914,42	74.500	wesentlich	5.278.055,53	2.171.858,89	mittel	hoch	niedrig	ja				
Zeile 10	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit		7.392.158,97	74.500	wesentlich	5.233.752,73	2.158.406,24							Stichproben - Einhaltung des Kontenplanes und Belegwesen / Saldierungsverbot/ Abstimmung der korrospondierenden Konten Prüfung von gebildeten RAP	
	Kontengruppe														
Zeile 1	60	Steuern und ähnliche Abgaben	5.602.493,70	74.500	wesentlich	3.290.945,90	2.311.547,80					X	X		Belegprüfung und Plausibilitätsprüfung
Zeile 2	61	Zuwendungen, allg. Umlagenund sonst. Transverleistungen	1.099.779,12	74.500	wesentlich	1.142.143,37	-42.364,25					X	X		
Zeile 3	62	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	74.500	unwesentlich	0,00	0,00								
Zeile 4	63	öffentlich rechtliches Leistungsentgelt	73.371,68	74.500	unwesentlich	85.157,68	-11.786,00						X		
Zeile 5	641	privatrechtliches Leistungsentgelt	110.998,88	74.500	wesentlich	101.878,37	9.120,51					X	X		
Zeile 6	642	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	352.132,89	74.500	wesentlich	375.528,60	-23.395,71					X	X		
zeile 7	651	Erhöhung / Verminderung der Bestände an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	74.500	unwesentlich	0,00	0,00								
Zeile 8	652	andere aktivierte Eigenleistungen u. Bestandveränderungen	0,00	74.500	unwesentlich	0,00	0,00								
Zeile 9	661 - 668	sonstige laufende Einzahlungen	153.382,70	74.500	wesentlich	238.098,81	-84.716,11					X	X		
Zeile 19	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		57.755,45	74.500	unwesentlich	44.302,80	13.452,65								
ordentlichen Auszahlungen			5.339.664,93	53.400	wesentlich	5.269.502,31	70.162,62	mittel	hoch	niedrig	ja				
Zeile 17	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		5.158.462,86	53.400	wesentlich	5.066.362,16	92.100,70								
	Kontengruppe														
Zeile 11	70	Personalauszahlungen	280.469,70	53.400	wesentlich	277.799,42	2.670,28					X	X	Stichproben - Einhaltung des Kontenplanes und Belegwesen / Saldierungsverbot/ Abstimmung der korrospondierenden Konten - Prüfung von RAP	Belegprüfung und Plausibilitätsprüfung
Zeile 12	71	Versorgungsauszahlungen	0,00	53.400	unwesentlich	0,00	0,00								
Zeile 13	72	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.171.698,55	53.400	wesentlich	1.288.776,22	-117.077,67					X	X		
Zeile 14	74	Zuwendungen, Umlagen und sonst. Transferleistunegn	3.190.975,62	53.400	wesentlich	2.959.058,92	231.916,70					X	X		
Zeile 15	75	Aufwendungen für soziale Sicherung	0,00	53.400	unwesentlich	0,00	0,00								
Zeile 16	7610 - 7694,	sonstige laufende Aufwendungen	515.318,99	53.400	wesentlich	540.727,60	-25.408,61					X	X		
Zeile 20	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		181.202,07	53.400	wesentlich	203.140,15	-21.938,08					X	X		
	Saldo der ordentl. E/A		2.110.249,49			8.553,22									

Jahresabschluss 31.12.2017			FR- Posten	Wesentlichkeit	Status	FR- Posten	Differenz	Risikobeurteilung				Prüfungshandlungen			Einzelprüfungen- Teilprüfungen
Finanzrechnung			31.12.2017	1%		31.12.2016	2017 / 2016	inhärentes	Kontroll-	Entdeckungs-	IKS-		Einzelfallprüfung		
			in €	in €		in €	in €	Risiko	Risiko	Risiko	Prüfung	analytisch		Schwerpunkte	
außerordentliche Ein- und Auszahlungen								mittel	hoch	niedrig	ja				
Zeile 23	außerordentliche Einzahlungen		0,00	0	unwesentlich	0,00	0,00								
Zeile 24	außerordentliche Auszahlungen		0,00	0	unwesentlich	0,00	0,00								

Jahresabschluss 31.12.2017			FR- Posten	Wesentlichkeit	Status	FR- Posten	Differenz	Risikobeurteilung				Prüfungshandlungen			Einzelprüfungen- Teilprüfungen
Finanzrechnung			31.12.2017	1%		31.12.2016	2017 / 2016	Inhärentes	Kontroll-	Entdeckungs-	IKS-	analytisch	Einzelfallprüfung	Schwerpunkte	inhäzentes Risiko - Fahleranfälligkeit
			in €	in €		in €		Risiko	Risiko	Risiko	Prüfung				
investive Einzahlungen gesamt			1.119.897,98	11.200	wesentlich	538.683,97	581.214,01	mittel	hoch	niedrig	ja				
	Kontengruppe														
Zeile 27	681	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	743.389,96	11.200	wesentlich	315.109,94	428.280,02					X	X	Stichproben - Einhaltung des Kontenplanes und Belegwesen / Saldierungsverbot/ Abstimmung der korrospondierenden Konten - Bilanz -	Förderung für investive SZW/ügA sowie für Sporthalle 553,0T€/ Gewässerausbau: 111,9T€/ Beschaffung HLF 116,6T€
Zeile 28	682	Einzahlungen aus Beiträge und Entgelten	93.254,76	11.200	wesentlich	33.568,89	59.685,87					X	X		Straßenausbaubeiträge Bünsdorfer Weg
Zeile 29	684	Einzahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	23.412,20	11.200	wesentlich	0,00	23.412,20					X	X		Erstattung Planungskosten Umverlegung Freileitung Gewerbegebiet
Zeile 30	685	Einzahlungen aus Sachanlagen	21.599,84	11.200	wesentlich	100.806,26	-79.206,42					X	X		Z. B verkauf von Grundstücken und Verkauf HLF16/12
Zeile 31	686	Einzahlungen aus Finananlagen	0,00	11.200	unwesentlich	0,00	0,00								
Zeile 32	687	Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	70.968,03	11.200	wesentlich	89.198,88	-18.230,85					X	X		Rückzahlungen im Zusammenhang mit Leasingvertrag Schule
Zeile 33	688	Einzahlungen aus Vorräten	167.273,19	11.200	wesentlich	0,00	167.273,19					X	X		Verkauf von Grundstücken
investive Auszahlungen Gesamt			1.548.009,47	15.500	wesentlich	808.526,68	739.482,79	mittel	hoch	niedrig	ja				
	Kontengruppe														
Zeile	781	Auszahlungen für Investitionszuwendungen	0,00	15.500	unwesentlich	0,00	0,00							Stichproben - Einhaltung des Kontenplanes und Belegwesen / Saldierungsverbot/ Abstimmung der korrospondierenden Konten - Bilanz	
Zeile 35	784	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	21.995,35	15.500	wesentlich	161.700,00	-139.704,65					X	X		15,0T€ Eigenanteil SSV/ 7,0T€ Bagger f. Friedhof
Zeile 36	785	Auszahlungen für Sachanlagen	1.518.087,57	15.500	wesentlich	643.558,81	874.528,76					X	X		davon z.B. für: AiB- 1.052T€ (div. Plaungskosten/ und Sporthalle/BWH/Außenanlagen Kochsches Haus/ Hochwasserschutzmaßnahmen / des Weiteren HLF 20 = 353,7T€
Zeile 37	786	Auszahlungen für Finanzanlagen	35,41	15.500	unwesentlich	0,00	35,41								Anpassung Stammkapital GGS
Zeile 38	787	Auszahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	15.500	unwesentlich	0,00	0,00								
Zeile 39	788	Auszahlungen für Vorräte	3.750,88	15.500	unwesentlich	0,00	3.750,88								
Zeile 39a	7891	sonstige Investitionsauszahlungen	4.140,26	15.500	unwesentlich	3.267,87	872,39						X		Abhilfebescheid - Straßenausbau
		Saldo der E/A aus Investitionen	-428.111,49			-269.842,71									

Jahresabschluss 31.12.2017			FR- Posten	Wesentlichkeit	Status	FR- Posten	Differenz	Risikobeurteilung				Prüfungshandlungen			Einzelprüfungen- Teilprüfungen
Finanzrechnung			31.12.2017	1%		31.12.2016	2017 / 2016	Inhärentes	Kontroll-	Entdeckungs-	IKS-	analytisch	Einzelfallprüfung	Schwerpunkte	
			in €	in €		in €	in €	Risiko	Risiko	Risiko	Prüfung				
Kredit Ein- und Auszahlungen								mittel	hoch	miedrig	ja				
Zeile 43		Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsmaßnahmen	0,00	0	wesentlich	0,00	0,00							Abstimmung mit Kreditverträge + kossopendierenden Konten - Bilanz	
Zeile 44		Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsmaßnahmen	149.555,96	1.500	wesentlich	147.015,64	2.540,32						X	Abstimmung mit Kreditverträge + kossopendierenden Konten - Bilanz	Prüfung Kreditverträge /Saldenbestätigungen
		Saldo Kredit	-149.555,96			-147.015,64									

Saldo der Durchlaufgelder	**11.730,32**	**0,00**

Veränderung der liquiden Mittel	**1.544.312,36**	**-408.305,13**

Kaution 50,00 € /Sicherheitseinbehalte: 11.680,32 €

	Anmerkung:			
	Wesentlichkeitsgrenze			
1.	**Hauptposten 1,0 % festgelegt.**			
		durchs.		durchs.
2.	**Nichtaufgriffsgrenze**	Wesentlichkeit	31.220,00	Wesentlichkeit
		davon 75%	23.415,00	davon 75%
		davon 5 %	1.100	davon 5 %
			100,00 Mindestbetrag	

Anlagen

zum Bericht über die Prüfung

des Jahresabschlusses
2017

der Stadt Schönberg

TEIL II

Inhaltsverzeichnis:

Einzelprüfungen:

- zur Haushaltswirtschaft und dem Belegwesen der Stadt Schönberg im Haushaltsjahr 2017

- zur Auftragsvergabe im HHJ 2017 der Stadt Schönberg, einschließlich der Auftragsvergabestatistik 2017

Bericht über die örtliche Prüfung der Stadt Schönberg

hier: **Weiterführung der Einzelprüfung zur Haushaltswirtschaft und dem Belegwesen, einschließlich Prüfung des aktivierungspflichtigen Anlagevermögens im Haushaltsjahr 2017**

Prüfungszeitraum: 21.01.2020

Das Mitglied des Rechnungsprüfungsausschusses des Amtes Schönberger Land

Herr Volker Thiel, Herr Matthias Jörke und Frau Katrin Baldeweg,

haben die Weiterführung der stichprobenartigen Prüfung zur Haushaltswirtschaft und dem Belegwesen der Stadt Schönberg für das Haushaltsjahr 2017 einschließlich des aktivierungspflichtigen Anlagevermögens vorgenommen.
Im vorab wurde der Stand der bisherigen Prüfungen zur Haushaltswirtschaft und dem Belegwesen der Stadt Schönberg für das Haushaltsjahr 2017 zur Kenntnis genommen.

Folgende Produkt- bzw. Sachkontenkonten wurden weiter stichprobenartig geprüft:
1110 Verwaltungssteuerung/ Aufwandsentschädigung
54101 gemeindliche Straßen, Straßenbeleuchtung
54104 Verkehrsausstattung und Winterdienst
551 öffentliches Grün
547 ÖPNV

Des Weiteren wurde im Verlauf der Sitzung das aktivierungspflichtige Anlagevermögen an Hand der Rechnungen mit den Aufstellungen zu den Zu- und Abgänge der Anlagenübersicht verglichen. Die Prüfung bezog sich nicht nur auf eine korrekte Übernahme der Rechnungsbeträge, sondern auch auf die Festlegungen zur Nutzungsdauer.

Folgende Feststellungen und Anmerkungen sind während der Prüfung aufgetreten:

- Zahlung Aufwandsentschädigung stellv. AV 01-12/2018 = 1.148,39 € + SV 119,40 – Erstattung Aufwandsentschädigung 2018 / SV Beiträge im HHJ 2019
- 54101.23259010 – Straßenausbaubeiträge – Nachveranlagung bzw. Berechnung für die Maßnahmen Bünsdorfer Weg fehlt die Zuordnung zum Anlagegut. Es ist keine Nutzungsdauer hinterlegt.
- Die Zahlungen von anteiligen Straßenausbaubeiträgen im Zusammenhang mit einem Kaufvertrag wurden nicht mit den entsprechenden Anlagegütern (Straße) gekoppelt. Eine Nutzungsdauer somit nicht hinterlegt

Die Feststellungen zum Anlagevermögen /Sonderposten sind zum nächsten Jahresabschluss zu korrigieren bzw. zu ergänzen.

Schönberg, den 21.01.2020

Herr Thiel
Vorsitzender des Rechnungsprüfungsausschusses
des Amtes Schönberger Land

Bericht über die örtliche Prüfung der Stadt Schönberg

hier: Einzelprüfung zur Haushaltswirtschaft und dem Belegwesen im Haushaltsjahr 2017

Prüfungszeitraum: 30.04.2019 und 21.05.2019

Das Mitglied des Rechnungsprüfungsausschusses des Amtes Schönberger Land

Herr Ronny Freitag, Frau Katrin Baldeweg, Herr Matthias Kohle und Frau Doreen Schulze

haben die stichprobenartige Prüfung zur Haushaltswirtschaft und dem Belegwesen vorgenommen. Die Prüfung zur Haushaltswirtschaft und dem Belegwesen für das Haushaltsjahr 2017 der Stadt Schönberg ist noch nicht vollständig abgeschlossen.
Nachfolgend beinhaltet dieses Protokoll den Prüfungsstand bis einschließlich 21.05.2019.

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 wurden die Konten mit Haushaltsüberschreitungen und Haushaltsermächtigungen fürs Folgejahr in die Prüfung einbezogen.

Daten zum Haushaltsplan 2017

Beschluss zur Haushaltssatzung 2017	22.06.2017
Genehmigung durch die untere Rechtsaufsichtsbehörde	17.08.2017
Veröffentlichung im Amtsblatt Nr. 09/2017 am	29.09.2017

Der Haushaltsplan ist gemäß § 47 Abs. 2 KV M-V vor Beginn eines Haushaltsjahres der Rechtsaufsichtsbehörde vorzulegen. Der Jahresabschlüsse ist gemäß § 60 Abs. 4 KV M-V innerhalb von vier Monate nach Abschluss des Haushaltsjahres aufzustellen (30.04. des Folgejahres). Aufgrund der verspäteten Erstellung der Eröffnungsbilanz und den nachfolgenden Jahresabschlüssen wird eine termingerechte Aufstellung noch einige Zeit in Anspruch nehmen.

Das (vorläufige) Jahresergebnis zum 31.12.2017 (Stand 16.05.2019) stellt sich gegenüber dem Haushaltsplan weitaus positiver dar. Ursächlich sind geringere Aufwendungen bzw. Auszahlungen im Bereich der Sach- und Dienstleistungen von 356,4 T€ und hier insbesondere bei den Unterhaltungsaufwendungen. Ferner sind auch bei den sonstigen Aufwendungen (341,2T€) Einsparungen zu verzeichnen, davon 307,0T€ für die Leasingraten Schule (Grund: nur Zahlung, da Verbindlichkeit in der Bilanz unter P4.11. Teilweise werden Einsparungen als HH-Ermächtigungen in Folgejahr übertragen (27,6 T€). Des Weiteren werden die v. g. Einsparungen auch zur Deckung der Mehraufwendungen im Bereich der Abschreibung (37,50T€) und der Umlagen (191,1T€), hier insbesondere der Gewerbesteuerumlage, herangezogen.
Des Weiteren sind im Haushaltsjahr 2017 erhebliche höhere Erträge bei den Steuern und Abgaben (1.668,0T€), hier insbesondere bei der Gewerbesteuer zu verzeichnen + 1.649,8T€. Ferner wurden Mehrerträge durch die Auflösung der Rückstellung für den Kreuzungsausbau im Zuge der A 20 von 42,6T€, sowie beim Verkauf von Grundstücken über den Bilanzwert (Veräußerung mit Gewinn) von 158,2 T€ verbucht. Die ausgewiesenen Mindererträge im Bereich der Umlagen und sonstigen Transferleistungen konnten vollständig durch die genannten Mehrerträge ausgeglichen werden.
Die vorgenannten Abweichungen zum Haushaltsplan trugen entscheidend zu dem verbesserten Jahresergebnis 2017 für die Stadt Schönberg bei.

Vorläufiges Jahresergebnis 2017 – Stand 16.05.2019

2017	Ergebnisrechnung					
	Plan	zusätzliche Ermächtigungen	Erläuterungen der Ermächtigungen	vorläufiges Ergebnis (Stand 16.05.2019)	Verbesserung zu den in 2017 aufgez. Gesamtermächtigungen	Ermächtigungen für das Folgejahr 2018
Saldo der laufenden (ordentl.) E/A	- 410,7 T€	-24,9 T€ Ermächtigung aus dem VJ -13,0T€ üpl Mittel -5,8 T€ DK-Inanspruchnahme aus dem investiven B.	19,0 T€ Unterhaltungskosten 3,4 T€ Schutzbekleidung FFW 2,4 T€ Grundsteuer für stadteigene Objekte	+ 2.005,6 T€ vor Rücklagenentnahme	+ 2.460,0 T€	27,6 T€ davon: 0,4 T€ Schutzbekleidung FFW 20,6 T€ Unterhaltung 2,4 T€ Steuern 4,2 T€ Dienstleistungen - SSV (s. Anlage- HH-Ermächtigungen)

2017	Finanzrechnung					
	Plan	zusätzliche Ermächtigungen	Erläuterungen der Ermächtigungen	vorläufiges Ergebnis (Stand 16.05.2019)	Verbesserung zu den in 2017 aufgez. Gesamtermächtigungen	Ermächtigungen für das Folgejahr 2018
Saldo der laufenden (ordentl.) E/A	+ 28,4 T€	-24,9 T€ Ermächtigung aus dem VJ -13,0T€ üpl Mittel -5,8 T€ DK-Inanspruchnahme aus dem investiven B.	19,0 T€ Unterhaltungskosten 3,4 T€ Schutzbekleidung FFW 2,4 T€ Grundsteuer für stadteigene Objekte	+2.110,2 T€	+ 2.125,6 T€	27,6 T€ davon: 0,4 T€ Schutzbekleidung FFW 20,6 T€ Unterhaltung 2,4 T€ Steuern 4,2 T€ Dienstleistungen - SSV (s. Anlage- HH-Ermächtigungen)
Saldo der investiven E/A	- 2.146,1 T€	-579,31T€ Ermächtigung aus dem VJ + 5,8 T€ DK-Inanspruchnahme aus dem investiven B.	davon unteranderem: 28,4 T€ Infrastrukturmaßnahmen 131,2 T€ Ausstattung /Fahrzeuge 1.030,5 T€ für Anlagen im Bau Förderungen /sonst. investive Einzahlungen sind in Höhe von 456,0 T€ berücksichtigt.	- 428,1 T€	-2.291,5T€	3.500,4 T€ davon unteranderem für 117,6 T€ immaterielle VG/Zuschüsse 6,5T€ Infrastrukturmaßnahmen 49,6 T€ für Ausstattung 2.360,4T€ für Anlagen im Bau 75,0 T€ Kofi – Sporthalle 625,0 T€ Zuschuss Kita (Kofi?) 265,4 T€ SSV nicht förderf. Kosten Förderungen /sonst. investive Einzahlungen sind in Höhe von 1.136,7 T€ berücksichtigt.

Die Ermächtigungen bei den investiven Ein- und Auszahlungen ist eine kritische Prüfung der vorgetragenen Werte erforderlich, da teilweise Übertragungen für bereits abgeschlossenen Maßnahmen weiterhin erfolgen. Des Weiteren sind investive Auszahlungen geplant bzw. als Haushaltsermächtigungen ausgewiesen, welchen keine Investitionen darstellen, z. B. die Zahlung für nicht förderfähige Kosten nach Endabrechnung einzelner Maßnahmen im SSV.

Eine Prüfung der angewandten Deckungskreise wurde nur sporadisch vorgenommen. Einige Sachkonten sind keinem Deckungskreis zugeordnet. Die Auszahlungen wurden in anderen Konten gebucht als geplant. Dieses führte zu Haushaltsüberschreitungen, welche durch die Aufnahme in den dazugehörigen Deckungskreis nicht notwendigerweise entstanden wären.
Die Deckungskreise werden nicht teilhaushaltsbezogen geführt. Eine Erläuterung der Deckungskreise per Haushaltsvermerk erfolgte im Haushaltsjahr 2017 nicht.

Die Erhebung aller Gebühren ist im Haushaltsjahr 2017 nicht vollständig gewährleistet. Die Gebühren für den Wasser- und Bodenverband des Haushaltsjahres 2017 wurden bisher noch nicht erhoben. Im Haushaltsjahr 2019 erfolgte die nachträgliche Erhebung für das Jahr 2016. Der Gebührenausfall beträgt pro Jahr ca. 30,0 T€.

Folgende Produkt- bzw. Sachkontenkonten wurden weiter stichprobenartig geprüft:
1260 Brandschutz/ Freiwillige Feuerwehr
21501 Regionale Schule mit Grundschule
36601 Jugendarbeit
36602 Spielplätze
533 Friedhofs- und Bestattungswesen
611 Steuern und Abgaben

Folgende Feststellungen und Anmerkungen sind während der Prüfung aufgetreten:
Anordnung für einen Zuschuss ohne Beleg (Legitimation) – Zahlung des Zuschusses erfolgt bereits seit mehr als 10 Jahre
Kostenerstattungen auf Rechnung fehlerhafter Hinweis auf Umsatzsteuer und keine Namenslisten bei Verpflegungsrechnungen
Fehlerhafte Kontenzuordnung bei Erstellung der Anordnungen

Weitere Auffälligkeiten sind bei der stichprobenartigen Prüfung der o.g. Produkte wie folgt aufgetreten:
Die Schulkostenbeiträge sind über Jahre nur als Abschlagsrechnungen berechnet. Hier ist die Erstellung von Jahresabrechnungen dringend geraten.

Schönberg, den 21.05.2019

Herr Tengler
Vorsitzender des Rechnungsprüfungsausschusses
des Amtes Schönberger Land

Anlagen:
Aufstellung zu den Haushaltsüberschreitungen, Stand 29.04.2019
Aufstellung der Haushaltsermächtigungen 2017 für das Folgejahr, Stand 29.04.2016

Überblick Haushaltsüberschreitungen 2017 Stadt Schönberg						**ohne Abschreibung und Abschlussbuchungen zum JA 2017**
laufenden ordentlichen Aufwendungen						
Haushaltstelle	**Bezeichnung**	**Ermächtigung Gesamt**		**Aufwendungen**	**Überziehung**	**Begründung**
Gemeindliche Grundstücke und Gebäude						
11401.		0,00 €				
Freiwillige Feuerwehr/ Brandschutz						
1260.		0,00 €				
Regionale Schule mit Grundschulteil						
21501.5229	Reinigung	21.000,00 €		21.239,91 €	**-239,91 €**	DK 7 nicht korrekt aufgelöst
21501.5245	Lehr- und Unterrichtsmittel	9.093,05 €	HHPL 11000€- für das Konto 361.54159 =2.1 T€ herangezogen	9.583,94 €	**-490,89 €**	Solländerung nur korrekt, wenn Mittel auch zur Verfügung stehen
21501.5248	sonst. bezogene Leistungen	10.900,00 €		12.085,07 €	**-1.185,07 €**	s. Gesamtwertung DK 2151
21501.5290	sonst. Sach- und Dienstleistungen	0,00 €		481,95 €	**-481,95 €**	(Sperrmüllabfuhr)
21501.54151	Zuschüsse für lauf. Zwecke	8.800,00 €	HHPL.15,0T€ abz. 6,2 T€ f361.54159	13.568,49 €	**-4.768,49 €**	Solländerung nur korrekt, wenn Mittel auch zur Verfügung stehen
21501.5620	Aufw. f. Rechte Dritter	0,00 €		420,00 €	**-420,00 €**	Wartung Domaine Grundschule
21501.5622	Leasing	4.500,00 €		4.764,01 €	**-264,01 €**	Kopiersysteme / s. Gesamtwertung DK 2151
21501.5624	Datenverarbeitung	12.500,00 €		12.643,44 €	**-143,44 €**	s. Gesamtwertung DK 2151
21501.5630	Geschäftsaufwendungen	5.500,00 €	HHPl 10,0T€ abz. 4,5T€ für 361.54159	5.966,72 €	**-466,72 €**	Solländerung nur korrekt, wenn Mittel auch zur Verfügung stehen
						Aus dem DK 2151 wurden insgesamt 25.100€ an das Konto 3610.54159 übertragen- der DK wurde durch diese Übertragung mit 8,2T€ überzogen- Übertragung nicht korrekt, da Deckung nicht vorhanden
Museum						
2520.56411-42	Versicherung Gebäude	0,00 €		291,13 €	**-291,13 €**	HHSt nicht im DK 2520 hinterlegt- Plan 0,4 T€ ohne Projekt

Kultur/ Förderung von Einrichtungen						
2810.54159	Vereinsförderung / u. sonst. Förderung.	84.666,92 €	dav.84,4T€ HHPL / 0,3 T€ Inanspr. Konto 2810.5640	93.626,83 €	**-8.959,91 €**	17,5 T€ LandesM- f.Verbesserung Kita Betreuung im DK2810 als zweckgeb. E. nicht berücksichtigt
Jugendarbeit						
36601.5624	Datenverarbeitung	3.400,62 €	dav. 2,7 T€ HHPl + Sollübertragung 0,7 T€ von DK 3661	3.503,33 €	**-102,71 €**	DK 3661 fehlende HH-Mittel
36601.5630	Geschäftsaufwendungen	1.800,00 €		2.001,50 €	**-201,50 €**	DK 3661 fehlende HH-Mittel
Plamberghalle						
4240.5699	sonstige Aufwendungen	761,89 €	Sollübertragung aus DK4240	2.737,13 €	**-1.975,24 €**	Umsatzsteuer- geplant unter 17938/37962/37963 gesamt 3,1 T€ -nicht im DK angebunden
städtebaul. Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen						
51102.541511	Zuweisungen soweit nicht aktivierungspflichtig	0,00 €		6.048,39 €	**-6.048,39 €**	Weiterleitung Ausgleichsbeiträge aus 2016=3.362,59€ und 2017= 2.685,80€
Gemeindestraßen/ Straßenbeleuchtung						
					0,00 €	
Verkehrsausstattung / Winterdienst						
					0,00 €	
öffentliches Grün						
					0,00 €	
Gewässerunterhaltug						
					0,00 €	
Wasser- und Bodenverband						
55203.52544	Kostenerst. ZV	46.500,00 €		49.684,11 €	**-3.184,11 €**	DK 5523 - Ertäge aus WBV(43229) nicht als zweckgeb. im DK integriert- Mehrerträge 3.184,18 €
Steuern/Allg. Zzweisungen und Umlagen						
6110.5431	Gewerbesteuer-umlage	176.406,81 €	dav. 150,0 T€ HHPL und 26,4 T€ Inanspr. DK 6610	350.744,27 €	**-174.337,46 €**	DK 6110 Erträge aus der Gewerbesteuer sind nicht zweckgeb. im DK integriert
sonst. allg. Finanzdienstleistungen						
		0,00 €				
		385.829,29 €		**589.390,22 €**	**-203.560,93 €**	

investive Auszahlungen						
Haushaltstelle	**Bezeichnung**	**Ermächtigung Gesamt**		**Auszahlungen**	**Überziehung**	**Begründung**
Gemeindliche Grundstücke und Gebäude						
11401.023	Anzahlung Ackerland	0,00 €		23,92 €	**-23,92 €**	kein DK Kosten für Identitätserklärung-Tauschvertarg
11401.031001	Grundu.Boden Wohngebäude	0,00 €		690,74 €	**-690,74 €**	kein DK Kosten Tauschvertrag mit GGS
11401.037002-2	Kochsches Haus	0,00 €		9.100,89 €	**-9.100,89 €**	nachträgl. Investitionskosten (Aufzuganlage/ Energiekosten Pflanzen f. Außenanlage- kein DK
Freiwillige Feuerwehr/ Brandschutz						
Gemeindestraßen/ Straßenbeleuchtung						
54101.23259010-20 -S	Straßenausbau-beiträge	490,68 €	0,5T€ Inanspr. DK 5 Dorfplatz Retelsdorf	4.140,26 €	**-3.649,58 €**	Rückzahlung Beiträge - Abhilfebescheid
Verkehrsausstattung / Winterdienst						
54104.0485	Verkehrslenkanlagen	0,00 €	Verkehrszeichen (VZ)	943,42 €	**-943,42 €**	geplant unter 04859- 20,0 T€ / 0485 kein DK zugeordnet
Beteiligungen						
6120.1012	verbundenen Unternehmen (GGS)	0,00 €		35,41 €	**-35,41 €**	kein DK zugeordnet/ Anpassung Stammkapital auf 25,6 T€, Bschluss Stadtvertretung vom 16.03.2017
		490,68 €		**14.934,64 €**	**-14.443,96 €**	
	Gesamt	**386.319,97 €**		**604.324,86 €**	**-218.004,89 €**	

Haushaltsermächtigungen 2017 für das Folgejahr 2018 mit Entwicklung -Stadt Schönberg

Überblick Haushaltsermächtigungen 2017 Stadt Schönberg					Stand 29.04.2019		
laufenden ordentlichen Aufwendungen und Auszahlungen							
Haushaltstelle	Bezeichnung	Ermächtigung Gesamt	aus dem Jahr	Grund	Inanspruchnahme 2018	Restbetrag	Begründung
Gemeindliche Grundstücke und Gebäude							
11401.52313	Unterhaltung Gebäude	**3.635,07 €**	2017	Reparaturen Schulzenhof	3.635,07 €	0,00 €	
11401.5681	Grundsteuer	**2.430,24 €**	aus 2015		84,97 €	2.345,27 €	Abgang in 2018 Abgang - § 15 Abs.3 längstens bis Ende des Haushaltsfolgejahres
Brandschutz/ Freiwillige Feuerwehr							
1260.52313	Unterhaltung Gebäude	**15.000,00 €**	2017	Umbau EMA	15.000,00 €	0,00 €	
1260.5235	Fahrzeugunterhaltung	**1.795,24 €**	2017		1.795,24 €	0,00 €	
1260.5236	Unterhaltung Maschinen/Anlagen	**122,88 €**	2017	Ersatzklinge Hebelmesser	122,88 €	0,00 €	
1260.5249	Verbrauchsmittel	**27,27 €**	aus 2015		0,00 €	27,27 €	Abgang in 2018 Abgang - § 15 Abs.3 längstens bis Ende des Haushaltsfolgejahres
1260.5615	Schutzbekleidung	**395,98 €**	2017	Seesack	340,20 €	55,78 €	Abgang in 2018
Städtebauliche Sanierung							
51103.5625	Sachverständigenk.	4.200,00 €	2017	Erstellung Bilanzen	4.200,00 €		
	GESAMT	**27.606,68 €**			**25.178,36 €**	**2.428,32 €**	**Abgang in 2018**

investive Auszahlungen							
Haushaltstelle	Bezeichnung	Ermächtigung Gesamt	aus dem Jahr	Grund	Inanspruchnahme 2018	Restbetrag	Begründung
Verwaltungssteuerung							
1110.08224	EDV- Ausstattung	**17.500,00 €**	2017	Tabletts- Sitzungsdienst	1.023,68 €	16.476,32 €	Abgang in 2018

Gemeindliche Grundstücke und Gebäude							
11401.013-10	Investitionszuschüsse Kita	**15.000,00 €**	2017		0,00 €	15.000,00 €	Abgang in 2018
11401.039	sonstige Gebäude	**856,70 €**	2013	Regenrückhaltebecken	**227,00 €**	629,70 €	**f. Winterdienst- nicht investiv - Umbuchung erforderlich / Abgang § 15 Abs.3 längstens bis Ende des Haushaltsfolgejahres**
11401.0960-2	Kochsches Haus	**60.316,49 €**	1,6T€ aus 2016 58,7T€ aus 2017	**Sanierung / Aufzugsanlage umgebucht auf 037002-2 HHJ 2017 (offenen Auftrag 1.569,53 € ???-löschen)**	10.408,39 €	49.908,10 €	Abgang - § 15 Abs.3 längstens bis Ende des Haushaltsfolgejahres- nach Aktivierung der Maßnahmen (2016)- Außenanlagen noch nicht aktiviert /// **Prüfung Abschluss Maßnahmne**
11401.0960-40	Palmbergstadion	**30.000,00 €**	2017		4.602,33 €	25.397,67 €	Weiterübertragung nach 2019
11401.23142 S-10	Sopo Kita	**625.000,00 €**	2017	nationale Kofi	0,00 €	625.000,00 €	Weiterübertragung nach 2019
Brandschutz / Freiwillige Feuerwehr							
1260.0499	sonst. Infrastruktur	**6.500,00 €**	4,0T€ aus 2016 2,5T€ aus 2017	Unterflurhydrant	2.744,60 €	3.755,40 €	Abgang in 2018
1260.0827	GWG	**5.642,64 €**	aus 2015		0,00 €	5.642,64 €	Abgang in 2018
1260.0960	Anlagen im Bau	**95.000,00 €**	aus 2016	Feuerlöschteich Malzow	47.804,85 €	47.195,15 €	Weiterübertragung nach 2019
Regionale Schulemit Grundschule							
21501.0820	BGA	**9.825,22 €**	2017		1.787,59 €	8.037,63 €	Abgang in 2018
21501.08224	EDV-Ausstattung	**2.890,48 €**	2017		1.812,58 €	1.077,90 €	Abgang in 2018
21501.0827	GWG	**10.794,67 €**		Möbel	10.794,67 €	0,00 €	
21501.096	Anlage im Bau	**50.000,00 €**	2017	Planungskosten Anbau	0,00 €	50.000,00 €	in 2018 - Abgang
21501.0960-30	Sporthalle Dassower Str.	**47.055,46 €**	2017	Sanierung	1.585,44 €	45.470,02 €	noch offen ?
21501.23142S-30	Sopo Sporthalle	**75.000,00 €**	2017	nationale Kofi	74.585,44 €	414,56 €	Abgang in 2018

Kultur							
2810.0820	BGA	**1.000,00 €**	aus 2015	Marktbuden	0,00 €	1.000,00 €	Abgang in 2018- Abgang- § 15 Abs.3 längstens bis Ende des Haushaltsfolgejahres - nach Aktivierung(2015)
öffentliche Spielplätze							
36602.0820	BGA	**1.000,00 €**	aus 2015	o. nähere Bezeichnung	0,00 €	1.000,00 €	Abgang in 2018
Städtebauliche Sanierungsmaßnahmen							
51103.019	immaterielle. VG	**75.000,00 €**	2017	städtischer Eigenanteil	0,00 €	75.000,00 €	Abgang in 2018
51103.2393 S)	Sopo SSV- Rückzahlung	**265.400,00 €**	2017	Mehrkosten bzw. nicht förderf. Kosten div. Maßnahmen Stadtsanierung	265.400,00 €	0,00 €	**Sachkonto prüfen- alle Maßnahmen in EöB als Schätzwerte -nicht mit AHK**
Gemeindestraßen / Straßenbeleuchtung							
54101.0960-11	Dorferneuerung Malzow	**10.742,51 €**	0,7T€ aus 2016 10,0T€ aus 2017		0,00 €	10.742,51 €	Abgang in 2018
54101.0960-14	Bahnhofstraße+ Vorplatz	**12.386,76 €**	2016	Vorplanung	0,00 €	12.386,76 €	Weiterübertragung nach 2019
54101.096-31	AiB-Regenentwässerung obere Feldstr.	**10.080,48 €**	aus 2016		0,00 €	10.080,48 €	Weiterübertragung nach 2019
54101.0960-33	AiB Beleuchtung	**500.000,00 €**	200,0T€-2016 300,0T€ -2017	Umrüstung auf LED	137.915,55 €	362.084,45 €	Weiterübertragung nach 2019
54101.0960-4	AiB DE Kleinfeld	**713.898,53 €**	421,9T€- 2016 292,0T€-2017		0,00 €	713.898,53 €	Abgang in 2018 / neu geplant 2018/2019
54101.0960-541	Gehweg Marienstraße	**10.000,00 €**	aus 2016		0,00 €	10.000,00 €	Weiterübertragung nach 2019
54101.096-54104	Beleuchtung Lübeckerstraße/ Selmsdorfer Str.	**8.000,00 €**	2017		0,00 €	8.000,00 €	Abgang in 2018
54101.096-7	AiB- Brücken Amtsgraben u. Wiesenweg	**19.938,45 €**	aus 2013		0,00 €	19.938,45 €	Abgang in 2018- Abgang -§ 15 Abs.3 längstens bis Ende des Haushaltsfolgejahres - nach Aktivierung(2016)
54101.0960-8	AiB Ratzeburger Str.	**20.000,00 €**	10,0T€ aus 2013 10,0T€ aus 2016		0,00 €	20.000,00 €	Weiterübertragung nach 2019

Verkehsausstattung / Winterdienst							
öffentliches Grün /Gemeindebauhof							
5510.073	Betriebsvorrichtung	**1.000,00 €**	2017	Bänke	1.000,00 €	0,00 €	
Gewässerunterhaltung							
55201.096	AiB Gewässerausbau Kleinfeld	**36.604,95 €**	22,6T€ -2016 14,0T€ -2017		0,00 €	36.604,95 €	Abgang in 2018
55201.096-55201	AiB Hochwasserschtz Liebeck	**736.343,78 €**	36,3 T€ -2016 700,0T€-2017		29.555,30 €	706.788,48 €	Weiterübertragung nach 2019
kommunale Wirtschaftsförderung/Gewerbegebiete							
5710.0190	immaterielle VG	**27.600,00 €**	2017	Gewerbegeb. Schönberg B12	0,00 €	27.600,00 €	27,0 T€ -Auftrag/ noch keine Weiterleitung an 2019
Gesamt	**investiv**	**3.500.377,12 €**			**591.247,42 €**	**2.909.129,70 €**	
	GESAMT	**3.527.983,80 €**					

Aufnahme von Investitionskrediten

Haushaltstelle	Bezeichnung	Ermächtigung Gesamt	aus dem Jahr	Grund	Inanspruchnahme 2018	Restbetrag	Begründung
		0,00 €			0,00 €	0,00 €	

Es liegen keine Haushaltsermächtigungen zur Aufnahme von Krediten aus dem VJ bzw. im HHJ 2017 vor.

Bericht über die örtliche Prüfung der Stadt Schönberg

hier: Einzelprüfung von Auftragsvergaben im Haushaltsjahr 2017

Prüfungszeitraum: 11.12.2018, 29.01.2019 und 12.03.2019

Prüfer:
Die Mitglieder des Rechnungsprüfungsausschusses des Amtes Schönberger Land

Herr Matthias Jörke am 11.12.2018
Frau Jessica Dörre und Herr Joachim Schumacher am 29.01.2019 und
Herr Joachim Schumacher und Herr Matthias Kohle am 12.03.2019

führten die Prüfungen zur Auftragsvergabe der Stadt Schönberg für das Haushaltsjahr 2017 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.

Für den Prüfungszeitraum galt im Amt Schönberger Land die Dienstanweisung für das Auftrags- und Vergabewesen vom 04.01.2005. Für die Bearbeitung von Vergaben sind gemäß der v. g. Dienstanweisung (Pkt. 2.1) die Ämter zuständig, denen die Bewirtschaftung der Haushaltsmittel, gemäß den Festlegungen im Haushaltsplan 2017 übertragen wurden.

Dem Rechnungsprüfungsausschuss des Amtes Schönberger Land wurde die Auftragsvergabestatistik der Stadt Schönberg für das Haushaltsjahr 2017 in der Sitzung am 16.10.2018 vorgelegt. Die Vergabestatistik umfasst Aufträge ab einem Auftragswert von 5.000 EUR und umfasste 45 Vergaben, davon 12 zur Sanierung der Schulsporthalle und 9 für Mäharbeiten im Stadtgebiet (Bauhofsleistungen).

Zur Prüfung wurden folgende Aufträge benannt:

1. Sanierung Schulsporthalle- Los Sanitärarbeiten
2. Reetdacharbeiten an der Museumsscheune
3. Beschaffung von Ausrüstungsgegenstände für die FF Schönberg
4. Mäharbeiten im Stadtgebiet und den Ortsteilen

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

Daten zum Haushaltsplan 2017

Beschluss zur Haushaltssatzung 2017	22.06.2017
Genehmigung durch die untere Rechtsaufsichtsbehörde	17.08.2017
Veröffentlichung im Amtsblatt Nr. 09/2017 am	29.09.2017

1. Sanierung Schulsporthalle- Los Sanitärarbeiten

Geplant und abgerechnet wurde die Sanierung der Schulsporthalle unter dem Produkt 21501 (Regionale Schule mit Grundschule) unter dem Projekt 30 im Konto 096 (Anlagen im Bau) und dem Zahlungskonto 78590960 (Auszahlungen für Sachanlagen).
Haushaltsmittel sind wie folgt für die Sanierung der Schulsporthalle bereitgestellt und verausgabt:

HHJ	Plan	Übertragung	Abgang	Zahlungen
2015	50.000,00 €			0,00 €
2016	410.000,00 €	50.000,00€		3.184,80 €
2017	462.000,00 €	456.815,20 €		871.759,74 €
2018	0,00 €	47.055,46 €		2.120,94 €
2019		noch keine Übertragung		0,00 €
Gesamt	922.000,00 €			877.065,48 €

Bis zum 31.12.2018 wurden insgesamt 877.065,48 € verausgabt. Der ausgewiesene noch verfügbare Restbetrag beläuft sich auf 44.934,52 € zum 01.01.2019.
Die Gesamtfinanzierung der Maßnahme erfolgte über Landesförderung und Eigenmittel der Stadt Schönberg.

Die Zuweisungen des Landes sind bisher wie folgt vereinnahmt:

HHJ	Plan	Übertragung	Abgang	Zahlungen
2015	0,00 €			0,00 €
2016	300.000,00 €	0,00 €		0,00 €
2017	253.000,00 €	300.000,00 €		253.000,00 €
2018	0,00 €	300.000,00 €		298.283,01 €
2019		noch keine Übertragung		0,00
Gesamt	553.000,00 €			551.282,01 €

Aus der Gesamtmaßnahme wurde zur Auftragsvergabeprüfung die Vergabe der Sanitärarbeiten herangezogen. Die Vergabe erfolgte in Form der öffentlichen Ausschreibung. Das wirtschaftlichste Angebot umfasste einen Angebotswert von 157.981,84 €. Die einzelnen Feststellungen zur Prüfung des Vergabeverfahrens sind in der beiliegenden Checkliste zusammengefasst.
Im Haushaltsjahr 2017 wurden insgesamt Leistungen für die Sanitärarbeiten von 145.455,89 € abgerechnet.

2. Reetdacharbeiten an der Museumsscheune

Geplant und abgerechnet wurde die Unterhaltungsarbeiten am Reetdach der Museumsscheune unter dem Produkt 2520 (Museum) unter dem Projekt 43-Schulzenhaus im Konto 52313 (Unterhaltung und Bewirtschaftung von Gebäude) und Zahlungskonto 725313 (Auszahlungen für Unterhaltung). Im Haushaltsjahr 2017 wurden in den v. g. Konto 100.000,00 € zur Verfügung gestellt. Die Kosten der Unterhaltungsmaßnahme wurde gemäß Vergabevermerk vom 11.09.2017 auf maximal 150,0T€ geschätzt. Auf die Angebotsabfrage ist nur ein Angebot in Höhe von 100.390,48€ eingegangen. Die einzelnen Feststellungen zur Prüfung des Vergabeverfahrens sind in der beiliegenden Checkliste zusammengefasst. Im Haushaltsjahr 2017 wurden Leistungen für die Reetdacharbeiten von 66.640,00 € und im Haushaltsjahr 2018 43.474,75 € abgerechnet. Somit wurden für die Reparatur des Reetdaches im Schulzenhaus 110.114,75 € aufgewendet.

3. Beschaffung von Ausrüstung für die FF Schönberg

Geplant und abgerechnet wurde die Beschaffung von Ausrüstung für die FFW unter dem Produkt 1260 (Brandschutz) im Konto 0820 (Betriebs- und Geschäftsausstattung) und Zahlungskonto 78570820 (investive Auszahlungen für BGA). Haushaltsmittel standen im Haushaltsjahr 2017 ausreichend für die Ersatzbeschaffung zur Verfügung. Die Vergabe erfolgte in Form der freihändigen Vergabe mit einem Auftragswert von geschätzt 16.7 T€ (Brutto) insgesamt, davon für die Ausrüstung 7,6 T€. Die Angebotsabfrage zur freihändigen Vergabe unterteilte sich in zwei Lose für Ausrüstung und Schutzbekleidung. Die einzelnen Feststellungen zur Prüfung des Vergabeverfahrens sind in der beiliegenden Checkliste zusammengefasst.
Im Haushaltsjahr 2017 wurden für die Lieferung von FFW- Ausrüstung aus dem v. g. Auftrag 8.110,27 € abgerechnet.

4. Mäharbeiten im Stadtgebiet und den Ortsteilen

Geplant und abgerechnet wurden die Mäharbeiten im Stadtgebiet und den Ortsteilen unter dem Produkt 551 (öffentliches Grün) im Konto 5231 (Aufwand für Unterhaltungsleistungen) und Zahlungskonto 7231 (Auszahlungen für Unterhaltungsleistungen). Haushaltsmittel standen im Haushaltsjahr 2017 ausreichend für die Maßnahme zur Verfügung.
Die Vergabe erfolgte in Form der freihändigen Vergabe mit einem Auftragswert insgesamt von 110.633,48 € (Brutto). Der Auftrag zusammengefasst in einem Rahmenvertrag vom 17.03.2019 umfasse ursprünglich eine Laufzeit vom 20.03.2017 bis zum 16.03.2018. Die Laufzeit wurde verlängert bis zum 31.12.2018. Der Vertragsinhalt bezieht sich nicht nur auf das Mähen von Rasenflächen, sondern umfasst auch Baum- und Gehölzpflegemaßnahmen, Objektkontrolle und ein Stundenpreisangebot für sonstige Hilfeleistungen. Die einzelnen Feststellungen zur Prüfung des Vergabeverfahrens sind in der beiliegenden Checkliste zusammengefasst.
Im Haushaltsjahr 2017 wurden für Mäharbeiten im Stadtgebiet und den Ortsteilen 68.977,31 € verausgabt.

Bei allen geprüften Vergaben entsprach die Beauftragung durch das jeweilige Fachamt der Dienstanweisung des Amtes für das Auftrags- und Vergabewesen vom 04.01.2005, aber nicht den Regelungen der Hauptsatzung der Stadt Schönberg. Hier ist eine einheitliche Festlegung ratsam. Des Weiteren wurde eine Bekanntmachung der Aufträge auf der eigenen Internetseite nicht nachgekommen.

Schönberg, den 12.03.2019

Tengler
Vorsitzender des Rechnungsprüfungsausschusses
des Amtes Schönberger Land

Anlagen

Checkliste für beschränkte Ausschreibung von Bauleistungen – Prüfung Sanierung Schulsporthalle – Los Sanitär- und Heizungsinstallation

Checkliste für freihändige Vergabe von Dienstleistungen – Prüfung Ersatzbeschaffung von Ausrüstung und Schutzbekleidung für die FFW

Checkliste für freihändige Vergabe von Bauleistungen – Prüfung Reparatur des Reetdaches von der Museumsscheune-Schulzenhaus

Checkliste für freihändige Vergabe von Dienstleistungen – Prüfung Vergabe von Bauhofsleistungen im Bereich öffentliches Grün

Vergabeprüfung 2017 – Stadt Schönberg
hier: Sanierung Schulsporthalle Dassower Str. – Sanitär- und Heizungsinstallation, einschließlich Lüftungsanlage
am 11.12.2018/ Prüfer : Herr Matthias Jörke
Die Vergabeakte lag zur Prüfung vor.
Die Prüfung erfolgte auf der Grundlage der „Checkliste für Beschränkte Ausschreibungen von Bauleistungen „ M5 (Stand 26.04.2016).

Ggf. Information über beabsichtigte Beschränkte Ausschreibungen (§ 19 Abs. 5 VOB/A)	Die Veröffentlichung über das beabsichtigte Vergabeverfahren liegt der vorgelegten Verfahrensakte nicht bei.

Vorbereitung des Vergabeverfahrens

Schätzung des voraussichtlichen Auftragswerts (§ 13 VgG M-V, § 3 VgV)	Der geschätzte Auftragswert belief sich auf 112.000,00€, Stand 17.01.2017
Prüfung der Voraussetzungen für eine Beschränkte Ausschreibung (§ 3a Abs. 2 VOB/A; Nr. 1.1 Wertgrenzenerlass)	Die Zulässigkeit der beschränkten Ausschreibung war gegeben. Wertgrenzenerlass
Losaufteilung (§ 4 VgG M-V, § 5 Abs. 2 VOB/A, Nr. 1.3 und 1.4 Wertgrenzenerlass)	Es erfolgte keine Losaufteilung
Prüfung der Eignung von potentiellen Bewerbern (§ 5 VgG M-V, §§ 3b Abs. 2, 6b Abs. 4 VOB/A) /Beteiligung der Auftragsberatungsstelle zwecks Benennung geeigneter Unternehmen (Zubenennungserlass)	Die Auftragsberatungsstelle wurde lt. Aktenlage nicht beteiligt. Von den angedachten 6 Unternehmen wurde mit Datum vom 17.01.2017 von der Amtsleiterin für Bauwesen ein Unternehmen zugesetzt. Gründe sind benannt: Viele Firmen geben kein Angebot ab, da sie bereits über volle Auftragsbücher verfügen.
Notwendige Angaben in der Aufforderung zur Angebotsabgabe (§ 8 Abs. 2 Nr. 1 i. V. m. § 12 Abs. 1 Nr. 2 VOB/A, § 7 Abs. 6 VgG M-V)	Die Angebotsanforderungen wurden am 25.01.2017 an 7 Unternehmen digital verschickt. In den Anforderungen zur Abgabe eines Angebotes wurde auf die Angebotsfrist, der Eröffnungstermin (07.02.2017, 14.00 Uhr) und auf die mit einzureichenden Unterlagen hingewiesen.
Aussage zur Zulässigkeit von Nebenangeboten (§ 8 Abs. 2 Nr. 3 VOB/A)	In den vorgelegten Unterlagen befindet sich keine Aussage zur Zulässigkeit von Nebenangeboten.
Anwendung der VOB/B und VOB/C (§ 8a VOB/A)	Im Angebotsschreiben wurde bestimmt, dass zur Bauausführung die Vertragsbedingungen gemäß VOB, teile B und C gelten.
Ausreichende Angebotsfrist und angemessene Zuschlagsfrist (§ 10 Abs. 1 und 4 VOB/A)	Angebotsfrist sollte nicht unter 10 Tagen liegen (25.01.2017 bis 07.02.2017) Angebotsfrist wurde eingehalten. Bindetrist nicht länger als 30 Tage und beginnt mit Ablauf der Angebotsfrist. In der Auswertung der Angebote durch das Ingenieurbüro wurde die Zuschlagsfrist (Bindefrist) zum 30.03.2017 benannt. Auftragserteilung am 15.02.2017
Fertigstellung aller Vergabeunterlagen vor Ausschreibungsbeginn (§ 2 Abs. 5 VOB/A) / Entscheidung über die Anwendung des Vergabehandbuches des Bundes	Die Vergabeunterlagen waren vor Versendung zur Aufforderung zur Angebotsabgabe fertiggestellt, da die entsprechenden Unterlagen an der digitalen Angebotsabfrage als Anhang gekoppelt waren. Ein Ausdruck der Anhänge ist den vorgelegten Unterlagen nicht beigefügt.

	Die Anwendung zum Vergabehandbuch des Bundes wurde über die Dienstanweisung für das Auftrags- und Vergabewesen des Amtes Schönberger Land geregelt (Pkt. 1.1).

Durchführung des Vergabeverfahrens

Gleichzeitige Aufforderung (§ 12a Abs. 1 Nr. 2 VOB/A) von mindestens drei (§ 3b Abs. 2 VOB/A) bzw. mindestens fünf (Nr. 2.1 Wertgrenzenerlass) geeigneten Bewerbern (KMU[1] – Nr. 2.1 Wertgrenzenerlass) zur Angebotsabgabe, wobei unter den Bewerbern möglichst gewechselt werden soll (§ 3b Abs. 3 VOB/A) Unentgeltliche Abgabe der Vergabeunterlagen (§ 8b Abs. 1 Nr. 2 VOB/A)	Die Vergabeunterlagen wurden an alle ausgewählten Bewerber am selben Tag versandt. Die Aufforderung zur Angebotsabgabe erfolgte am 25.01.2017, digital per E-Mail Die Vergabeunterlagen wurden unentgeltlich abgegeben.
Unverzügliche Erteilung zusätzlicher sachdienlicher Auskünfte an alle Bewerber (§ 12a Abs. 4 VOB/A)	Lt. Aktenlage sind keine zusätzlichen sachdienlichen Auskünfte erbeten worden.
Kennzeichnung der eingegangenen Angebote (14 Abs. 1 VOB/A	Die zugegangenen Angebote wurden auf dem ungeöffneten Umschlag mit einem Eingangsvermerk versehen und unter Verschluss gehalten. Die Angebote wurden gestanzt.
Niederschrift über Eröffnungstermin (§ 14 Abs. 4 VOB/A), bei dem Bieter und ihre Bevollmächtigten zugegen sein dürfen (§ 14 Abs. 1 VOB/A)	Über den Eröffnungstermin wurde eine Niederschrift gefertigt. Es waren zwei Bieter bzw. Bevollmächtigte eines Unternehmens zugegen (siehe Formblatt 313VHB-Bund) Es sind drei Angebote eingegangen.
Verspätet eingegangene Angebote (§ 14 Abs. 5 und 6 VOB/A)	Es sind keine Angebote verspätet eingegangen.
Vertraulichkeit/Geheimhaltung der Angebote (§§ 13 Abs. 1 Nr. 2, 14 Abs. 9 VOB/A)	Die zugegangenen Angebote wurden auf dem ungeöffneten Umschlag mit einem Eingangsvermerk versehen und unter Verschluss gehalten. Zu § 14 Abs. 9 VOB/A (Die Angebote und ihre Anlagen sind sorgfältig zu verwahren und geheim zu halten)- kann nicht beurteilt werden, da die Verfahrensakte nicht besonders gekennzeichnet ist.
Aufklärung des Angebotsinhalts (Preisverhandlungen und Angebots-änderungen unzulässig; § 15 VOB/A)	Verhandlungen fanden lt. Aktenlage nicht statt
Zwingender Ausschluss von Angeboten (§ 16 Abs. 1 VOB/A) 1) verspätet eingegangene Angebote (§ 14 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 Preisangaben; Ausnahme: eine unwesentliche Preisangabe fehlt (§ 13 Abs.	Von der Bewertung wurden keine Angebote ausgeschlossen.

[1] Kleine und mittlere Unternehmen (s. Nr. 6 Wertgrenzenerlass)

1 Nr. 3 VOB/A) 4) verspätete Vorlage angeforderter Erklärungen und Nachweise 5) unzulässige Wettbewerbsbeschränkung 6) unzulässige Nebenangebote (§ 8 Abs. 2 Nr. 3 VOB/A) 7) unzulässige Form der Nebenangebote (§ 13 Abs. 3 Satz 2 VOB/A) 8) vorsätzlich unzutreffende Eignungsangaben	
Möglichkeit des Ausschlusses von Angeboten bei Eignungszweifeln (§ 16 Abs. 2 VOB/A)	Der Ausschluss von Angeboten bei Eignungszweifel erfolgte nicht.
Unverzügliche Unterrichtung der Bieter, deren Angebote ausgeschlossen worden sind (§ 19 Abs. 1 S. 1 VOB/A)	entfällt
Nachforderung fehlender Erklärungen und Nachweise (§§ 16a VOB/A, 13 Abs. 1 Nr. 4 VOB/A)	Es wurden keine Erklärungen nachgefordert.
Nachträgliche Eignungszweifel (§ 16b Abs. 2 VOB/A)	entfällt
Rechnerische, technische und wirtschaftliche Prüfung der Angebote (§ 16c VOB/A)	Die Prüfung erfolgte über das Ingenieurbüro, gemäß Aktennotiz Nr. 03/2017vom 14.02.2017
Angebote mit einem unangemessen hohen oder niedrigen Preis (§ 6 VgG M-V, § 16d Abs. 1 Nr. 1 und 2 VOB/A)	Die Prüfung und Wertung erfolgte über das Ingenieurbüro, siehe Aktennotiz vom 14.02.2017. Die Angebotsauswertung erfolgte in Form von 4 Wertungsstufen. 1. formale Prüfung des Angebotes, 2. Eignung des Bieters, 3. rechnerische und technische Prüfung des Angebotes 4. Prüfung des EP's, Ermittlung des wirtschaftlichsten Angebotes. Hierbei wurden keine unangemessenen hohen bzw. niedrigen Preise hervorgehoben. Zu den einzelnen Wertungsstufen wurde über jeden Bieter eine entsprechende Bewertung abgegeben.
Unverzügliche Unterrichtung der Bieter, deren Angebote nicht in die engere Wahl kommen (§ 19 Abs. 1 S. 1 VOB/A)	Das Absageschreiben wurde am 16.02.2017 (Postausgang) versandt. Das Vergabegesetz M-V vom 07.07.2011, zuletzt geändert am 21.12.2015 regelt im § 12 die Informationspflicht und verweist im Abs. 2 auf Mindestbeträge, welche durch eine Rechtsverordnung festzulegen sind. Die Vergabegesetzdurchführungslandesverordnung –VgGDL-VO M-V regelt den Mindestbetrag für Bauleistungen nach § 12 abs. 2 Satz 1 des VgG MV auf 1 Mio.€.
Ermittlung des wirtschaftlichsten Angebots (§ 7 VgG M-V, § 16d Abs. 1 Nr. 3 VOB/A)	Das wirtschaftlichste Angebot wurde über den Angebotspreis einschließlich gewährten Preisnachlass von 2 % bei einem bietenden Unternehmen ermittelt. Zuschlag erhielt das Unternehmen mit dem niedrigsten Gesamtbetrag. Zuschlagsschreiben vom 15.02.2017 mit einem Gesamtwert von 157.981,84 € (brutto).

Wertung der Nebenangebote (§ 16d Abs. 3 VOB/A)	Nebenangebote beinhalteten Nachlässe mit der Bedingung auf eine freie Materialwahl. Die Nebenangebote wurden nicht gewertet.
Wertung von Preisnachlässen (§ 16d Abs. 4 VOB/A)	Preisnachlässe war in einem Angeboten enthalten (o. Bedingung) und wurde gewertet.
Entscheidung über den Zuschlag; Beachtung der Hauptsatzungsregelungen	Die Auftragserteilung erfolgt über den Amtsleiter im Bauwesen am 15.02.2017. Auftragserteilung sind lt. Dienstanweisung für das Auftrags- und Vergabewesen des Amtes Schönberger Land durch den jeweiligen Amtsleiter oder Vertreter im Amt zu erteilen (DA Pkt.7.3).
Informationen der nicht berücksichtigten Bieter vor Vertragsschluss wenn Auftragswert > 1 Mio. € (§ 12 VgG M-V i. V. m. § 3 VgGDLVO M-V)	entfällt, da Auftragswert unterhalb von 1 Mio. €
Zuschlagserteilung (§ 18 VOB/A)	Der Zuschlag erfolgte am 15.02.2017, innerhalb der Bindungsfrist (30.03.2017)
Information der Bieter über Zuschlagserteilung (§ 19 Abs. 1 S. 2 VOB/A)	Absageschreiben in der Verfahrensakte, (VgG M-V § 12 Abs. 2 in Verbindung mit VgGDL-VO M-V § 2 – Wertgrenze bei Bauleistungen 1 Mio. €)
Zusätzliche Mitteilung der Gründe für Nichtberücksichtigung an Bieter auf Antragstellung (§ 19 Abs. 2 VOB/A)	traf nicht zu
Information über Auftragsvergabe auf Internetportal oder Beschaffer-profil über sechs Monate wenn Auftrags-wert > 25.000 € (§ 20 Abs.3 VOB/A)	Nach der Zuschlagserteilung hat der Auftraggeber nicht auf der Internetseite des Amtes Schönberger Land über die Vergabe den Namen des beauftragten Unternehmens lt. Aktenlagen informiert.
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)	Eine Information auf der Internetseite des Landes (2.mv-net.de) über die Zuschlagserteilung konnte lt. den vorgelegten Dokumentationsunterlagen nicht nachgewiesen werden.
Zeitnahe Dokumentation des Vergabeverfahrens (§ 20 VOB/A)	Das Vergabeverfahren wurde vollständig in einem Vergabevermerk dokumentiert.
<u>Für kommunale Körperschaften, die sich nach § 9 Abs. 4 VgG M-V zur Beachtung von Mindest-arbeitsbedingungen verpflichten:</u> Abgabe der Erklärung nach § 9 Abs. 4 VgG M-V mit Angebotsabgabe (Nr. 1.1 der Hinweise zur Umsetzung der §§ 9 und 10 VgG M-V vom 07.03.2016 (AmtsBl. M-V S. 119))/ Abschluss der Vereinbarung nach § 10 VgG M-V mit Erteilung des Zuschlags (Nr. 2 S. 2 der Hinweise zur Umsetzung der §§ 9 und 10 VgG M-V vom 07.03.2016 (AmtsBl. M-V S. 119))/ Kontrolle der Einhaltung von Mindestarbeits-bedingungen (§ 10 VgG M-V)	Beachtung der ILO Kernarbeitsnormen nach § 11 VgG M-V am 06.02.2017 vom Unternehmen unterzeichnet. Eigenerklärung für nicht präqualifiziert Unternehmen wurde mit Datum vom 06.02.2017 vom beauftragten Unternehmen abgegeben, einschließlich der Bietererklärung. Gemäß Verwaltungsvorschrift vom 07.März 2016 Sind keine Verpflichtungserklärungen nach § 9 Abs. 4 Nummer 1 Satz 1 VgG M-V von den Bewerbern oder Bietern einzuholen. Die entsprechenden Erklärungen nach §§ 9 und 10 VgG M-V liegen vor. Kontrolle erfolgte nicht

M7

Freihändige Vergabe von Bauleistungen

Vergabeprüfung 2017 – Stadt Schönberg
hier Reparatur des Reetdaches an der Museumsscheune - Gelände Schulzenhaus

Die Vergabeakte lag zur Prüfung am 12.03.2019 vor

Die Prüfung erfolgte über die Mitglieder Herr Joachim Schumacher und Herr Matthias Kohle des Rechnungsprüfungsausschusses des Amtes Schönberger Land

Die Prüfung erfolgte auf der Grundlage der „Checkliste für freihändige Vergabe von Bauleistungen" M7 (Stand 31.03.2017)

Vorbereitung des Vergabeverfahrens

Schätzung des voraussichtlichen Auftragswerts (§ 13 VgG M-V, § 3 VgV)	Im Vergabevermerk vom 11.09.2017 wurde der Auftragswert auf max. 150,0 T€ geschätzt.
Prüfung der Voraussetzungen für eine Freihändige Vergabe (§ 3a Abs. 4 VOB/A; Nr. 1.2 Wertgrenzenerlass)	Im Vergabevermerk vom 11.09.2017 wird auf eine Zulässigkeit bei besonderer Dringlichkeit verwiesen. Wertgrenzenerlass – Voraussetzung gegeben
Losaufteilung (§ 4 VgG M-V, § 5 Abs. 2 VOB/A, Nr. 1.3 und 1.4 Wertgrenzenerlass)	nein
Prüfung der Eignung von potentiellen Bewerbern (§ 5 VgG M-V, § 6b Abs. 4 VOB/A)	Bemerkung zur Eignungsprüfung- Unternehmen bekannt
Aussage zur Zulässigkeit von Nebenangeboten (§ 8 Abs. 2 Nr. 3 VOB/A)	zugelassen
Aussage zum Wertungssystem (§ 7 Abs. 6 VgG M-V)	kein Hinweis, daher Preis
Anwendung der VOB/B und VOB/C (§ 8a VOB/A)	nicht erkennbar
Angemessene Bindefrist (§ 10 Abs. 6 i. V. m. Abs. 4-5 VOB/A)	Bindungsfrist nicht benannt Darf nicht länger als 30 Tage unbegründet betragen.

Durchführung des Vergabeverfahrens

Gleichzeitige Aufforderung (§ 12a Abs. 1 Nr. 2 VOB/A) von mindestens drei (Nr. 2.1 Wertgrenzenerlass) geeigneten Bewerbern (KMU[1] – Nr. 2.1 Wertgrenzenerlass) zur Angebotsabgabe, wobei unter den Bewerbern möglichst gewechselt werden soll (§ 3b Abs. 3 VOB/A) Unentgeltliche Abgabe der Vergabeunterlagen (§ 8b Abs. 1 Nr. 2 VOB/A)	Am 24.07.2017 wurde drei Unternehmen gleichzeitig zur Angebotsabgabe aufgefordert. Die Vergabeunterlage wurde unentgeltlich bereitgestellt.
Vertraulichkeit/Geheimhaltung der Angebote (§ 14 Abs. 9 VOB/A)	Ist aus der Akte nicht erkennbar. Nur ein Angebot eingegangen.
Zwingender Ausschluss von Angeboten (§ 16d Abs. 5 S. 2 i. V. m. § 16 Abs. 1 VOB/A) **1)** verspätet eingegangene Angebote (§ 14 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 Preisangaben; Ausnahme: eine unwesentliche Preisangabe fehlt (§ 13 Abs. 1 Nr. 3 VOB/A) **4)** unzulässige Wettbewerbsbeschränkung **5)** unzulässige Nebenangebote (§ 8 Abs. 2 Nr. 3 VOB/A) **6)** unzulässige Form der Nebenangebote (§ 13 Abs. 3 Satz 2 VOB/A) **7)** vorsätzlich unzutreffende Eignungsangaben	Zwingende Ausschlussgründe sind aus den Angebotsunterlagen nicht erkennbar.
Unverzügliche Unterrichtung der Bieter, deren Angebote ausgeschlossen worden sind (§ 19 Abs. 1 S. 1 VOB/A)	Es wurde kein Angebot ausgeschlossen.
Nachträgliche Eignungszweifel (§ 16b Abs. 2 VOB/A)	keine

[1] Kleine und mittlere Unternehmen (s. Nr. 6 Wertgrenzenerlass)

Prüfung der Angebote (§ 16c Abs. 2 Nr. 3 i. V. m. Nr. 1-2 VOB/A)	2 Unternehmen haben kein Angebot abgegeben. Es liegt nur ein Angebot vor, liegt innerhalb des geschätzten max. Auftragswert.
Angebote mit einem unangemessen hohen oder niedrigen Preis (§ 6 VgG M-V, § 16d Abs. 5 S. 1 i. V. m. Abs. 1 Nr. 1 und 2 VOB/A)	nicht erkennbar
Unverzügliche Unterrichtung der Bieter, deren Angebote nicht in die engere Wahl kommen (§ 19 Abs. 1 S. 1 VOB/A)	Es wurde kein Angebot ausgeschlossen.
Ermittlung des wirtschaftlichsten Angebots (§ 7 VgG M-V, § 16d Abs. 5 S. 1 i. V. m. Abs. 1 Nr. 3 VOB/A)	nur ein Angebot, Wertumfang 100.390,48 € (Brutto)
Wertung der Nebenangebote (§ 16d Abs. 5 S. 2 i. V. m. Abs. 3 VOB/A)	keine Nebenangebote
Wertung von Preisnachlässen (§ 16d Abs. 5 S. 2 i. V. m. Abs. 4 VOB/A)	keine Preisnachlässe
Angebotsverhandlungen unter Beachtung des Gleichbehandlungs- und Transparenzgebots	Preisverhandlungen nicht erkennbar
Entscheidung über den Zuschlag; Beachtung der Hauptsatzungsregelungen	Die Auftragserteilung erfolgt über das Fachamt Bauwesen am 11.09.2017. Auftragserteilung sind lt. Dienstanweisung für das Auftrags- und Vergabewesen des Amtes Schönberger Land durch den jeweiligen Amtsleiter oder Vertreter im Amt zu erteilen (DA Pkt.7.3) Hauptsatzung beinhaltet andere Festlegungen
Informationen 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)	am 11.09.2017
Information der Bieter über Zuschlagserteilung (§ 19 Abs. 1 S. 2 VOB/A)	entfällt
Zusätzliche Mitteilung der Gründe für Nichtberücksichtigung an Bieter auf Antragstellung (§ 19 Abs. 2 VOB/A)	entfällt

Information über Auftragsvergabe auf Internetportal oder Beschafferprofil über sechs Monate, wenn Auftragswert > 15.000 € (§ 20 Abs. 3 VOB/A)	nicht erkennbar
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)	Übergangsregelung gemäß §8VergStatVO in Verbindung mit der Allgemeinverfügung nur für Aufträge über dem Schwellenwert (EU-Vergaben)
Zeitnahe Dokumentation des Vergabeverfahrens (§ 20 VOB/A)	Dokumentation zeitnah

<u>Für kommunale Körperschaften, die sich nach § 9 Abs. 4 VgG M-V zur Beachtung von Mindestarbeitsbedingungen verpflichten:</u> Abgabe der Erklärung nach § 9 Abs. 4 VgG M-V mit Angebotsabgabe (Nr. 1.1 der Hinweise zur Umsetzung der §§ 9 und 10 VgG M-V vom 07.03.2016 (AmtsBl. M-V S. 119)) Abschluss der Vereinbarung nach § 10 VgG M-V mit Erteilung des Zuschlags (Nr. 2 S. 2 der Hinweise zur Umsetzung der §§ 9 und 10 VgG M-V vom 07.03.2016 (AmtsBl. M-V S. 119)) Kontrolle der Einhaltung von Mindestarbeitsbedingungen (§ 10 VgG M-V)	Erforderliche Unterlagen wurden bei der Angebotsabfrage mit angefordert und mit den Angeboten abgegeben.

Rechnungsprüfungsausschuss
des Amtes Schönberger Land

Vergabeprüfung 2017 – Stadt Schönberg

hier: Beschaffung von Dienst- und Schutzbekleidung sowie Ausrüstung für die FFW Schönberg

Die Vergabeakte lag zur Prüfung am 29.01.2019 vor.
Die Prüfung erfolgte über folgende Mitglieder des RPA des Amtes Schönberger Land:
Frau Jessica Dörre und Herr Joachim Schumacher

Die Prüfung erfolgte auf der Grundlage der „Checkliste für freihändige Vergabe von Dienstleistungen „M8 (Stand 19.12.2014).

Vorbereitung des Vergabeverfahrens

Schätzung des voraussichtlichen Auftragswerts (§ 13 VgG M-V, § 3 VgV)	Schätzung des Auftragswertes lt. Vermerk vom 12.10.2017 auf 14.000,00 € netto /brutto 16,7 T€
Prüfung der Voraussetzungen für eine Freihändige Vergabe (§ 3 Abs. 5 VOL/A, Nr. 1.2 Wertgrenzenerlass)	Die Zulässigkeit der freihändigen Vergabe ist gegeben. Wertgrenzenerlass
Losaufteilung (§ 4 VgG M-V, § 2 Abs. 2 VOL/A, Nr. 1.3 und 1.4 Wertgrenzenerlass)	Losaufteilung Los 1 Dienst- und Schutzbekleidung Los 2 Ausrüstung
Prüfung der Eignung von potentiellen Bewerbern (§ 5 VgG M-V) Beteiligung der Auftragsberatungsstelle zwecks Benennung geeigneter Unternehmen (Zubenennungserlass)	Beteiligung der Auftragsberatungsstelle erfolgte lt. Aktenlage nicht. Die Benennung von potenziellen Bewerbern wurden durch die FFW benannt
Zusammenstellung der Vergabeunterlagen (Angabe der Zuschlagskriterien - § 8 Abs. 1 VOL/A; Angabe des Wertungssystems, mit dem das wirtschaftlichste Angebot ermittelt wird - § 7 Abs. 6 VgG M-V) und der erforderlichen Nachweise in abschließender Liste (§ 8 Abs. 3 VOL/A)	Zuschlagskriterien wurden lt. Aktenlage nicht im vorab festgelegt.- damit Preis Die erforderlichen Nachweise wurden in der Angebotsabfrage benannt
Anwendung der VOL/B (§ 9 Abs. 1 VOL/A)	in der Angebotsabfrage darauf hingewiesen

Durchführung des Vergabeverfahrens

Gleichzeitige Aufforderung (§ 12 Abs. 3 Buchstabe c VOL/A) von mindestens drei (§ 3 Abs. 1 S. 4 VOL/A) bzw. mindestens fünf (Nr.	Aufforderungen zur Angebotsabgabe wurden an 5 Unternehmen am 18.10.2017 versendet. Ein Unternehmen aus der Liste im Vergabevermerk wurde gestrichen, eine Begründung wurde in

2.1 Wertgrenzenerlass) geeigneten Bewerbern (KMU[1] - Nr. 2.1 Wertgrenzenerlass) zur Angebotsabgabe; Unentgeltliche Abgabe der Vergabeunterlagen	der Vergabeakte nicht dargelegt. Angebotsabgabe bis 03.11.2017 Die Vergabeunterlagen wurden unentgeltlich abgegeben.
Geheimhaltung der Namen der interessierten Unternehmen (§ 12 Abs. 4 VOL/A; Rdschr. des WM vom 27.06.2014 „Anwendung des IFG M-V im Zusammenhang mit Vergabeverfahren")	Die Angebote sind vertraulich zu behandeln- kann nicht beurteilt werden. Die Verfahrensakte ist nicht besonders gekennzeichnet. Ein Angebot ging per E- Mail am 01.11.2017 ein
Angebotsverhandlungen unter Beachtung des Gleichbehandlungs- und Transparenzgebots	Verhandlungen fanden laut Aktenlage nicht statt.
Prüfung der Angemessenheit des Preises (§ 6 VgG M-V)	Eine Angebotsauswertung ist erfolgt.
Ermittlung des wirtschaftlichsten Angebots (§ 7 VgG M-V, § 18 Abs. 1 VOL/A; Rdschr. des WM vom 15.10.2014 „Handreichung zur Anwendung von § 7 VgG M-V")	Erfolgte an Hand der Rechnungspreise
Entscheidung über den Zuschlag; Beachtung der Hauptsatzungsregelungen	Auftragserteilung erfolgte gemäß Dienstanweisung Dienstanweisung zur Auftragserteilung des Amtes weicht von der Regelung der Hauptsatzung der Stadt Schönberg ab.
Information der nicht berücksichtigten Bieter vor Vertragsschluss wenn Auftragswert > 100.000 € (§ 12 VgG M-V, § 3 VgGDLVO M-V)	Auftragswert unter 100.000,00€ Die Absageschreiben wurden am 09.11.2017 versendet (per Mail bzw. FAX)
Zuschlagserteilung (§ 18 VOL/A)	Zuschlagserteilung erfolgte am 09.11.2017 Auftragswert: 17.013,59 € Am 10.11.2017 wurde der Auftrag erweitert /Schutzbekleidung und Ausrüstung), ein Betrag wurde nicht benannt. Insgesamt abgerechnet wurden für Los1 + Los 2: 7.121,20+4.203,38+8.110,27 = 19.434,85 €
Information der nicht berücksichtigten Bieter bei entsprechender Antragstellung (§ 19 Abs. 1 VOL/A)	Die Absageschreiben wurden am 09.11.2017 versendet (per Mail bzw. FAX)

[1] Kleine und mittlere Unternehmen (s. Nr. 6 Wertgrenzenerlass)

Information über Auftragsvergabe auf Internetportal oder eigener Internetseite über drei Monate wenn Auftragswert > 25.000 € (§ 19 Abs. 2 VOL/A)	Auftragswert unter 25,0T€ entfällt
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)	entfällt
Fortlaufende Dokumentation des Vergabeverfahrens **von Anbeginn** (§ 20 VOL/A)	ist erfolgt

<u>Für kommunale Körperschaften, die sich nach § 9 Abs. 4 VgG M-V zur Beachtung von Mindestarbeitsbedingungen verpflichten:</u> Abgabe der Erklärung nach § 9 Abs. 4 VgG M-V mit Angebotsabgabe (Nr. 1.1 der Hinweise zur Umsetzung der §§ 9 und 10 VgG M-V vom 07.03.2016 (AmtsBl. M-V S. 119)) Abschluss der Vereinbarung nach § 10 VgG M-V mit Erteilung des Zuschlags (Nr. 2 S. 2 der Hinweise zur Umsetzung der §§ 9 und 10 VgG M-V vom 07.03.2016 (AmtsBl. M-V S. 119)) Kontrolle der Einhaltung von Mindestarbeitsbedingungen (§ 10 VgG M-V)	Die entsprechenden aufgeforderten Erklärungen (Lt. Angebotsabfrage) sind unterzeichnet den jeweiligen Angeboten beigefügt

Rechnungsprüfungsausschuss
des Amtes Schönberger Land

Vergabeprüfung 2017 – Stadt Schönberg

hier: Bauhofsleistungen für die Stadt Schönberg- mähen von Rasenflächen, Baumpflegearbeiten

Die Vergabeakte lag zur Prüfung am 12.03.2019 vor.
Die Prüfung erfolgte über folgende Mitglieder des RPA des Amtes Schönberger Land:
Herr Joachim Schumacher, Herr Matthias Kohle

Die Prüfung erfolgte auf der Grundlage der „Checkliste für freihändige Vergabe von Dienstleistungen „M8 (Stand 19.12.2014).

Vorbereitung des Vergabeverfahrens

Schätzung des voraussichtlichen Auftragswerts (§ 13 VgG M-V, § 3 VgV)	Schätzung des Auftragswertes lt. Vermerk vom 31.01.2017 auf 90.000,00 € brutto Laufzeit der zu beauftragen Bauhofsleistungen vom 20.03.2017 bis zum 16.03.2018.
Prüfung der Voraussetzungen für eine Freihändige Vergabe (§ 3 Abs. 5 VOL/A, Nr. 1.2 Wertgrenzenerlass)	Die Zulässigkeit der freihändigen Vergabe ist gegeben.- Auftragswert unterhalb der Wertgrenzen-Wertgrenzenerlass
Losaufteilung (§ 4 VgG M-V, § 2 Abs. 2 VOL/A, Nr. 1.3 und 1.4 Wertgrenzenerlass)	Losaufteilung - nein
Prüfung der Eignung von potentiellen Bewerbern (§ 5 VgG M-V) Beteiligung der Auftragsberatungsstelle zwecks Benennung geeigneter Unternehmen (Zubenennungserlass)	Beteiligung der Auftragsberatungsstelle erfolgte lt. Aktenlage nicht.
Zusammenstellung der Vergabeunterlagen (Angabe der Zuschlagskriterien - § 8 Abs. 1 VOL/A; Angabe des Wertungssystems, mit dem das wirtschaftlichste Angebot ermittelt wird - § 7 Abs. 6 VgG M-V) und der erforderlichen Nachweise in abschließender Liste (§ 8 Abs. 3 VOL/A)	Zuschlagskriterien wurden lt. Aktenlage nicht im vorab festgelegt.- damit Preis Die erforderlichen Nachweise wurden in der Angebotsabfrage benannt
Anwendung der VOL/B (§ 9 Abs. 1 VOL/A)	in der Angebotsabfrage darauf hingewiesen

Durchführung des Vergabeverfahrens

Gleichzeitige Aufforderung (§ 12 Abs. 3 Buchstabe c VOL/A) von mindestens drei (§ 3 Abs. 1 S. 4 VOL/A) bzw. mindestens fünf (Nr. 2.1 Wertgrenzenerlass) geeigne-	Aufforderungen zur Angebotsabgabe wurden an 5 Unternehmen am 16.02.2017 versendet. Ein Unternehmen aus der Liste im Vergabevermerk wurde gestrichen, eine Begründung wurde in der Vergabeakte nicht dargelegt.

ten Bewerbern (KMU[1] - Nr. 2.1 Wertgrenzenerlass) zur Angebotsabgabe; Unentgeltliche Abgabe der Vergabeunterlagen	Angebotsabgabe bis 10.03.2017 Die Vergabeunterlagen wurden unentgeltlich abgegeben.
Geheimhaltung der Namen der interessierten Unternehmen (§ 12 Abs. 4 VOL/A; Rdschr. des WM vom 27.06.2014 „Anwendung des IFG M-V im Zusammenhang mit Vergabeverfahren")	Die Angebote sind vertraulich zu behandeln- kann nicht beurteilt werden. Die Verfahrensakte ist nicht besonders gekennzeichnet.
Angebotsverhandlungen unter Beachtung des Gleichbehandlungs- und Transparenzgebots	Ein Aufklärungsgespräch fand am 14.03.2017 für die Angebotsposition 02.0001 Objektkontrolle statt. Das Unternehmen hat bestätigt, dass der Angebotspreis ist auskömmlich ist, dieses wurde begründet mit einer entsprechenden innerbetrieblichen Organisation.
Prüfung der Angemessenheit des Preises (§ 6 VgG M-V)	Eine Angebotsauswertung ist nicht erfolgt, da nur ein Angebot abgegeben wurde.
Ermittlung des wirtschaftlichsten Angebots (§ 7 VgG M-V, § 18 Abs. 1 VOL/A; Rdschr. des WM vom 15.10.2014 „Handreichung zur Anwendung von § 7 VgG M-V")	Erfolgte an Hand der Rechnungspreise.
Entscheidung über den Zuschlag; Beachtung der Hauptsatzungsregelungen	Auftragserteilung erfolgte gemäß Dienstanweisung Dienstanweisung zur Auftragserteilung des Amtes weicht von der Regelung der Hauptsatzung der Stadt Schönberg ab.
Information der nicht berücksichtigten Bieter vor Vertragsschluss wenn Auftragswert > 100.000 € (§ 12 VgG M-V, § 3 VgGDLVO M-V)	Auftragswert über 100.000,00€ Die Absageschreiben wurden nicht versendet, da nur ein Angebot eingegangen ist.
Zuschlagserteilung (§ 18 VOL/A)	Datum der Zuschlagserteilung ist in der Akte nicht erkennbar. Auftragswert: 110.633,48 € für den Zeitraum 20.03.2017 bis 16.03.2018. Nachtrag: Verlängerung der Vertragslaufzeit bis 31.12.2018.
Information der nicht berücksichtigten Bieter bei entsprechender Antragstellung (§ 19 Abs. 1 VOL/A)	entfällt

[1] Kleine und mittlere Unternehmen (s. Nr. 6 Wertgrenzenerlass)

Information über Auftragsvergabe auf Internetportal oder eigener Internetseite über drei Monate wenn Auftragswert > 25.000 € (§ 19 Abs. 2 VOL/A)	Auftragswert über 25,0T€ Veröffentlichung auf der eigenen Internetplattform ist nicht erfolgt.
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)	s. Übergangsregelung § 8 VergStatVO – noch nicht erforderlich
Fortlaufende Dokumentation des Vergabeverfahrens **von Anbeginn** (§ 20 VOL/A)	ist erfolgt

<u>Für kommunale Körperschaften, die sich nach § 9 Abs. 4 VgG M-V zur Beachtung von Mindestarbeitsbedingungen verpflichten:</u> Abgabe der Erklärung nach § 9 Abs. 4 VgG M-V mit Angebotsabgabe (Nr. 1.1 der Hinweise zur Umsetzung der §§ 9 und 10 VgG M-V vom 07.03.2016 (AmtsBl. M-V S. 119)) Abschluss der Vereinbarung nach § 10 VgG M-V mit Erteilung des Zuschlags (Nr. 2 S. 2 der Hinweise zur Umsetzung der §§ 9 und 10 VgG M-V vom 07.03.2016 (AmtsBl. M-V S. 119)) Kontrolle der Einhaltung von Mindestarbeitsbedingungen (§ 10 VgG M-V)	Die entsprechenden aufgeforderten Erklärungen (Lt. Angebotsabfrage) sind unterzeichnet dem Angebot beigefügt. Gemäß Verwaltungsvorschrift vom 07.März 2016 sind keine Verpflichtungserklärungen nach § 9 Abs. 4 Nummer 1 Satz 1 VgG M-V von den Bewerbern oder Bietern einzuholen s. Anlage

Auftragsvergabestatistik 2017

Stadt Schönberg

Bauleistungen

Produkt FiBu-Konto	Produktbezeichnung	Einzelaufträge	Auftragssumme	Bemerkungen
		über 5.000,00 €		
11401 09600000	Gemeindliche Grundstücke und	Wegebau Koch'sches Haus	21.083,21 €	
11401 09600000	Gemeindliche Grundstücke und	Terassengeländer Koch'sches Haus	18.085,19 €	
21501 09600000	Regionale Schule mit Grundschule	Sanitärarbeiten Sporthalle	141.092,21 €	
21501 09600000	Regionale Schule mit Grundschule	Bauhauptleistungen Sporthalle	135.963,96 €	
21501 09600000	Regionale Schule mit Grundschule	Malerarbeiten Sporthalle	60.021,60 €	
21501 09600000	Regionale Schule mit Grundschule	Sportboden / Prallwand Sporthalle	66.979,65 €	
21501 09600000	Regionale Schule mit Grundschule	Elektroarbeiten Sporthalle	41.047,79 €	
21501 09600000	Regionale Schule mit Grundschule	Trockenbauarbeiten Sporthalle	33.128,14 €	
21501 09600000	Regionale Schule mit Grundschule	Tischlerarbeiten Sporthalle	21.116,73 €	
21501 09600000	Regionale Schule mit Grundschule	Außenanlagen Sporthalle	25.223,96 €	
21501 09600000	Regionale Schule mit Grundschule	Dachdeckerarbeiten Sporthalle	6.050,41 €	
21501 09600000	Regionale Schule mit Grundschule	Metallbauarbeiten Sporthalle	20.981,31 €	
21501 09600000	Regionale Schule mit Grundschule	Feste Sportgeräte Sporthalle	28.364,03 €	
21501 09600000	Regionale Schule mit Grundschule	Fliesenarbeiten Sporthalle	14.229,26 €	
21501 52313000	Regionale Schule mit Grundschule	Instandsetzung Elektroanlage Schulgebäude	5.221,08 €	
25200 52313000	Museum	Reetdacharbeiten Museumsscheune	66.640,00 €	
42400 52313000	Palmberghalle	Sanierung Dachfläche	8.330,00 €	1. Abschlagsrechnung
42400 52313000	Palmberghalle	Leckageortung und Systemtrocknung	6.170,15 €	
42400 52313000	Palmberghalle	Leckagenbeseitigung	9.768,25 €	
54101 52330000	Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung	Straßenreparatur Stadtgebiet	17.153,06 €	Gesamtauftrag Amt
54101 52330000	Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung	Umschluss Straßenablauf Marienstraße	5.949,82 €	
54101 52330000	Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung	Instandsetzung Straßenbeleuchtung Stadtgebiet	5.851,61 €	

Liefer- und Dienstleistungen

Produkt FiBu-Konto	Produktbezeichnung	Einzelaufträge	Auftragssumme	Bemerkungen
		über 5.000,00 €		
12600 08200000	Brandschutz / Feuerwehr	Beschaffung Wasserwerfer FFw Schönberg	6.367,33 €	
12600 08200000	Brandschutz / Feuerwehr	Beschaffung Ausrüstungsgegenstände	7.869,47 €	
21501 52460000	Regionale Schule mit Grundschule	Beschaffung Schulbücher	11.684,89 €	
21501 52460000	Regionale Schule mit Grundschule	Beschaffung Arbeitshefte	8.622,87 €	
21501 08200000	Regionale Schule mit Grundschule	Beschaffung Ausstattung Sporthalle	9.174,78 €	
21501 09600000	Regionale Schule mit Grundschule	Ingenieurleistungen Sanierung Sporthalle	143.621,08 €	
21501 09600000	Regionale Schule mit Grundschule	Ingenieurleistungen Sanierung Sporthalle	18.891,48 €	
54104 52920000	Verkehrsausstattung, Winterdienst	Winterdienst	60.690,00 €	
54101 52330000	Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung	Rückschnitt Baumaustriebe Stadtgebiet	6.752,06 €	
54101 52330000	Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung	Reinigungsarbeiten Plätze Stadtgebiet	5.055,12 €	
54101 09600000	Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung	Beschaffung Buswartehalle Bahnhofstraße	11.231,81 €	
54104 04859000	Verkehrsausstattung, Winterdienst	Unterrichtungstafel Autobahn Volkskundemuseum	7.016,72 €	
55100 52310000	Öffentliches Grün	Mäharbeiten Stadtgebiet und Ortsteile	10.718,96 €	
55100 52310000	Öffentliches Grün	Mäharbeiten Stadtgebiet	8.551,96 €	
55100 52310000	Öffentliches Grün	Mäharbeiten Stadtgebiet	8.551,96 €	
55100 52310000	Öffentliches Grün	Mäharbeiten Stadtgebiet	8.551,96 €	
55100 52310000	Öffentliches Grün	Mäharbeiten Stadtgebiet	8.551,96 €	
55100 52310000	Öffentliches Grün	Mäharbeiten Stadtgebiet	8.551,96 €	
55100 52310000	Öffentliches Grün	Mäharbeiten Stadtgebiet	7.017,11 €	
55100 52310000	Öffentliches Grün	Mäharbeiten Stadtgebiet	7.017,11 €	
55100 52310000	Öffentliches Grün	Mäharbeiten Stadtgebiet	7.017,11 €	
55300 01300000	Friedhofs- und Bestattungswesen	Beschaffung Bagger Friedhof Schönberg	6.995,35 €	
55300 52340000	Friedhofs- und Bestattungswesen	Instandsetzung Gedenkstätte Ehrenfriedhof Schönberg	7.249,66 €	1. Abschlagsrechnung

Ergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Erläuterung Kontonummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben		3.916.700,00	0,00	11.000,00	0,00	0,00	3.927.700,00	0,00	3.927.700,00	5.596.013,16	-1.668.313,16	3.303.157,30	2.292.855,86	0,00	40
	40110000 Grundsteuer A		*42.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*42.900,00*	*0,00*	*42.900,00*	*40.505,59*	*2.394,41*	*41.399,92*	*-894,33*	*0,00*	
	40120000 Grundsteuer B		*388.400,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*388.400,00*	*0,00*	*388.400,00*	*374.484,50*	*13.915,50*	*414.945,41*	*-40.460,91*	*0,00*	
	40122000 Grundsteuer B für gemeindeeigene Grundstücke		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*10.215,83*	*-10.215,83*	*0,00*	*10.215,83*	*0,00*	
	40130000 Gewerbesteuer		*1.900.000,00*	*0,00*	*11.000,00*	*0,00*	*0,00*	*1.911.000,00*	*0,00*	*1.911.000,00*	*3.560.753,60*	*-1.649.753,60*	*1.377.788,09*	*2.182.965,51*	*0,00*	
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer		*1.147.700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.147.700,00*	*0,00*	*1.147.700,00*	*1.169.299,60*	*-21.599,60*	*1.084.571,17*	*84.728,43*	*0,00*	
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		*220.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*220.800,00*	*0,00*	*220.800,00*	*223.195,84*	*-2.395,84*	*176.947,23*	*46.248,61*	*0,00*	
	40310000 Vergnügungssteuer		*3.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.800,00*	*0,00*	*3.800,00*	*3.940,58*	*-140,58*	*3.878,61*	*61,97*	*0,00*	
	40320000 Hundesteuer		*16.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*16.600,00*	*0,00*	*16.600,00*	*17.070,07*	*-470,07*	*16.637,66*	*432,41*	*0,00*	
	40521000 Familienleistungsausgleich		*196.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*196.500,00*	*0,00*	*196.500,00*	*196.547,55*	*-47,55*	*186.989,21*	*9.558,34*	*0,00*	
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		1.493.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.493.000,00	0,00	1.493.000,00	1.349.064,87	143.935,13	1.448.711,78	-99.646,91	0,00	41
	41111000 Schlüsselzuweisung		*851.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*851.500,00*	*0,00*	*851.500,00*	*810.091,74*	*41.408,26*	*701.770,40*	*108.321,34*	*0,00*	
	41320000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land		*204.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*204.600,00*	*0,00*	*204.600,00*	*204.651,90*	*-51,90*	*205.488,84*	*-836,94*	*0,00*	
	41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land		*41.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*41.000,00*	*0,00*	*41.000,00*	*58.588,80*	*-17.588,80*	*277.861,39*	*-219.272,59*	*0,00*	
	41443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden		*8.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*8.600,00*	*0,00*	*8.600,00*	*15.514,64*	*-6.914,64*	*13.667,50*	*1.847,14*	*0,00*	
	41451000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*741,00*	*-741,00*	*459,00*	*282,00*	*0,00*	

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 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	Erläuterung Konto-nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	41459000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom sonstigen privaten Bereich		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.268,85*	*-1.268,85*	*3,00*	*1.265,85*	*0,00*	
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		*381.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*381.500,00*	*0,00*	*381.500,00*	*258.207,94*	*123.292,06*	*249.461,65*	*8.746,29*	*0,00*	
	41590000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten		*5.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*5.800,00*	*0,00*	*5.800,00*	*0,00*	*5.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		127.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	127.200,00	0,00	127.200,00	139.122,68	-11.922,68	135.739,66	3.383,02	0,00	43
	43200000 Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen		*39.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*39.000,00*	*0,00*	*39.000,00*	*41.135,96*	*-2.135,96*	*40.469,79*	*666,17*	*0,00*	
	43220000 Entgelte		*4.200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*4.200,00*	*0,00*	*4.200,00*	*479,72*	*3.720,28*	*750,13*	*-270,41*	*0,00*	
	43225000 Entgelte für die Sondernutzung von Straßen		*1.200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.200,00*	*0,00*	*1.200,00*	*1.194,62*	*5,38*	*1.334,07*	*-139,45*	*0,00*	
	43229000 Sonstige Entgelte		*38.400,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*38.400,00*	*0,00*	*38.400,00*	*41.584,18*	*-3.184,18*	*38.336,58*	*3.247,60*	*0,00*	
	43290000 Sonstige Benutzungsgebühren		*300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*300,00*	*0,00*	*300,00*	*89,50*	*210,50*	*107,40*	*-17,90*	*0,00*	
	43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte (öffentlich-rechtlich)		*40.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*40.000,00*	*0,00*	*40.000,00*	*40.010,16*	*-10,16*	*40.010,16*	*0,00*	*0,00*	
	43759010 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom sonstigen privaten Bereich / aus öffentlich-rechtlichen Entgelten		*4.100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*4.100,00*	*0,00*	*4.100,00*	*14.628,54*	*-10.528,54*	*14.731,53*	*-102,99*	*0,00*	

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Erläuterung Kontonummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		111.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111.100,00	0,00	111.100,00	122.270,72	-11.170,72	108.598,00	13.672,72	0,00	441,443,444,445,448
	44100000 Privatrechtliche Leistungsentgelte		*14.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*14.900,00*	*0,00*	*14.900,00*	*15.414,50*	*-514,50*	*14.900,00*	*514,50*	*0,00*	
	44110000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen		*92.200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*92.200,00*	*0,00*	*92.200,00*	*102.671,50*	*-10.471,50*	*89.958,61*	*12.712,89*	*0,00*	
	44190000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		*4.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*4.000,00*	*0,00*	*4.000,00*	*4.184,72*	*-184,72*	*3.739,39*	*445,33*	*0,00*	
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		343.200,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	345.700,00	0,00	345.700,00	352.563,01	-6.863,01	337.055,36	15.507,65	0,00	442,448
	44241000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*24,54*	*-24,54*	*24,54*	*0,00*	*0,00*	
	44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		*322.300,00*	*0,00*	*2.500,00*	*0,00*	*0,00*	*324.800,00*	*0,00*	*324.800,00*	*324.059,38*	*740,62*	*305.749,96*	*18.309,42*	*0,00*	
	44249000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*5.000,00*	*-5.000,00*	*637,95*	*4.362,05*	*0,00*	
	44251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen		*1.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.000,00*	*0,00*	*1.000,00*	*1.616,22*	*-616,22*	*7.456,01*	*-5.839,79*	*0,00*	
	44259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich		*19.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*19.900,00*	*0,00*	*19.900,00*	*21.862,87*	*-1.962,87*	*23.186,90*	*-1.324,03*	*0,00*	
7.	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	451
	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*	

Ergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Erläuterung Kontonummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
9.	+ Sonstige laufende Erträge		155.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	155.000,00	0,00	155.000,00	275.737,85	-120.737,85	312.230,34	-36.492,49	0,00	46
	46100000 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*65.681,65*	*-65.681,65*	*67,35*	*65.614,30*	*0,00*	
	46112000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*34.213,77*	*-34.213,77*	*63.813,05*	*-29.599,28*	*0,00*	
	46113000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.527,39*	*-1.527,39*	*499,00*	*1.028,39*	*0,00*	
	46200000 Weitere sonstige laufende Erträge		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*725,00*	*-725,00*	*3.268,52*	*-2.543,52*	*0,00*	
	46220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.		*5.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*5.000,00*	*0,00*	*5.000,00*	*1.977,43*	*3.022,57*	*3.456,65*	*-1.479,22*	*0,00*	
	46250000 Konzessionsabgaben		*140.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*140.000,00*	*0,00*	*140.000,00*	*106.897,74*	*33.102,26*	*159.079,21*	*-52.181,47*	*0,00*	
	46290000 Sonstige weitere sonstige laufende Erträge		*10.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*10.000,00*	*0,00*	*10.000,00*	*22.586,83*	*-12.586,83*	*1.443,42*	*21.143,41*	*0,00*	
	46611535 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtungen von Steuerforderungen gegen den privaten Bereich		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*34,08*	*-34,08*	*0,00*	*34,08*	*0,00*	
	46611545 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtungen 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*	*75,00*	*-75,00*	*0,00*	

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Erläuterung Kontonummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*744,40*	*-744,40*	*0,00*	
	46619000 Sonstige Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*42.631,09*	*-42.631,09*	*0,00*	*42.631,09*	*0,00*	
	46710000 Ausgleichsbeträge (§154 BauGB)		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-537,13*	*537,13*	*79.783,74*	*-80.320,87*	*0,00*	
10.	**= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)**		**6.146.200,00**	**0,00**	**13.500,00**	**0,00**	**0,00**	**6.159.700,00**	**0,00**	**6.159.700,00**	**7.834.772,29**	**-1.675.072,29**	**5.645.492,44**	**2.189.279,85**	**0,00**	
11.	- Personalaufwendungen		289.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	289.000,00	0,00	289.000,00	280.469,70	8.530,30	277.799,42	2.670,28	0,00	50
	50100000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige		*30.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*30.800,00*	*0,00*	*30.800,00*	*25.799,85*	*5.000,15*	*27.890,00*	*-2.090,15*	*0,00*	
	50130000 Aufwendungen für Rats-/Vertretungs- und Ausschussmitglieder		*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*	
	50190000 Aufwendungen für sonstige ehrenamtlich Tätige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr, berufene Bürger in Ausschüssen, u.a.)		*3.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.600,00*	*0,00*	*3.600,00*	*3.570,00*	*30,00*	*3.570,00*	*0,00*	*0,00*	
	50220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer		*199.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*199.600,00*	*0,00*	*199.600,00*	*197.013,35*	*2.586,65*	*192.646,07*	*4.367,28*	*0,00*	
	50229000 Sonstige Aufwendungen für Dienstbezüge für Arbeitsnehmer		*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*	
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer		*2.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*177,57*	*3.077,57*	*0,00*	*3.077,57*	*2.987,19*	*90,38*	*2.909,68*	*77,51*	*0,00*	

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Erläuterung Kontonummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer		*39.700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*248,30*	*39.948,30*	*0,00*	*39.948,30*	*39.775,73*	*172,57*	*38.952,30*	*823,43*	*0,00*	
	50430000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für ehrenamtlich Tätige		*1.400,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-60,56*	*1.339,44*	*0,00*	*1.339,44*	*1.337,67*	*1,77*	*1.352,00*	*-14,33*	*0,00*	
	50620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer		*11.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-365,31*	*10.634,69*	*0,00*	*10.634,69*	*9.985,91*	*648,78*	*10.479,37*	*-493,46*	*0,00*	
13.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.617.900,00	0,00	0,00	0,00	-10.994,15	1.606.905,85	18.964,74	1.625.870,59	1.269.482,48	356.388,11	1.275.583,19	-6.100,71	20.580,46	52
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		*300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*45,41*	*345,41*	*0,00*	*345,41*	*220,34*	*125,07*	*3.009,84*	*-2.789,50*	*0,00*	
	52210000 Aufwendungen für Abfall		*3.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-626,81*	*3.273,19*	*0,00*	*3.273,19*	*3.090,35*	*182,84*	*2.662,47*	*427,88*	*0,00*	
	52220000 Aufwendungen für Abwasser		*16.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.281,14*	*17.881,14*	*0,00*	*17.881,14*	*16.770,24*	*1.110,90*	*13.023,08*	*3.747,16*	*0,00*	
	52240000 Aufwendungen für Gas		*136.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-17.804,06*	*118.195,94*	*0,00*	*118.195,94*	*103.796,36*	*14.399,58*	*104.037,06*	*-240,70*	*0,00*	
	52260000 Aufwendungen für Strom		*95.400,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-1.344,91*	*94.055,09*	*0,00*	*94.055,09*	*84.048,05*	*10.007,04*	*72.176,85*	*11.871,20*	*0,00*	
	52270000 Aufwendungen für Wasser		*14.400,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*128,56*	*14.528,56*	*0,00*	*14.528,56*	*13.016,23*	*1.512,33*	*14.352,67*	*-1.336,44*	*0,00*	
	52290000 Sonstige Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		*125.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.052,67*	*128.052,67*	*0,00*	*128.052,67*	*122.327,75*	*5.724,92*	*120.243,58*	*2.084,17*	*0,00*	
	52300000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		*85.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*20.000,00*	*105.000,00*	*0,00*	*105.000,00*	*80.753,19*	*24.246,81*	*47.329,89*	*33.423,30*	*0,00*	
	52311000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke		*19.300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*19.300,00*	*0,00*	*19.300,00*	*0,00*	*19.300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 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	Erläuterung Konto-nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	52312000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen		*21.400,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*27.627,41*	*49.027,41*	*0,00*	*49.027,41*	*43.455,46*	*5.571,95*	*19.849,00*	*23.606,46*	*0,00*	
	52313000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		*248.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-10.063,24*	*237.936,76*	*0,00*	*237.936,76*	*126.711,99*	*111.224,77*	*61.419,13*	*65.292,86*	*18.635,07*	
	52314000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind		*24.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*129,24*	*24.129,24*	*0,00*	*24.129,24*	*18.859,67*	*5.269,57*	*16.427,42*	*2.432,25*	*0,00*	
	52320000 Bewirtschaftung 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*	
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		*314.300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-17.081,43*	*297.218,57*	*0,00*	*297.218,57*	*169.512,43*	*127.706,14*	*424.840,92*	*-255.328,49*	*0,00*	
	52340000 Unterhaltung von Kunstgegenständen und Denkmälern		*11.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*11.900,00*	*18.937,47*	*30.837,47*	*30.529,39*	*308,08*	*15.203,15*	*15.326,24*	*0,00*	
	52350000 Fahrzeugunterhaltung		*72.200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*26,20*	*72.226,20*	*0,00*	*72.226,20*	*68.560,80*	*3.665,40*	*24.619,13*	*43.941,67*	*1.795,24*	
	52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen		*1.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.800,00*	*0,00*	*1.800,00*	*447,16*	*1.352,84*	*376,04*	*71,12*	*122,88*	
	52380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		*8.700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-2.399,09*	*6.300,91*	*0,00*	*6.300,91*	*6.055,50*	*245,41*	*6.449,35*	*-393,85*	*0,00*	
	52400000 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		*7.100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-511,88*	*6.588,12*	*0,00*	*6.588,12*	*6.588,12*	*0,00*	*5.619,62*	*968,50*	*0,00*	
	52450000 Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe)		*11.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-1.906,95*	*9.093,05*	*0,00*	*9.093,05*	*9.583,94*	*-490,89*	*10.097,28*	*-513,34*	*0,00*	

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Erläuterung Kontonummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	52460000 Lernmittel (Schulbücher, Werkstoffe,)		*34.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-2.382,71*	*31.617,29*	*0,00*	*31.617,29*	*31.617,29*	*0,00*	*19.096,87*	*12.520,42*	*0,00*	
	52480000 Sonstige bezogene Leistungen		*10.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*10.900,00*	*0,00*	*10.900,00*	*12.085,07*	*-1.185,07*	*12.762,41*	*-677,34*	*0,00*	
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel		*7.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-3.385,43*	*4.114,57*	*27,27*	*4.141,84*	*3.512,65*	*629,19*	*4.784,25*	*-1.271,60*	*27,27*	
	52543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		*19.100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*19.100,00*	*0,00*	*19.100,00*	*18.216,10*	*883,90*	*18.009,83*	*206,27*	*0,00*	
	52544000 Kostenerstattungen an Zweckverbände		*83.700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*83.700,00*	*0,00*	*83.700,00*	*83.618,07*	*81,93*	*47.133,68*	*36.484,39*	*0,00*	
	52551000 Kostenerstattungen an private Unternehmen		*60.400,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*178,21*	*60.578,21*	*0,00*	*60.578,21*	*60.578,21*	*0,00*	*39.006,54*	*21.571,67*	*0,00*	
	52600000 Sonstige Aufwendungen für städtebauliches Sondervermögen		*400,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*400,00*	*0,00*	*400,00*	*0,00*	*400,00*	*327,00*	*-327,00*	*0,00*	
	52900000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*69,02*	*69,02*	*0,00*	*69,02*	*550,97*	*-481,95*	*559,18*	*-8,21*	*0,00*	
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		*185.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-6.025,50*	*179.574,50*	*0,00*	*179.574,50*	*154.977,15*	*24.597,35*	*172.166,95*	*-17.189,80*	*0,00*	
14.	- Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		903.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	903.200,00	0,00	903.200,00	940.454,65	-37.254,65	964.757,17	-24.302,52	0,00	53
	53200000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		*29.200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-27,67*	*29.172,33*	*0,00*	*29.172,33*	*29.172,33*	*0,00*	*30.268,26*	*-1.095,93*	*0,00*	

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Erläuterung Kontonummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	53230000 Abschreibungen auf geleistete Investitionszuschüsse		*300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*635,71*	*935,71*	*0,00*	*935,71*	*1.518,66*	*-582,95*	*935,71*	*582,95*	*0,00*	
	53290000 Anschreibungen auf geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
	53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		*209.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-21.002,08*	*187.997,92*	*0,00*	*187.997,92*	*187.997,92*	*0,00*	*188.605,86*	*-607,94*	*0,00*	
	53420000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sozialen Einrichtungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*323,25*	*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		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*31.380,75*	*-31.380,75*	*2.605,00*	*28.775,75*	*0,00*	
	53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen		*581.300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-773,26*	*580.526,74*	*0,00*	*580.526,74*	*580.538,79*	*-12,05*	*629.857,62*	*-49.318,83*	*0,00*	
	53570000 Abschreibungen auf Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen		*3.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-79,35*	*3.420,65*	*0,00*	*3.420,65*	*3.420,65*	*0,00*	*3.420,65*	*0,00*	*0,00*	
	53580000 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		*31.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*31.600,00*	*0,00*	*31.600,00*	*34.695,83*	*-3.095,83*	*34.529,84*	*165,99*	*0,00*	
	53590000 Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		*200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*298,78*	*498,78*	*0,00*	*498,78*	*1.056,29*	*-557,51*	*1.056,29*	*0,00*	*0,00*	

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Erläuterung / Kontonummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	53800000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere		*45.700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.263,90*	*48.963,90*	*0,00*	*48.963,90*	*48.229,23*	*734,67*	*60.962,27*	*-12.733,04*	*0,00*	
	53810000 Abschreibungen auf Fahrzeuge		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*8.798,13*	*8.798,13*	*0,00*	*8.798,13*	*9.483,26*	*-685,13*	*1.129,23*	*8.354,03*	*0,00*	
	53830000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*400,88*	*-400,88*	*127,68*	*273,20*	*0,00*	
	53851000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung		*2.400,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*8.562,59*	*10.962,59*	*0,00*	*10.962,59*	*12.236,81*	*-1.274,22*	*10.935,51*	*1.301,30*	*0,00*	
15.	- Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	288,00	-288,00	2.170,57	-1.882,57	0,00	
	53942515 Abschreibungen auf Gebührenforderungen gegen den privaten Bereich		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*6,14*	*-6,14*	*0,00*	
	53942525 Abschreibungen auf Beitragsforderungen gegen den privaten Bereich		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.011,64*	*-1.011,64*	*0,00*	
	53942535 Abschreibungen auf Steuerforderungen gegen den privaten Bereich		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.152,79*	*-1.152,79*	*0,00*	
	53942605 Abschreibungen auf 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*	*288,00*	*-288,00*	*0,00*	*288,00*	*0,00*	

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Erläuterung Kontonummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
16.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		2.976.100,00	0,00	26.500,00	0,00	22.689,92	3.025.289,92	0,00	3.025.289,92	3.231.434,28	-206.144,36	2.971.259,06	260.175,22	0,00	54
	54139000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstiges Sondervermögen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*10.784,79*	*-10.784,79*	*0,00*	
	54151000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen		*15.000,00*	*0,00*	*2.500,00*	*0,00*	*-6.200,00*	*11.300,00*	*0,00*	*11.300,00*	*15.621,24*	*-4.321,24*	*9.771,02*	*5.850,22*	*0,00*	
	54151100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Städtebaulichen Sondervermögens, soweit nicht aktivierungspflichtig, an private Unternehmen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*21.048,39*	*-21.048,39*	*66.292,70*	*-45.244,31*	*0,00*	
	54159000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich		*649.400,00*	*0,00*	*24.000,00*	*0,00*	*27.866,92*	*701.266,92*	*0,00*	*701.266,92*	*707.704,19*	*-6.437,27*	*625.436,46*	*82.267,73*	*0,00*	
	54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige		*1.700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.700,00*	*0,00*	*1.700,00*	*1.700,00*	*0,00*	*1.700,00*	*0,00*	*0,00*	
	54310000 Gewerbesteuerumlage		*150.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*26.406,81*	*176.406,81*	*0,00*	*176.406,81*	*350.744,27*	*-174.337,46*	*135.083,83*	*215.660,44*	*0,00*	
	54421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise		*1.519.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-42,71*	*1.519.557,29*	*0,00*	*1.519.557,29*	*1.519.557,29*	*0,00*	*1.498.223,63*	*21.333,66*	*0,00*	
	54422000 Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde		*640.400,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-25.341,10*	*615.058,90*	*0,00*	*615.058,90*	*615.058,90*	*0,00*	*623.966,63*	*-8.907,73*	*0,00*	
18.	- Sonstige laufenden Aufwendungen		604.200,00	0,00	0,00	0,00	-4.879,14	599.320,86	5.957,21	605.278,07	341.007,08	264.270,99	212.841,02	128.166,06	7.026,22	56
	56100000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen		*500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-178,21*	*321,79*	*0,00*	*321,79*	*289,47*	*32,32*	*200,02*	*89,45*	*0,00*	

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Erläuterung Kontonummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		*3.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-1.100,00*	*2.800,00*	*125,00*	*2.925,00*	*2.142,83*	*782,17*	*3.330,13*	*-1.187,30*	*0,00*	
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge		*700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*58,23*	*758,23*	*0,00*	*758,23*	*358,23*	*400,00*	*148,30*	*209,93*	*0,00*	
	56140000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten		*3.100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*56,49*	*3.156,49*	*0,00*	*3.156,49*	*2.056,29*	*1.100,20*	*2.226,49*	*-170,20*	*0,00*	
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		*25.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-2.448,38*	*23.451,62*	*3.401,97*	*26.853,59*	*20.997,43*	*5.856,16*	*16.481,56*	*4.515,87*	*395,98*	
	56200000 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*420,00*	*-420,00*	*420,00*	*0,00*	*0,00*	
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen		*10.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*600,00*	*11.500,00*	*0,00*	*11.500,00*	*10.820,40*	*679,60*	*11.490,40*	*-670,00*	*0,00*	
	56220000 Leasing		*284.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*9,70*	*284.809,70*	*0,00*	*284.809,70*	*5.073,71*	*279.735,99*	*4.266,49*	*807,22*	*0,00*	
	56240000 Datenverarbeitung		*16.700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*700,62*	*17.400,62*	*0,00*	*17.400,62*	*17.042,96*	*357,66*	*15.038,76*	*2.004,20*	*0,00*	
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		*51.100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*6.222,61*	*57.322,61*	*0,00*	*57.322,61*	*43.215,56*	*14.107,05*	*31.171,88*	*12.043,68*	*4.200,00*	
	56255000 Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen		*80.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*80.000,00*	*0,00*	*80.000,00*	*50,93*	*79.949,07*	*9.903,61*	*-9.852,68*	*0,00*	
	56290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*297,50*	*-297,50*	*0,00*	
	56300000 Geschäftsaufwendungen		*16.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-4.283,58*	*12.216,42*	*0,00*	*12.216,42*	*12.569,80*	*-353,38*	*13.089,21*	*-519,41*	*0,00*	

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Erläuterung Kontonummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	56390000 Sonstige Geschäftsaufwendungen		*1.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.500,00*	*0,00*	*1.500,00*	*0,00*	*1.500,00*	*97,95*	*-97,95*	*0,00*	
	56400000 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		*32.200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-5.514,80*	*26.685,20*	*0,00*	*26.685,20*	*24.624,66*	*2.060,54*	*24.849,17*	*-224,51*	*0,00*	
	56411000 Gebäudeversicherungen		*17.100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*612,50*	*17.712,50*	*0,00*	*17.712,50*	*14.136,02*	*3.576,48*	*10.327,36*	*3.808,66*	*0,00*	
	56414000 Unfallversicherungen		*40.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-376,21*	*40.123,79*	*0,00*	*40.123,79*	*40.003,17*	*120,62*	*37.923,61*	*2.079,56*	*0,00*	
	56430000 Sonstige Beiträge		*3.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.500,00*	*0,00*	*3.500,00*	*3.020,86*	*479,14*	*3.464,89*	*-444,03*	*0,00*	
	56490000 Sonstige Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		*300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*300,00*	*0,00*	*300,00*	*53,69*	*246,31*	*107,37*	*-53,68*	*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*	*36.008,37*	*-36.008,37*	*2.549,44*	*33.458,93*	*0,00*	
	56511000 Verluste aus dem Abgang von immateriellen Vermögensgegenständen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*15.076,88*	*-15.076,88*	*0,00*	
	56512000 Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*434,67*	*-434,67*	*1,00*	*433,67*	*0,00*	
	56550000 Wertberichtigungen zu Forderungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*89.687,20*	*-89.687,20*	*0,00*	*89.687,20*	*0,00*	
	56551535 Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen von Steuerforderungen gegen den privaten Bereich		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*68,88*	*-68,88*	*0,00*	*68,88*	*0,00*	

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Erläuterung Kontonummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	56551545 Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen von Forderungen aus Transferleistungen gegen den privaten Bereich		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*75,00*	*-75,00*	*75,00*	*0,00*	*0,00*	
	56810000 Grundsteuer		*9.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*9.000,00*	*2.430,24*	*11.430,24*	*10.215,83*	*1.214,41*	*5.802,16*	*4.413,67*	*2.430,24*	
	56930000 Repräsentationen		*6.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*6.000,00*	*0,00*	*6.000,00*	*4.813,23*	*1.186,77*	*4.501,84*	*311,39*	*0,00*	
	56990000 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit (Sonstige)		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*761,89*	*761,89*	*0,00*	*761,89*	*2.827,89*	*-2.066,00*	*0,00*	*2.827,89*	*0,00*	
19.	**= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)**		**6.390.400,00**	**0,00**	**26.500,00**	**0,00**	**6.816,63**	**6.423.716,63**	**24.921,95**	**6.448.638,58**	**6.063.136,19**	**385.502,39**	**5.704.410,43**	**358.725,76**	**27.606,68**	
20.	**= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)**		**-244.200,00**	**0,00**	**-13.000,00**	**0,00**	**-6.816,63**	**-264.016,63**	**-24.921,95**	**-288.938,58**	**1.771.636,10**	**-2.060.574,68**	**-58.917,99**	**1.830.554,09**	**-27.606,68**	
21.	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		60.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.900,00	0,00	60.900,00	89.321,84	-28.421,84	45.984,29	43.337,55	0,00	47
	47144000 Zinserträge von Zweckverbänden		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*40.058,16*	*-40.058,16*	*26.838,97*	*13.219,19*	*0,00*	
	47150000 Zinserträge vom inländischen Geldmarkt		*10.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*10.000,00*	*0,00*	*10.000,00*	*7.097,81*	*2.902,19*	*0,00*	*7.097,81*	*0,00*	
	47160000 Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich		*18.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*18.900,00*	*0,00*	*18.900,00*	*8.474,45*	*10.425,55*	*13.883,12*	*-5.408,67*	*0,00*	
	47161000 Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich aus Ausleihungen an Privatpersonen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.449,27*	*-1.449,27*	*0,00*	

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 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	Erläuterung Konto-nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	47200000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen		*100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*100,00*	*0,00*	*100,00*	*1.668,00*	*-1.568,00*	*0,00*	*1.668,00*	*0,00*	
	47400000 Finanzerträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen		*26.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*26.900,00*	*0,00*	*26.900,00*	*0,00*	*26.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
	47600000 Finanzerträge aus Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts und rechtsfähigen kommunalen Stiftungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*27.139,42*	*-27.139,42*	*0,00*	*27.139,42*	*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*	*4.884,00*	*116,00*	*3.812,50*	*1.071,50*	*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*	*0,43*	*-0,43*	*0,00*	
22.	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		227.400,00	0,00	0,00	0,00	-1.023,00	226.377,00	0,00	226.377,00	148.348,22	78.028,78	165.838,16	-17.489,94	0,00	57
	57420000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an das Land		*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*	
	57470000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen		*200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*200,00*	*0,00*	*200,00*	*107,37*	*92,63*	*169,48*	*-62,11*	*0,00*	
	57511000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Banken (inländischer Geldmarkt)		*83.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*83.800,00*	*0,00*	*83.800,00*	*79.594,32*	*4.205,68*	*84.655,28*	*-5.060,96*	*0,00*	

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Erläuterung Kontonummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	57514000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Girozentralen und Landesbanken (inländischer Geldmarkt)		*7.200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*7.200,00*	*0,00*	*7.200,00*	*0,00*	*7.200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
	57690000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an den sonstigen inländischen Bereich (Sonstige)		*130.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*130.000,00*	*0,00*	*130.000,00*	*64.490,58*	*65.509,42*	*79.977,43*	*-15.486,85*	*0,00*	
	57910000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		*5.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-1.023,00*	*3.977,00*	*0,00*	*3.977,00*	*3.977,00*	*0,00*	*753,50*	*3.223,50*	*0,00*	
	57930000 Kreditbeschaffungskosten		*1.200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.200,00*	*0,00*	*1.200,00*	*178,95*	*1.021,05*	*282,47*	*-103,52*	*0,00*	
23.	**= Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)**		**-166.500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.023,00**	**-165.477,00**	**0,00**	**-165.477,00**	**-59.026,38**	**-106.450,62**	**-119.853,87**	**60.827,49**	**0,00**	
24.	**= Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)**		**-410.700,00**	**0,00**	**-13.000,00**	**0,00**	**-5.793,63**	**-429.493,63**	**-24.921,95**	**-454.415,58**	**1.712.609,72**	**-2.167.025,30**	**-178.771,86**	**1.891.381,58**	**-27.606,68**	
28.	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Summe der Nummern 24 und 27)**		**-410.700,00**	**0,00**	**-13.000,00**	**0,00**	**-5.793,63**	**-429.493,63**	**-24.921,95**	**-454.415,58**	**1.712.609,72**	**-2.167.025,30**	**-178.771,86**	**1.891.381,58**	**-27.606,68**	
30.	+ Entnahmen aus der Kapitalrücklage		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	178.771,86	-178.771,86	0,00	492
	49220000 Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*178.771,86*	*-178.771,86*	*0,00*	

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Erläuterung / Kontonummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
31.	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der zweckgebundenen Ergebnisrücklagen (Saldo der Nummern 28, 29 und 30)**		**-410.700,00**	**0,00**	**-13.000,00**	**0,00**	**-5.793,63**	**-429.493,63**	**-24.921,95**	**-454.415,58**	**1.712.609,72**	**-2.167.025,30**	**0,00**	**1.712.609,72**	**-27.606,68**	
34.	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der sonstigen zweckgebundenen Ergebnisrücklagen (Saldo der Nummern 31, 32 und 33)**		**-410.700,00**	**0,00**	**-13.000,00**	**0,00**	**-5.793,63**	**-429.493,63**	**-24.921,95**	**-454.415,58**	**1.712.609,72**	**-2.167.025,30**	**0,00**	**1.712.609,72**	**-27.606,68**	
37.	**= Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Saldo der Nummern 34, 35 und 36)**		**-410.700,00**	**0,00**	**-13.000,00**	**0,00**	**-5.793,63**	**-429.493,63**	**-24.921,95**	**-454.415,58**	**1.712.609,72**	**-2.167.025,30**	**0,00**	**1.712.609,72**	**-27.606,68**	
38.	Ergebnisvortrag (§ 47 Absatz 5 Nummer 1.3 GemHVO-Doppik) aus dem Haushaltsvorjahr		-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-18.520,96	-----	-18.520,96	-----	-----	
	20400000 Ergebnisvortrag		-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	*-18.520,96*	-----	*-444.426,69*	-----	-----	
	20500000 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	*0,00*	-----	*425.905,73*	-----	-----	
39.	Ergebnisvortrag (§ 47 Absatz 5 Nummer 1.3 GemHVO-Doppik) in das Haushaltsfolgejahr (Summe der Nummern 37 und 38)		-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	1.694.088,76	-----	-18.520,96	-----	-----	

**** Ende der Liste "Ergebnisrechnung" ****

Finanzrechnung 2017

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Erläuterung Kontonummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben		3.898.500,00	0,00	11.000,00	0,00	0,00	3.909.500,00	0,00	3.909.500,00	5.602.493,70	-1.692.993,70	3.290.945,90	2.311.547,80	0,00	60
	60110000 Grundsteuer A		*40.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*40.000,00*	*0,00*	*40.000,00*	*48.420,80*	*-8.420,80*	*36.993,12*	*11.427,68*	*0,00*	
	60120000 Grundsteuer B		*385.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*385.000,00*	*0,00*	*385.000,00*	*389.989,68*	*-4.989,68*	*398.345,01*	*-8.355,33*	*0,00*	
	60122000 Grundsteuer B für gemeindeeigene Grundstücke		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*10.215,83*	*-10.215,83*	*0,00*	*10.215,83*	*0,00*	
	60130000 Gewerbesteuer		*1.890.000,00*	*0,00*	*11.000,00*	*0,00*	*0,00*	*1.901.000,00*	*0,00*	*1.901.000,00*	*3.557.547,71*	*-1.656.547,71*	*1.370.136,70*	*2.187.411,01*	*0,00*	
	60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer		*1.147.700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.147.700,00*	*0,00*	*1.147.700,00*	*1.156.954,54*	*-9.254,54*	*1.101.604,58*	*55.349,96*	*0,00*	
	60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		*220.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*220.800,00*	*0,00*	*220.800,00*	*222.551,44*	*-1.751,44*	*175.935,32*	*46.616,12*	*0,00*	
	60310000 Vergnügungssteuer		*2.700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.700,00*	*0,00*	*2.700,00*	*3.940,58*	*-1.240,58*	*4.426,54*	*-485,96*	*0,00*	
	60320000 Hundesteuer		*15.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*15.800,00*	*0,00*	*15.800,00*	*16.325,57*	*-525,57*	*16.515,42*	*-189,85*	*0,00*	
	60521000 Familienleistungsausgleich		*196.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*196.500,00*	*0,00*	*196.500,00*	*196.547,55*	*-47,55*	*186.989,21*	*9.558,34*	*0,00*	
2.	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		1.105.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.105.700,00	0,00	1.105.700,00	1.099.779,12	5.920,88	1.142.143,37	-42.364,25	0,00	61
	61111000 Schlüsselzuweisung		*851.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*851.500,00*	*0,00*	*851.500,00*	*810.091,74*	*41.408,26*	*701.770,40*	*108.321,34*	*0,00*	
	61320000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land		*204.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*204.600,00*	*0,00*	*204.600,00*	*204.651,90*	*-51,90*	*205.488,84*	*-836,94*	*0,00*	
	61442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land		*41.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*41.000,00*	*0,00*	*41.000,00*	*68.222,24*	*-27.222,24*	*220.005,63*	*-151.783,39*	*0,00*	
	61443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden		*8.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*8.600,00*	*0,00*	*8.600,00*	*15.544,36*	*-6.944,36*	*13.675,50*	*1.868,86*	*0,00*	
	61451000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.200,00*	*-1.200,00*	*0,00*	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Aus-zahlungen	Zweck-gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre	Erläuterung Konto-nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	61459000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom sonstigen privaten Bereich		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.268,88*	*-1.268,88*	*3,00*	*1.265,88*	*0,00*	
4.	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		79.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79.700,00	0,00	79.700,00	73.371,68	6.328,32	85.157,68	-11.786,00	0,00	63
	63200000 Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen		*39.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*39.000,00*	*0,00*	*39.000,00*	*37.783,98*	*1.216,02*	*44.732,32*	*-6.948,34*	*0,00*	
	63220000 Entgelte		*4.200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*4.200,00*	*0,00*	*4.200,00*	*479,72*	*3.720,28*	*4.577,54*	*-4.097,82*	*0,00*	
	63225000 Entgelte für die Sondernutzung von Straßen		*1.200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.200,00*	*0,00*	*1.200,00*	*1.121,45*	*78,55*	*1.354,34*	*-232,89*	*0,00*	
	63229000 Sonstige Entgelte		*35.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*35.000,00*	*0,00*	*35.000,00*	*33.914,93*	*1.085,07*	*34.386,08*	*-471,15*	*0,00*	
	63290000 Sonstige Benutzungsgebühren		*300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*300,00*	*0,00*	*300,00*	*71,60*	*228,40*	*107,40*	*-35,80*	*0,00*	
5.	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		110.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110.900,00	0,00	110.900,00	110.998,88	-98,88	101.878,37	9.120,51	0,00	641,648
	64100000 Privatrechtliche Leistungsentgelte		*14.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*14.900,00*	*0,00*	*14.900,00*	*15.414,50*	*-514,50*	*14.550,00*	*864,50*	*0,00*	
	64110000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen		*92.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*92.000,00*	*0,00*	*92.000,00*	*91.399,66*	*600,34*	*83.588,98*	*7.810,68*	*0,00*	
	64190000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		*4.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*4.000,00*	*0,00*	*4.000,00*	*4.184,72*	*-184,72*	*3.739,39*	*445,33*	*0,00*	
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		341.200,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	343.700,00	0,00	343.700,00	352.132,89	-8.432,89	375.528,60	-23.395,71	0,00	642,648
	64241000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*24,54*	*-24,54*	*24,54*	*0,00*	*0,00*	
	64243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		*322.300,00*	*0,00*	*2.500,00*	*0,00*	*0,00*	*324.800,00*	*0,00*	*324.800,00*	*324.059,38*	*740,62*	*316.241,34*	*7.818,04*	*0,00*	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Aus-zahlungen	Zweck-gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre	Erläuterung Konto-nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	64249000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*5.000,00*	*-5.000,00*	*637,95*	*4.362,05*	*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*	*4.921,16*	*-3.921,16*	*38.806,75*	*-33.885,59*	*0,00*	
	64259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich		*17.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*17.900,00*	*0,00*	*17.900,00*	*18.127,81*	*-227,81*	*19.818,02*	*-1.690,21*	*0,00*	
9.	+ Sonstige laufende Einzahlungen		157.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	157.600,00	0,00	157.600,00	153.382,70	4.217,30	238.098,81	-84.716,11	0,00	66 ./. 669
	66200000 Sonstige laufende Einzahlungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*725,00*	*-725,00*	*300,00*	*425,00*	*0,00*	
	66220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.		*5.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*5.000,00*	*0,00*	*5.000,00*	*1.937,43*	*3.062,57*	*2.878,71*	*-941,28*	*0,00*	
	66250000 Konzessionsabgaben		*140.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*140.000,00*	*0,00*	*140.000,00*	*127.182,74*	*12.817,26*	*140.089,89*	*-12.907,15*	*0,00*	
	66290000 Sonstige laufende Einzahlungen (Sonstige)		*10.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*10.000,00*	*0,00*	*10.000,00*	*20.772,07*	*-10.772,07*	*1.443,42*	*19.328,65*	*0,00*	
	66437997 zu leistende Zahllast gegenüber Finanzamt aus Umsatzsteuer		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*9.557,43*	*-9.557,43*	*0,00*	
	66517932 Vorsteuer 19 %		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.593,56*	*-2.593,56*	*0,00*	
	66517997 zu erhaltende Zahllast gegenüber Finanzamt aus Umsatzsteuer		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*13,99*	*-13,99*	*2.579,57*	*-2.565,58*	*0,00*	
	66537962 Umsatzsteuer 19 %		*2.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.000,00*	*0,00*	*2.000,00*	*28,74*	*1.971,26*	*8.848,94*	*-8.820,20*	*0,00*	
	66537963 Umsatzsteuer andere Prozentsätze		*600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*600,00*	*0,00*	*600,00*	*36,93*	*563,07*	*152,00*	*-115,07*	*0,00*	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Erläuterung Kontonummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	66710000 Ausgleichsbeträge (§154 BauGB)		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.685,80*	*-2.685,80*	*69.655,29*	*-66.969,49*	*0,00*	
10.	**= Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)**		**5.693.600,00**	**0,00**	**13.500,00**	**0,00**	**0,00**	**5.707.100,00**	**0,00**	**5.707.100,00**	**7.392.158,97**	**-1.685.058,97**	**5.233.752,73**	**2.158.406,24**	**0,00**	
11.	- Personalauszahlungen		289.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	289.000,00	0,00	289.000,00	280.469,70	8.530,30	277.799,42	2.670,28	0,00	70
	70100000 Auszahlungen für ehrenamtlich Tätige		*30.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*30.800,00*	*0,00*	*30.800,00*	*25.799,85*	*5.000,15*	*27.890,00*	*-2.090,15*	*0,00*	
	70130000 Auszahlungen für Rats-/Vertretungs- und Ausschussmitglieder		*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*	
	70190000 Auszahlungen für sonstige ehrenamtlich Tätige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr, berufene Bürger in Ausschüssen, u.a.)		*3.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.600,00*	*0,00*	*3.600,00*	*3.570,00*	*30,00*	*3.570,00*	*0,00*	*0,00*	
	70220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer		*199.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*199.600,00*	*0,00*	*199.600,00*	*197.013,35*	*2.586,65*	*192.646,07*	*4.367,28*	*0,00*	
	70229000 Sonstige Auszahlungen für Dienstbezüge für Arbeitsnehmer		*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*	
	70320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer		*2.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*177,57*	*3.077,57*	*0,00*	*3.077,57*	*2.987,19*	*90,38*	*2.909,68*	*77,51*	*0,00*	
	70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer		*39.700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*248,30*	*39.948,30*	*0,00*	*39.948,30*	*39.775,73*	*172,57*	*38.952,30*	*823,43*	*0,00*	
	70430000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für ehrenamtlich Tätige		*1.400,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-60,56*	*1.339,44*	*0,00*	*1.339,44*	*1.337,67*	*1,77*	*1.352,00*	*-14,33*	*0,00*	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Erläuterung Kontonummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	70620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer		*11.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-365,31*	*10.634,69*	*0,00*	*10.634,69*	*9.985,91*	*648,78*	*10.479,37*	*-493,46*	*0,00*	
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		1.617.900,00	0,00	0,00	0,00	-10.994,15	1.606.905,85	18.964,74	1.625.870,59	1.171.698,55	454.172,04	1.288.776,22	-117.077,67	20.580,46	72
	72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		*300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*45,41*	*345,41*	*0,00*	*345,41*	*212,43*	*132,98*	*-5.580,71*	*5.793,14*	*0,00*	
	72210000 Auszahlungen für Abfall		*3.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-626,81*	*3.273,19*	*0,00*	*3.273,19*	*3.075,63*	*197,56*	*2.203,92*	*871,71*	*0,00*	
	72220000 Auszahlungen für Abwasser		*16.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.281,14*	*17.881,14*	*0,00*	*17.881,14*	*15.833,50*	*2.047,64*	*13.807,33*	*2.026,17*	*0,00*	
	72240000 Auszahlungen für Gas		*136.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-17.804,06*	*118.195,94*	*0,00*	*118.195,94*	*103.374,33*	*14.821,61*	*106.549,61*	*-3.175,28*	*0,00*	
	72260000 Auszahlungen für Strom		*95.400,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-1.344,91*	*94.055,09*	*0,00*	*94.055,09*	*79.937,09*	*14.118,00*	*87.613,44*	*-7.676,35*	*0,00*	
	72270000 Auszahlungen für Wasser		*14.400,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*128,56*	*14.528,56*	*0,00*	*14.528,56*	*12.329,15*	*2.199,41*	*14.880,52*	*-2.551,37*	*0,00*	
	72290000 Sonstige Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		*125.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.052,67*	*128.052,67*	*0,00*	*128.052,67*	*116.293,73*	*11.758,94*	*117.250,13*	*-956,40*	*0,00*	
	72300000 Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
	72310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		*85.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*20.000,00*	*105.000,00*	*0,00*	*105.000,00*	*80.116,54*	*24.883,46*	*58.955,70*	*21.160,84*	*0,00*	
	72311000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke		*19.300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*19.300,00*	*0,00*	*19.300,00*	*0,00*	*19.300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
	72312000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen		*21.400,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*27.627,41*	*49.027,41*	*0,00*	*49.027,41*	*42.170,36*	*6.857,05*	*19.065,20*	*23.105,16*	*0,00*	
	72313000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		*248.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-10.063,24*	*237.936,76*	*0,00*	*237.936,76*	*141.120,57*	*96.816,19*	*40.958,55*	*100.162,02*	*-18.635,07*	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Erläuterung Kontonummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	72314000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind		*24.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*129,24*	*24.129,24*	*0,00*	*24.129,24*	*17.414,55*	*6.714,69*	*16.239,27*	*1.175,28*	*0,00*	
	72320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*24,58*	*-24,58*	*3.081,25*	*-3.056,67*	*0,00*	
	72330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		*314.300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-17.081,43*	*297.218,57*	*0,00*	*297.218,57*	*148.116,78*	*149.101,79*	*412.753,07*	*-264.636,29*	*0,00*	
	72340000 Unterhaltung von Kunstgegenständen und Denkmälern		*11.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*11.900,00*	*18.937,47*	*30.837,47*	*30.529,39*	*308,08*	*15.203,15*	*15.326,24*	*0,00*	
	72350000 Fahrzeugunterhaltung		*72.200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*26,20*	*72.226,20*	*0,00*	*72.226,20*	*21.933,29*	*50.292,91*	*23.804,26*	*-1.870,97*	*-1.795,24*	
	72360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen		*1.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.800,00*	*0,00*	*1.800,00*	*447,16*	*1.352,84*	*376,04*	*71,12*	*-122,88*	
	72380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		*8.700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-2.399,09*	*6.300,91*	*0,00*	*6.300,91*	*5.325,50*	*975,41*	*6.447,43*	*-1.121,93*	*0,00*	
	72400000 Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen		*7.100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-511,88*	*6.588,12*	*0,00*	*6.588,12*	*6.588,12*	*0,00*	*5.519,02*	*1.069,10*	*0,00*	
	72450000 Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe)		*11.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-1.906,95*	*9.093,05*	*0,00*	*9.093,05*	*9.640,44*	*-547,39*	*10.460,78*	*-820,34*	*0,00*	
	72460000 Lernmittel (Schulbücher, Werkstoffe,)		*34.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-2.382,71*	*31.617,29*	*0,00*	*31.617,29*	*31.617,29*	*0,00*	*19.096,87*	*12.520,42*	*0,00*	
	72480000 Sonstige bezogene Leistungen		*10.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*10.900,00*	*0,00*	*10.900,00*	*11.893,52*	*-993,52*	*12.875,51*	*-981,99*	*0,00*	
	72490000 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel		*7.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-3.385,43*	*4.114,57*	*27,27*	*4.141,84*	*3.718,25*	*423,59*	*4.573,65*	*-855,40*	*-27,27*	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Erläuterung Kontonummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	72543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		*19.100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*19.100,00*	*0,00*	*19.100,00*	*18.216,10*	*883,90*	*18.009,83*	*206,27*	*0,00*	
	72544000 Kostenerstattungen an Zweckverbände		*83.700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*83.700,00*	*0,00*	*83.700,00*	*69.679,77*	*14.020,23*	*65.815,10*	*3.864,67*	*0,00*	
	72551000 Kostenerstattungen an private Unternehmen		*60.400,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*178,21*	*60.578,21*	*0,00*	*60.578,21*	*60.884,21*	*-306,00*	*38.700,54*	*22.183,67*	*0,00*	
	72600000 Auszahlungen für städtebauliches Sondervermögen		*400,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*400,00*	*0,00*	*400,00*	*0,00*	*400,00*	*327,00*	*-327,00*	*0,00*	
	72900000 Sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*69,02*	*69,02*	*0,00*	*69,02*	*550,97*	*-481,95*	*559,18*	*-8,21*	*0,00*	
	72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen		*185.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-6.025,50*	*179.574,50*	*0,00*	*179.574,50*	*140.655,30*	*38.919,20*	*179.230,58*	*-38.575,28*	*0,00*	
14.	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		2.976.100,00	0,00	26.500,00	0,00	22.689,92	3.025.289,92	0,00	3.025.289,92	3.205.975,62	-180.685,70	2.959.058,92	246.916,70	0,00	74
	74151000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen		*15.000,00*	*0,00*	*2.500,00*	*0,00*	*-6.200,00*	*11.300,00*	*0,00*	*11.300,00*	*25.891,49*	*-14.591,49*	*76.025,84*	*-50.134,35*	*0,00*	
	74159000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich		*649.400,00*	*0,00*	*24.000,00*	*0,00*	*27.866,92*	*701.266,92*	*0,00*	*701.266,92*	*698.747,63*	*2.519,29*	*635.331,92*	*63.415,71*	*0,00*	
	74190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige		*1.700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.700,00*	*0,00*	*1.700,00*	*2.600,00*	*-900,00*	*1.700,00*	*900,00*	*0,00*	
	74310000 Gewerbesteuerumlage		*150.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*26.406,81*	*176.406,81*	*0,00*	*176.406,81*	*344.120,31*	*-167.713,50*	*123.810,90*	*220.309,41*	*0,00*	
	74421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise		*1.519.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-42,71*	*1.519.557,29*	*0,00*	*1.519.557,29*	*1.519.557,29*	*0,00*	*1.498.223,63*	*21.333,66*	*0,00*	
	74422000 Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde		*640.400,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-25.341,10*	*615.058,90*	*0,00*	*615.058,90*	*615.058,90*	*0,00*	*623.966,63*	*-8.907,73*	*0,00*	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Aus-zahlungen	Zweck-gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre	Erläuterung Konto-nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
16.	- Sonstige laufende Auszahlungen		615.700,00	0,00	0,00	0,00	-4.879,14	610.820,86	5.957,21	616.778,07	515.318,99	101.459,08	540.727,60	-25.408,61	7.026,22	76 /.7695
	76100000 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen		*500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-178,21*	*321,79*	*0,00*	*321,79*	*197,37*	*124,42*	*312,02*	*-114,65*	*0,00*	
	76120000 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		*3.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-1.100,00*	*2.800,00*	*125,00*	*2.925,00*	*2.142,83*	*782,17*	*3.369,43*	*-1.226,60*	*0,00*	
	76130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge		*700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*58,23*	*758,23*	*0,00*	*758,23*	*75,00*	*683,23*	*148,30*	*-73,30*	*0,00*	
	76140000 Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten		*3.100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*56,49*	*3.156,49*	*0,00*	*3.156,49*	*2.310,28*	*846,21*	*1.913,97*	*396,31*	*0,00*	
	76150000 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		*25.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-2.448,38*	*23.451,62*	*3.401,97*	*26.853,59*	*9.286,70*	*17.566,89*	*20.051,22*	*-10.764,52*	*-395,98*	
	76200000 Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*420,00*	*-420,00*	*420,00*	*0,00*	*0,00*	
	76210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen		*10.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*600,00*	*11.500,00*	*0,00*	*11.500,00*	*10.820,40*	*679,60*	*11.490,40*	*-670,00*	*0,00*	
	76220000 Leasing		*284.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*9,70*	*284.809,70*	*0,00*	*284.809,70*	*311.627,89*	*-26.818,19*	*296.317,67*	*15.310,22*	*0,00*	
	76240000 Datenverarbeitung		*16.700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*700,62*	*17.400,62*	*0,00*	*17.400,62*	*16.381,82*	*1.018,80*	*14.760,60*	*1.621,22*	*0,00*	
	76250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen		*51.100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*6.222,61*	*57.322,61*	*0,00*	*57.322,61*	*40.740,47*	*16.582,14*	*33.887,32*	*6.853,15*	*-4.200,00*	
	76255000 Auszahlungen für die Erstellung von Bebauungsplänen		*80.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*80.000,00*	*0,00*	*80.000,00*	*9.914,54*	*70.085,46*	*8.194,19*	*1.720,35*	*0,00*	
	76290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*297,50*	*-297,50*	*0,00*	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Aus-zahlungen	Zweck-gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre	Erläuterung Konto-nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	76300000 Geschäftsauszahlungen		*16.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-4.283,58*	*12.216,42*	*0,00*	*12.216,42*	*11.156,67*	*1.059,75*	*13.151,65*	*-1.994,98*	*0,00*	
	76390000 Sonstige Geschäftsauszahlungen		*1.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.500,00*	*0,00*	*1.500,00*	*0,00*	*1.500,00*	*97,95*	*-97,95*	*0,00*	
	76400000 Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		*32.200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-5.514,80*	*26.685,20*	*0,00*	*26.685,20*	*23.345,68*	*3.339,52*	*29.731,55*	*-6.385,87*	*0,00*	
	76411000 Gebäudeversicherungen		*17.100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*612,50*	*17.712,50*	*0,00*	*17.712,50*	*15.313,53*	*2.398,97*	*19.600,42*	*-4.286,89*	*0,00*	
	76414000 Unfallversicherungen		*40.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-376,21*	*40.123,79*	*0,00*	*40.123,79*	*40.117,35*	*6,44*	*39.964,51*	*152,84*	*0,00*	
	76430000 Sonstige Beiträge		*3.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.500,00*	*0,00*	*3.500,00*	*3.020,86*	*479,14*	*3.464,89*	*-444,03*	*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*	*53,69*	*246,31*	*107,37*	*-53,68*	*0,00*	
	76517932 Vorsteuer 19 %		*10.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*10.000,00*	*0,00*	*10.000,00*	*4,67*	*9.995,33*	*12.068,26*	*-12.063,59*	*0,00*	
	76517938 USt-Vorauszahlungen lfd. Jahr		*1.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.500,00*	*0,00*	*1.500,00*	*0,00*	*1.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
	76517997 zu erhaltende Zahllast gegenüber Finanzamt aus Umsatzsteuer		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.593,56*	*-2.593,56*	*0,00*	
	76537962 Umsatzsteuer 19 %		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*9.557,43*	*-9.557,43*	*0,00*	
	76537997 zu leistende Zahllast gegenüber Finanzamt aus Umsatzsteuer		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*778,03*	*-778,03*	*8.779,40*	*-8.001,37*	*0,00*	
	76810000 Grundsteuer		*9.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*9.000,00*	*2.430,24*	*11.430,24*	*10.362,49*	*1.067,75*	*5.802,16*	*4.560,33*	*-2.430,24*	
	76930000 Repräsentationen		*6.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*6.000,00*	*0,00*	*6.000,00*	*4.511,59*	*1.488,41*	*4.645,83*	*-134,24*	*0,00*	
	76990000 Sonstige laufende Auszahlungen der Verwaltungstätigkeit (Sonstige)		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*761,89*	*761,89*	*0,00*	*761,89*	*2.737,13*	*-1.975,24*	*0,00*	*2.737,13*	*0,00*	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Erläuterung Kontonummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
17.	**= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 16)**		**5.498.700,00**	**0,00**	**26.500,00**	**0,00**	**6.816,63**	**5.532.016,63**	**24.921,95**	**5.556.938,58**	**5.173.462,86**	**383.475,72**	**5.066.362,16**	**107.100,70**	**27.606,68**	
18.	**= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 17)**		**194.900,00**	**0,00**	**-13.000,00**	**0,00**	**-6.816,63**	**175.083,37**	**-24.921,95**	**150.161,42**	**2.218.696,11**	**-2.068.534,69**	**167.390,57**	**2.051.305,54**	**-27.606,68**	
19.	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		60.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.900,00	0,00	60.900,00	57.755,45	3.144,55	44.302,80	13.452,65	0,00	67
	67144000 Zinseinzahlungen für Kredite von Zweckverbänden		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*40.058,16*	*-40.058,16*	*26.838,97*	*13.219,19*	*0,00*	
	67150000 Zinseinzahlungen für Kredite vom inländischen Geldmarkt		*10.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*10.000,00*	*0,00*	*10.000,00*	*5.593,85*	*4.406,15*	*0,00*	*5.593,85*	*0,00*	
	67160000 Zinseinzahlungen für Kredite vom sonstigen inländischen Bereich		*18.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*18.900,00*	*0,00*	*18.900,00*	*6.532,52*	*12.367,48*	*13.883,12*	*-7.350,60*	*0,00*	
	67161000 Zinseinzahlungen für Kredite vom sonstigen inländischen Bereich aus Ausleihungen an Privatpersonen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*139,92*	*-139,92*	*47,64*	*92,28*	*0,00*	
	67200000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen		*100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*100,00*	*0,00*	*100,00*	*1.317,00*	*-1.217,00*	*0,00*	*1.317,00*	*0,00*	
	67400000 Finanzeinzahlungen aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen		*26.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*26.900,00*	*0,00*	*26.900,00*	*0,00*	*26.900,00*	*0,00*	*0,00*	*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*	*4.114,00*	*886,00*	*3.532,75*	*581,25*	*0,00*	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Aus-zahlungen	Zweck-gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre	Erläuterung Konto-nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	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*	*0,32*	*-0,32*	*0,00*	
20.	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		227.400,00	0,00	0,00	0,00	-1.023,00	226.377,00	0,00	226.377,00	181.202,07	45.174,93	203.140,15	-21.938,08	0,00	77
	77420000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an das Land		*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*	
	77470000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen		*200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*200,00*	*0,00*	*200,00*	*138,45*	*61,55*	*200,44*	*-61,99*	*0,00*	
	77511000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Banken (inländischer Geldmarkt)		*83.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*83.800,00*	*0,00*	*83.800,00*	*80.155,26*	*3.644,74*	*85.357,44*	*-5.202,18*	*0,00*	
	77514000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an Girozentralen und Landesbanken (inländischer Geldmarkt)		*7.200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*7.200,00*	*0,00*	*7.200,00*	*0,00*	*7.200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
	77690000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an den sonstigen inländischen Bereich (Sonstige)		*130.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*130.000,00*	*0,00*	*130.000,00*	*98.130,60*	*31.869,40*	*113.617,45*	*-15.486,85*	*0,00*	
	77910000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		*5.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-1.023,00*	*3.977,00*	*0,00*	*3.977,00*	*2.547,00*	*1.430,00*	*3.630,75*	*-1.083,75*	*0,00*	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Erläuterung Kontonummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	77930000 Kreditbeschaffungskosten		*1.200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.200,00*	*0,00*	*1.200,00*	*230,76*	*969,24*	*334,07*	*-103,31*	*0,00*	
21.	**= Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen (Saldo der Nummern 19 und 20)**		**-166.500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.023,00**	**-165.477,00**	**0,00**	**-165.477,00**	**-123.446,62**	**-42.030,38**	**-158.837,35**	**35.390,73**	**0,00**	
22.	**= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 18 und 21)**		**28.400,00**	**0,00**	**-13.000,00**	**0,00**	**-5.793,63**	**9.606,37**	**-24.921,95**	**-15.315,58**	**2.095.249,49**	**-2.110.565,07**	**8.553,22**	**2.086.696,27**	**-27.606,68**	
26.	**= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 22 und 25)**		**28.400,00**	**0,00**	**-13.000,00**	**0,00**	**-5.793,63**	**9.606,37**	**-24.921,95**	**-15.315,58**	**2.095.249,49**	**-2.110.565,07**	**8.553,22**	**2.086.696,27**	**-27.606,68**	
27.	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		1.550.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.550.900,00	930.000,00	2.480.900,00	743.389,96	1.737.510,04	315.109,94	428.280,02	1.136.684,21	681
	68142000 Investitionszuwendungen vom Land		*1.434.300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.434.300,00*	*820.000,00*	*2.254.300,00*	*624.390,05*	*1.629.909,95*	*303.064,94*	*321.325,11*	*1.026.684,21*	
	68143000 Investitionszuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		*116.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*116.600,00*	*110.000,00*	*226.600,00*	*116.660,00*	*109.940,00*	*12.045,00*	*104.615,00*	*110.000,00*	
	68159000 Investitionszuwendungen vom sonstigen privaten Bereich		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.339,91*	*-2.339,91*	*0,00*	*2.339,91*	*0,00*	
	68170000 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen		*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*	
28.	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93.254,76	-93.254,76	33.568,89	59.685,87	0,00	682
	68259001 Beiträge und ähnlichen Entgelte vom sonstigen privaten Bereich / aus öffentlich-rechtlichen Entgelten		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*93.254,76*	*-93.254,76*	*33.568,89*	*59.685,87*	*0,00*	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Aus-zahlungen	Zweck-gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre	Erläuterung Konto-nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
29.	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen		103.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	103.900,00	0,00	103.900,00	23.412,20	80.487,80	0,00	23.412,20	0,00	684
	68450000 Einzahlungen für Anzahlungen immaterieller Vermögensgegenstände		*103.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*103.900,00*	*0,00*	*103.900,00*	*23.412,20*	*80.487,80*	*0,00*	*23.412,20*	*0,00*	
30.	+ Einzahlungen aus Sachanlagen		183.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	183.000,00	0,00	183.000,00	21.599,84	161.400,16	100.806,26	-79.206,42	0,00	685
	68510210 Einzahlungen für Wald, Forsten		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.150,00*	*-3.150,00*	*0,00*	*3.150,00*	*0,00*	
	68510220 Einzahlungen für Grünflächen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*23.414,00*	*-23.414,00*	*15.082,00*	*8.332,00*	*0,00*	
	68510224 Einzahlungen für Sportflächen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*5.155,50*	*-5.155,50*	*0,00*	*5.155,50*	*0,00*	
	68510230 Einzahlungen für Ackerland, Brachland etc.		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.970,56*	*-2.970,56*	*0,00*	*2.970,56*	*0,00*	
	68510290 Einzahlungen für Sonstige unbebaute Grundstücke		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-33.528,75*	*33.528,75*	*33.528,75*	*-67.057,50*	*0,00*	
	68510296 Einzahlungen für Bauland		*183.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*183.000,00*	*0,00*	*183.000,00*	*0,00*	*183.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
	68510297 Einzahlungen für Splitterparzellen an Drittgrundstücken		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.410,00*	*-3.410,00*	*0,00*	*3.410,00*	*0,00*	
	68520310 Einzahlungen für Wohnbauten		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*23.300,00*	*-23.300,00*	*0,00*	
	68520330 Einzahlungen für Schulgebäude und Schulturnhallen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.614,50*	*-2.614,50*	*0,00*	*2.614,50*	*0,00*	
	68520397 Einzahlungen für Gewerbe und Industrie		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.422,30*	*-2.422,30*	*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*	*7.500,00*	*-7.500,00*	*25.440,00*	*-17.940,00*	*0,00*	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Erläuterung Kontonummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	68530482 Einzahlungen für Straßen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
	68560710 Einzahlungen für Fahrzeuge		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*500,00*	*-500,00*	*0,00*	
	68560714 Einzahlungen für Brand-, Rettungs- und Katastrophenschutzfahrzeuge		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*6.800,00*	*-6.800,00*	*0,00*	*6.800,00*	*0,00*	
	68580960 Einzahlungen für Anlagen im Bau		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*114,03*	*-114,03*	*533,21*	*-419,18*	*0,00*	
32.	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		85.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85.700,00	0,00	85.700,00	70.968,03	14.731,97	89.198,88	-18.230,85	0,00	687
	68760000 Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen vom sonstigen inländischen Bereich		*85.700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*85.700,00*	*0,00*	*85.700,00*	*70.968,03*	*14.731,97*	*89.198,88*	*-18.230,85*	*0,00*	
33.	+ Einzahlungen aus Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	167.273,19	-167.273,19	0,00	167.273,19	0,00	688
	68831000 Fertige Erzeugnisse		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*167.273,19*	*-167.273,19*	*0,00*	*167.273,19*	*0,00*	
34.	**= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 27 bis 33)**		**1.923.500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.923.500,00**	**930.000,00**	**2.853.500,00**	**1.119.897,98**	**1.733.602,02**	**538.683,97**	**581.214,01**	**1.136.684,21**	
35.	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		194.600,00	0,00	0,00	0,00	-75.000,00	119.600,00	0,00	119.600,00	6.995,35	112.604,65	161.700,00	-154.704,65	117.600,00	781 + 784
	78420000 Auszahlungen für geleistete Investitionszuschüsse		*77.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*77.000,00*	*0,00*	*77.000,00*	*6.995,35*	*70.004,65*	*0,00*	*6.995,35*	*-15.000,00*	
	78440000 Auszahlungen für Anzahlungen immaterieller Vermögensgegenstände		*117.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-75.000,00*	*42.600,00*	*0,00*	*42.600,00*	*0,00*	*42.600,00*	*119.000,00*	*-119.000,00*	*-102.600,00*	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Aus-zahlungen	Zweck-gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre	Erläuterung Konto-nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	78450000 Auszahlungen für Zuwendungen aus dem Städtebaulichen Sondervermögen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*42.700,00*	*-42.700,00*	*0,00*	
36.	- Auszahlungen für Sachanlagen		2.909.600,00	0,00	0,00	0,00	-10.035,19	2.899.564,81	1.509.258,04	4.408.822,85	1.518.087,57	2.890.735,28	643.558,81	874.528,76	2.417.377,12	785
	78510230 Auszahlungen für Ackerland, Brachland etc.		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*23,92*	*-23,92*	*0,00*	*23,92*	*0,00*	
	78510290 Auszahlungen für Sonstige unbebaute Grundstücke		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
	78510293 Auszahlungen für Industrie- und Gewerbegrundstücke		*5.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*5.000,00*	*0,00*	*5.000,00*	*0,00*	*5.000,00*	*370.033,87*	*-370.033,87*	*0,00*	
	78510296 Auszahlungen für Bauland		*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*	
	78520390 Auszahlungen für Sonstige Bauten		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*856,70*	*856,70*	*0,00*	*856,70*	*0,00*	*0,00*	*-856,70*	
	78520397 Auszahlungen für Gewerbe und Industrie		*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*	
	78521310 Auszahlungen für Grund und Boden von Wohnbauten		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*690,74*	*-690,74*	*0,00*	*690,74*	*0,00*	
	78522370 Auszahlungen für Bauten von Verwaltungsgebäuden		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*9.100,89*	*-9.100,89*	*0,00*	*9.100,89*	*0,00*	
	78530482 Auszahlungen für Straßen		*2.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.000,00*	*0,00*	*2.000,00*	*-571,86*	*2.571,86*	*0,00*	*-571,86*	*0,00*	
	78530485 Auszahlungen für Verkehrslenkungsanlagen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.172,00*	*-1.172,00*	*2.662,92*	*-1.490,92*	*0,00*	
	78530499 Auszahlungen für Sonstiges Infrastrukturvermögen / Sonstiges (u.a. Bachverrohrung)		*2.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.500,00*	*4.000,00*	*6.500,00*	*0,00*	*6.500,00*	*0,00*	*0,00*	*-6.500,00*	
	78531481 Auszahlungen für Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte von Straßen, Wege, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*75,00*	*75,00*	*0,00*	*75,00*	*646,86*	*-571,86*	*0,00*	*646,86*	*0,00*	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Aus-zahlungen	Zweck-gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre	Erläuterung Konto-nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	78532485 Auszahlungen für Bauten von Verkehrslenkungsanlagen		*20.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*20.000,00*	*0,00*	*20.000,00*	*7.016,72*	*12.983,28*	*0,00*	*7.016,72*	*0,00*	
	78560710 Auszahlungen für Fahrzeuge		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*5.981,00*	*-5.981,00*	*0,00*	
	78560714 Auszahlungen für Brand-, Rettungs- und Katastrophenschutzfahrzeuge		*360.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*360.500,00*	*87,99*	*360.587,99*	*354.845,04*	*5.742,95*	*20,00*	*354.825,04*	*0,00*	
	78560730 Auszahlungen für Betriebsvorrichtungen		*1.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.000,00*	*0,00*	*1.000,00*	*0,00*	*1.000,00*	*0,00*	*0,00*	*-1.000,00*	
	78560739 Auszahlungen für Sonstige Betriebsvorrichtungen		*4.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-1.000,00*	*3.000,00*	*0,00*	*3.000,00*	*0,00*	*3.000,00*	*5.960,71*	*-5.960,71*	*0,00*	
	78570820 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung		*32.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-1.789,15*	*30.710,85*	*8.367,33*	*39.078,18*	*25.160,69*	*13.917,49*	*7.642,98*	*17.517,71*	*-11.825,22*	
	78570822 Auszahlungen für Geschäftsausstattung		*26.300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*26.300,00*	*0,00*	*26.300,00*	*5.831,00*	*20.469,00*	*13.947,47*	*-8.116,47*	*-20.390,48*	
	78570827 Auszahlungen für Geringwertige Vermögensgegenstände		*14.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*18,57*	*14.818,57*	*5.642,64*	*20.461,21*	*3.256,76*	*17.204,45*	*9.298,22*	*-6.041,46*	*-16.437,31*	
	78590960 Auszahlungen für Anlagen im Bau		*2.441.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-7.339,61*	*2.433.660,39*	*1.490.303,38*	*3.923.963,77*	*1.110.914,81*	*2.813.048,96*	*228.011,64*	*882.903,17*	*-2.360.367,41*	
	78520399 Auszahlungen für Sonstige Bauten, Bauten		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
37.	- Auszahlungen für Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35,41	-35,41	0,00	35,41	0,00	786
	78612000 Nicht börsennotierte Anteile an verbundenen Unternehmen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*35,41*	*-35,41*	*0,00*	*35,41*	*0,00*	
39.	- Auszahlungen für Vorräte		0,00	0,00	0,00	0,00	3.750,88	3.750,88	0,00	3.750,88	3.750,88	0,00	0,00	3.750,88	0,00	788

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Erläuterung Kontonummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	78831000 Fertige Erzeugnisse		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.750,88*	*3.750,88*	*0,00*	*3.750,88*	*3.750,88*	*0,00*	*0,00*	*3.750,88*	*0,00*	
39a.	- Sonstige Investitionsauszahlungen		965.400,00	0,00	0,00	0,00	75.490,68	1.040.890,68	0,00	1.040.890,68	4.140,26	1.036.750,42	3.267,87	872,39	965.400,00	789
	78914200 Rückzahlung von Zuwendungen vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)		*700.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*700.000,00*	*0,00*	*700.000,00*	*0,00*	*700.000,00*	*0,00*	*0,00*	*-700.000,00*	
	78925901 Rückzahlung von Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom sonstigen privaten Bereich / aus öffentlich-rechtlichen Entgelten		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*490,68*	*490,68*	*0,00*	*490,68*	*4.140,26*	*-3.649,58*	*3.267,87*	*872,39*	*0,00*	
	78932393 Rückzahlung von Zuwendungen für städtebauliches Sondervermögen		*265.400,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*75.000,00*	*340.400,00*	*0,00*	*340.400,00*	*0,00*	*340.400,00*	*0,00*	*0,00*	*-265.400,00*	
40.	**= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 35 bis 39)**		**4.069.600,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-5.793,63**	**4.063.806,37**	**1.509.258,04**	**5.573.064,41**	**1.533.009,47**	**4.040.054,94**	**808.526,68**	**724.482,79**	**3.500.377,12**	
41.	**= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 34 und 40)**		**-2.146.100,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**5.793,63**	**-2.140.306,37**	**-579.258,04**	**-2.719.564,41**	**-413.111,49**	**-2.306.452,92**	**-269.842,71**	**-143.268,78**	**-2.363.692,91**	
42.	**= Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 26 und 41)**		**-2.117.700,00**	**0,00**	**-13.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-2.130.700,00**	**-604.179,99**	**-2.734.879,99**	**1.682.138,00**	**-4.417.017,99**	**-261.289,49**	**1.943.427,49**	**-2.391.299,59**	
43.	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		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	691 + 692
	69253000 Aufnahme von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt / Laufzeit mehr als 5 Jahre		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Erläuterung Kontonummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
44.	- Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		220.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220.500,00	0,00	220.500,00	149.555,96	70.944,04	147.015,64	2.540,32	0,00	791 + 792
	79242300 Tilgung von Krediten für Investitionen vom Land / Laufzeit mehr als 5 Jahre		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
	79251000 Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt / Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr		*163.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*163.800,00*	*0,00*	*163.800,00*	*108.107,99*	*55.692,01*	*105.732,97*	*2.375,02*	*0,00*	
	79253000 Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt / Laufzeit mehr als 5 Jahre		*15.200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*15.200,00*	*0,00*	*15.200,00*	*0,00*	*15.200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	
	79293000 Tilgung von Krediten für Investitionen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen / Laufzeit mehr als 5 Jahre		*41.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*41.500,00*	*0,00*	*41.500,00*	*41.447,97*	*52,03*	*41.282,67*	*165,30*	*0,00*	
45.	**= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen (Saldo der Nummern 43 und 44)**		**-220.500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-220.500,00**	**0,00**	**-220.500,00**	**-149.555,96**	**-70.944,04**	**-147.015,64**	**-2.540,32**	**0,00**	
46.	+ Zunahme der Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit		1.621.297,84	0,00	13.000,00	0,00	0,00	1.634.297,84	604.179,99	2.238.477,83	0,00	2.238.477,83	0,00	0,00	2.391.299,59	
48.	**= Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Saldo der Nummern 46 und 47)**		**1.621.297,84**	**0,00**	**13.000,00**	**0,00**	**0,00**	**1.634.297,84**	**604.179,99**	**2.238.477,83**	**0,00**	**2.238.477,83**	**0,00**	**0,00**	**2.391.299,59**	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Erläuterung Kontonummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
49.	+ Abnahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand		716.902,16	0,00	0,00	0,00	0,00	716.902,16	0,00	716.902,16	0,00	716.902,16	408.305,13	-408.305,13	0,00	
50.	- Zunahme der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.544.312,36	-1.544.312,36	0,00	1.544.312,36	0,00	
51.	**= Veränderung der Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand (Saldo der Nummern 49 und 50)**		**716.902,16**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**716.902,16**	**0,00**	**716.902,16**	**-1.544.312,36**	**2.261.214,52**	**408.305,13**	**-1.952.617,49**	**0,00**	
52.	**= Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe der Nummern 45, 48 und 51)**		**2.117.700,00**	**0,00**	**13.000,00**	**0,00**	**0,00**	**2.130.700,00**	**604.179,99**	**2.734.879,99**	**-1.693.868,32**	**4.428.748,31**	**261.289,49**	**-1.955.157,81**	**2.391.299,59**	
53.	+ Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.048,00	-22.048,00	0,00	22.048,00	0,00	699
	69923705 Einzahlung für Sicherheitseinbehalte/Gewährleistungen Koch'sches Haus		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.447,68*	*-2.447,68*	*0,00*	*2.447,68*	*0,00*	
	69923706 Einzahlung für Sicherheitseinbehalt Sanierung Sporthalle		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*18.900,32*	*-18.900,32*	*0,00*	*18.900,32*	*0,00*	
	69923709 Einzahlung für Kautionen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*700,00*	*-700,00*	*0,00*	*700,00*	*0,00*	
54.	- Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.317,68	-10.317,68	0,00	10.317,68	0,00	799

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Aus-zahlungen	Zweck-gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre	Erläuterung Konto-nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	79923706 Auszahlung für Sicherheitseinbehalt Sanierung Sporthalle		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*9.667,68*	*-9.667,68*	*0,00*	*9.667,68*	*0,00*	
	79923709 Auszahlung für Kautionen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*650,00*	*-650,00*	*0,00*	*650,00*	*0,00*	
55.	**= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen (Saldo der Nummern 53 und 54)**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**11.730,32**	**-11.730,32**	**0,00**	**11.730,32**	**0,00**	
56.	**= Kontrollrechnung (Summe der Nummern 42, 52 und 55)**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
58.	Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 48 und 57)		-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	2.238.477,83	0,00	-----	-----	-----	-----	
59.	Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsvorjahres		-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	716.902,00	716.902,16	-----	-----	-----	-----	
	17431011 Forderungen aus Einheitskassen gegenüber GKZ 10		-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	*0,00*	*716.902,16*	-----	-----	-----	-----	
	18410020 SPK Mecklenburg-NW		-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	*0,00*	*0,00*	-----	-----	-----	-----	
	18410029 SPK Mecklenburg-NW - SP		-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	*0,00*	*0,00*	-----	-----	-----	-----	
	18410080 Deutsche Kreditbank AG		-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	*0,00*	*0,00*	-----	-----	-----	-----	
	18410089 Deutsche Kreditbank AG - SP		-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	*0,00*	*0,00*	-----	-----	-----	-----	
	18410100 SPK Mecklenburg-NW		-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	*0,00*	*0,00*	-----	-----	-----	-----	

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Aus-zahlungen	Zweck-gebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre	Erläuterung Konto-nummer
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
	18410150 Sparkasse MNW		-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	*0,00*	*0,00*	-----	-----	-----	-----	
	18700010 Barkasse		-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	*0,00*	*0,00*	-----	-----	-----	-----	
	18700061 Gebührenkasse EMA		-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	*0,00*	*0,00*	-----	-----	-----	-----	
	18700062 Gebührenkasse O-Amt		-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	*0,00*	*0,00*	-----	-----	-----	-----	
	18800000 Verrechnung		-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	*0,00*	*0,00*	-----	-----	-----	-----	
	<Diverse>		-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	*716.902,00*	*0,00*	-----	-----	-----	-----	
60.	Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsjahres (Saldo der Nummern 59 und 51)		-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-0,16	2.261.214,52	-----	-----	-----	-----	

**** Ende der Liste "Finanzrechnung" ****

Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**1**	**Zentrale Verwaltung**
Produktbereich	**11**	**Innere Verwaltung**
Produktgruppe	**111**	**Verwaltungssteuerung**
Produkt	**11100**	**Verwaltungssteuerung**

Teilhaushaltsverantwortlicher

Frau Lütgens-Voß

Produktverantwortlicher

Frau Waschow

Produktbeschreibung

ehrenamtlicher Bürgermeister, Stadtvertretung, Aufwandsentschädigungen, Verfügungsmittel, Hauptsatzung, Geschäftsordnung

Autragsgrundlage

Kommunalverfassung M-V, Geschäftsordnung, Hauptsatzung

internes/externes Produkt

extern

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

11200 Personalwesen
11408 Zentrale Dienste
21501 Regionale Schule
21502 Schulkostenbeiträge Regionale Schulen und Grundschulen
25200 Museum
28100 Förderung von Einrichtungen, Kulturpflege
36100 Wohnsitzanteil Tageseinrichtungen und Tagespflege
36601 Jugendarbeit
42400 Palmberghalle
55300 Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2.	- Aufwendungen		41.200,00	0,00	0,00	0,00	-62,03	41.137,97	0,00	41.137,97	33.044,28	8.093,69	34.061,10	-1.016,82	0,00
	50100000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige		*30.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*30.800,00*	*0,00*	*30.800,00*	*25.799,85*	*5.000,15*	*27.890,00*	*-2.090,15*	*0,00*
	50130000 Aufwendungen für Rats-/Vertretungs- und Ausschussmitglieder		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2017

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 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	50229000 Sonstige Aufwendungen für Dienstbezüge für Arbeitsnehmer		*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*
	50430000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für ehrenamtlich Tätige		*1.400,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-60,56*	*1.339,44*	*0,00*	*1.339,44*	*1.337,67*	*1,77*	*1.352,00*	*-14,33*	*0,00*
	53800000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere		*100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-1,47*	*98,53*	*0,00*	*98,53*	*98,53*	*0,00*	*98,53*	*0,00*	*0,00*
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		*1.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.000,00*	*0,00*	*1.000,00*	*995,00*	*5,00*	*0,00*	*995,00*	*0,00*
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge		*400,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*400,00*	*0,00*	*400,00*	*0,00*	*400,00*	*118,30*	*-118,30*	*0,00*
	56300000 Geschäftsaufwendungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2,48*	*-2,48*	*0,00*
	56390000 Sonstige Geschäftsaufwendungen		*1.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.500,00*	*0,00*	*1.500,00*	*0,00*	*1.500,00*	*97,95*	*-97,95*	*0,00*
	56930000 Repräsentationen		*6.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*6.000,00*	*0,00*	*6.000,00*	*4.813,23*	*1.186,77*	*4.501,84*	*311,39*	*0,00*
3.	**= Saldo**		**-41.200,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**62,03**	**-41.137,97**	**0,00**	**-41.137,97**	**-33.044,28**	**-8.093,69**	**-34.061,10**	**1.016,82**	**0,00**

**** Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" ****

Teilfinanzrechnung 2017

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 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen	Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2.	- Auszahlungen		41.100,00	0,00	0,00	0,00	-60,56	41.039,44	0,00	41.039,44	32.644,11	8.395,33	0,00
	70100000 Auszahlungen für ehrenamtlich Tätige		*30.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*30.800,00*	*0,00*	*30.800,00*	*25.799,85*	*5.000,15*	*0,00*
	70130000 Auszahlungen für Rats-/Vertretungs- und Ausschussmitglieder		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	70229000 Sonstige Auszahlungen für Dienstbezüge für Arbeitsnehmer		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	70430000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für ehrenamtlich Tätige		*1.400,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-60,56*	*1.339,44*	*0,00*	*1.339,44*	*1.337,67*	*1,77*	*0,00*
	76120000 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		*1.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.000,00*	*0,00*	*1.000,00*	*995,00*	*5,00*	*0,00*
	76130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge		*400,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*400,00*	*0,00*	*400,00*	*0,00*	*400,00*	*0,00*
	76300000 Geschäftsauszahlungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	76390000 Sonstige Geschäftsauszahlungen		*1.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.500,00*	*0,00*	*1.500,00*	*0,00*	*1.500,00*	*0,00*
	76930000 Repräsentationen		*6.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*6.000,00*	*0,00*	*6.000,00*	*4.511,59*	*1.488,41*	*0,00*
3.	**= Liquiditätssaldo**		**-41.100,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**60,56**	**-41.039,44**	**0,00**	**-41.039,44**	**-32.644,11**	**-8.395,33**	**0,00**

**** Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" ****

Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**1**	**Zentrale Verwaltung**
Produktbereich	**11**	**Innere Verwaltung**
Produktgruppe	**112**	**Personal**
Produkt	**11200**	**Personalwesen**

Teilhaushaltsverantwortlicher

Frau Lütgens-Voß

Produktverantwortlicher

Frau Meinert

Produktbeschreibung

Gemeindearbeiter, Hallenwarte, Schulsekretärinnen, Arbeitsschutz, Arbeitsmedizin

Autragsgrundlage

TvöD, Arbeitsverträge, Bundes- und Landesgesetze

internes/externes Produkt

externes Produkt

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

11100 Verwaltungssteuerung
11408 Zentrale Dienste
21501 Regionale Schule
21502 Schulkostenbeiträge Regionale Schulen und Grundschulen
25200 Museum
28100 Förderung von Einrichtungen, Kulturpflege
36100 Wohnsitzanteil Tageseinrichtungen und Tagespflege
36601 Jugendarbeit
42400 Palmberghalle
55300 Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2.	- Aufwendungen		5.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.800,00	0,00	5.800,00	4.584,93	1.215,07	3.779,08	805,85	0,00
	56140000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten		*1.300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.300,00*	*0,00*	*1.300,00*	*205,55*	*1.094,45*	*465,15*	*-259,60*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2017

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 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	56414000 Unfallversicherungen		*4.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*4.500,00*	*0,00*	*4.500,00*	*4.379,38*	*120,62*	*3.313,93*	*1.065,45*	*0,00*
3.	**= Saldo**		**-5.800,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-5.800,00**	**0,00**	**-5.800,00**	**-4.584,93**	**-1.215,07**	**-3.779,08**	**-805,85**	**0,00**

**** Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" ****

Teilfinanzrechnung 2017

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 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen	Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2.	- Auszahlungen		5.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.800,00	0,00	5.800,00	4.534,36	1.265,64	0,00
	76140000 Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten		*1.300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.300,00*	*0,00*	*1.300,00*	*154,98*	*1.145,02*	*0,00*
	76414000 Unfallversicherungen		*4.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*4.500,00*	*0,00*	*4.500,00*	*4.379,38*	*120,62*	*0,00*
3.	**= Liquiditätssaldo**		**-5.800,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-5.800,00**	**0,00**	**-5.800,00**	**-4.534,36**	**-1.265,64**	**0,00**

**** Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" ****

Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**1**	**Zentrale Verwaltung**
Produktbereich	**11**	**Innere Verwaltung**
Produktgruppe	**114**	**Zentrale Dienste**
Produkt	**11401**	**Gemeindliche Grundstücke und Gebäude**

Teilhaushaltsverantwortlicher

Herr Schuhr

Produktverantwortlicher

Frau Bohnstedt/Frau Eibich

Produktbeschreibung

Bereitstellung, Beschaffung, Verwaltung, Instandhaltung sowie Bewirtschaftung von Liegenschaften, Gebäuden und Betriebsvorrichtungen für gemeindliche Objekte

Autragsgrundlage

Kommunalverfassung M-V, alle baulichen Vorschriften

VOB, VOL, HOAI; BandschutzVO

Stadtvertreterbeschlüsse

internes/externes Produkt

intern und extern

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	+ Erträge		98.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98.800,00	0,00	98.800,00	216.926,02	-118.126,02	138.067,63	78.858,39	0,00
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		*9.200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*9.200,00*	*0,00*	*9.200,00*	*26.088,15*	*-16.888,15*	*10.662,05*	*15.426,10*	*0,00*
	43220000 Entgelte		*4.200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*4.200,00*	*0,00*	*4.200,00*	*479,72*	*3.720,28*	*750,13*	*-270,41*	*0,00*
	44110000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen		*82.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*82.000,00*	*0,00*	*82.000,00*	*92.478,08*	*-10.478,08*	*83.545,20*	*8.932,88*	*0,00*
	44259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich		*3.400,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.400,00*	*0,00*	*3.400,00*	*0,00*	*3.400,00*	*0,00*	*0,00*	*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*	*63.666,30*	*-63.666,30*	*67,35*	*63.598,95*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2017

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 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	46112000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*34.213,77*	*-34.213,77*	*40.073,95*	*-5.860,18*	*0,00*
	46200000 Weitere sonstige laufende Erträge		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.968,52*	*-2.968,52*	*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*	*0,43*	*-0,43*	*0,00*
2.	- Aufwendungen		111.200,00	0,00	0,00	0,00	10.897,90	122.097,90	2.430,24	124.528,14	161.336,28	-36.808,14	72.394,88	88.941,40	0,00
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-29,07*	*29,07*	*0,00*	*-29,07*	*0,00*
	52210000 Aufwendungen für Abfall		*900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-808,52*	*91,48*	*0,00*	*91,48*	*0,00*	*91,48*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	52220000 Aufwendungen für Abwasser		*1.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*698,08*	*1.698,08*	*0,00*	*1.698,08*	*1.698,08*	*0,00*	*608,62*	*1.089,46*	*0,00*
	52240000 Aufwendungen für Gas		*1.100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.627,58*	*2.727,58*	*0,00*	*2.727,58*	*2.307,78*	*419,80*	*648,38*	*1.659,40*	*0,00*
	52260000 Aufwendungen für Strom		*2.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.240,63*	*5.740,63*	*0,00*	*5.740,63*	*4.840,63*	*900,00*	*4.453,83*	*386,80*	*0,00*
	52270000 Aufwendungen für Wasser		*4.300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*256,94*	*4.556,94*	*0,00*	*4.556,94*	*4.169,86*	*387,08*	*2.668,10*	*1.501,76*	*0,00*
	52290000 Sonstige Aufwendungen für Reinigung		*5.400,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*14,76*	*5.414,76*	*0,00*	*5.414,76*	*5.414,76*	*0,00*	*5.329,25*	*85,51*	*0,00*
	52312000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen		*11.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*6.736,27*	*17.736,27*	*0,00*	*17.736,27*	*17.637,41*	*98,86*	*6.060,60*	*11.576,81*	*0,00*
	52313000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		*19.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-1.873,70*	*17.126,30*	*0,00*	*17.126,30*	*5.864,36*	*11.261,94*	*4.127,19*	*1.737,17*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2017

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 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		*15.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-3.037,91*	*11.962,09*	*0,00*	*11.962,09*	*1.951,45*	*10.010,64*	*5.109,61*	*-3.158,16*	*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		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*705,88*	*705,88*	*0,00*	*705,88*	*705,88*	*0,00*	*705,88*	*0,00*	*0,00*
	53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		*20.200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-676,90*	*19.523,10*	*0,00*	*19.523,10*	*19.523,10*	*0,00*	*20.131,04*	*-607,94*	*0,00*
	53420000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit sozialen Einrichtungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*323,25*	*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		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*31.380,75*	*-31.380,75*	*2.605,00*	*28.775,75*	*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*
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen		*3.100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.100,00*	*0,00*	*3.100,00*	*2.420,40*	*679,60*	*3.090,40*	*-670,00*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2017

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 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		*4.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*4.098,05*	*8.598,05*	*0,00*	*8.598,05*	*8.598,05*	*0,00*	*716,13*	*7.881,92*	*0,00*
	56400000 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		*200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-75,00*	*125,00*	*0,00*	*125,00*	*0,00*	*125,00*	*440,24*	*-440,24*	*0,00*
	56411000 Gebäudeversicherungen		*2.700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-267,11*	*2.432,89*	*0,00*	*2.432,89*	*2.338,97*	*93,92*	*1.800,76*	*538,21*	*0,00*
	56430000 Sonstige Beiträge		*3.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.500,00*	*0,00*	*3.500,00*	*3.020,86*	*479,14*	*3.464,89*	*-444,03*	*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*	*34.627,57*	*-34.627,57*	*73,95*	*34.553,62*	*0,00*
	56810000 Grundsteuer		*9.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*9.000,00*	*2.430,24*	*11.430,24*	*10.215,83*	*1.214,41*	*5.802,16*	*4.413,67*	*0,00*
	56990000 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit (Sonstige)		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*90,76*	*-90,76*	*0,00*	*90,76*	*0,00*
	57511000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Banken (inländischer Geldmarkt)		*3.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.500,00*	*0,00*	*3.500,00*	*0,00*	*3.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2017

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 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
3.	**= Saldo**		**-12.400,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-10.897,90**	**-23.297,90**	**-2.430,24**	**-25.728,14**	**55.589,74**	**-81.317,88**	**65.672,75**	**-10.083,01**	**0,00**

**** Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" ****

Teilfinanzrechnung 2017

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 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Ein- und Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	+ Einzahlungen		89.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89.400,00	0,00	89.400,00	88.414,38	985,62	0,00
	63220000 Entgelte		*4.200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*4.200,00*	*0,00*	*4.200,00*	*479,72*	*3.720,28*	*0,00*
	64110000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen		*81.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*81.800,00*	*0,00*	*81.800,00*	*87.934,66*	*-6.134,66*	*0,00*
	64251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	64259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich		*3.400,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.400,00*	*0,00*	*3.400,00*	*0,00*	*3.400,00*	*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*
2.	- Auszahlungen		86.700,00	0,00	0,00	0,00	10.610,07	97.310,07	2.430,24	99.740,31	60.253,51	39.486,80	0,00
	72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	72210000 Auszahlungen für Abfall		*900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-808,52*	*91,48*	*0,00*	*91,48*	*0,00*	*91,48*	*0,00*
	72220000 Auszahlungen für Abwasser		*1.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*698,08*	*1.698,08*	*0,00*	*1.698,08*	*226,57*	*1.471,51*	*0,00*
	72240000 Auszahlungen für Gas		*1.100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.627,58*	*2.727,58*	*0,00*	*2.727,58*	*1.564,49*	*1.163,09*	*0,00*
	72260000 Auszahlungen für Strom		*2.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.240,63*	*5.740,63*	*0,00*	*5.740,63*	*400,00*	*5.340,63*	*0,00*
	72270000 Auszahlungen für Wasser		*4.300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*256,94*	*4.556,94*	*0,00*	*4.556,94*	*3.083,04*	*1.473,90*	*0,00*
	72290000 Sonstige Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		*5.400,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*14,76*	*5.414,76*	*0,00*	*5.414,76*	*5.410,03*	*4,73*	*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*
	72312000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen		*11.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*6.736,27*	*17.736,27*	*0,00*	*17.736,27*	*17.034,10*	*702,17*	*0,00*
	72313000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		*19.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-1.873,70*	*17.126,30*	*0,00*	*17.126,30*	*3.079,35*	*14.046,95*	*0,00*
	72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen		*15.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-3.037,91*	*11.962,09*	*0,00*	*11.962,09*	*1.951,45*	*10.010,64*	*0,00*
	76210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen		*3.100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.100,00*	*0,00*	*3.100,00*	*2.420,40*	*679,60*	*0,00*
	76250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen		*4.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*4.098,05*	*8.598,05*	*0,00*	*8.598,05*	*8.598,05*	*0,00*	*0,00*
	76400000 Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		*200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-75,00*	*125,00*	*0,00*	*125,00*	*0,00*	*125,00*	*0,00*

Teilfinanzrechnung 2017

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 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Ein- und Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	76411000 Gebäudeversicherungen		*2.700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-267,11*	*2.432,89*	*0,00*	*2.432,89*	*3.102,68*	*-669,79*	*0,00*
	76430000 Sonstige Beiträge		*3.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.500,00*	*0,00*	*3.500,00*	*3.020,86*	*479,14*	*0,00*
	76810000 Grundsteuer		*9.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*9.000,00*	*2.430,24*	*11.430,24*	*10.362,49*	*1.067,75*	*0,00*
	77511000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Banken (inländischer Geldmarkt)		*3.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.500,00*	*0,00*	*3.500,00*	*0,00*	*3.500,00*	*0,00*
3.	**= Liquiditätssaldo**		**2.700,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-10.610,07**	**-7.910,07**	**-2.430,24**	**-10.340,31**	**28.160,87**	**-38.501,18**	**0,00**

**** Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" ****

Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**1**	**Zentrale Verwaltung**
Produktbereich	**11**	**Innere Verwaltung**
Produktgruppe	**114**	**Zentrale Dienste**
Produkt	**11408**	**Zentrale Dienste**

Teilhaushaltsverantwortlicher

Frau Lütgens-Voß

Produktverantwortlicher

Frau Liß

Produktbeschreibung

Erbringung interner Dienstleistungen, Materialbeschaffung, Telekommunikation

internes/externes Produkt

externes Produkt

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

11100 Verwaltungssteuerung
11200 Personalwesen
21501 Regionale Schule
21502 Schulkostenbeiträge Regionale Schulen und Grundschulen
25200 Museum
28100 Förderung von Einrichtungen, Kulturpflege
36100 Wohnsitzanteil Tageseinrichtungen und Tagespflege
36601 Jugendarbeit
42400 Palmberghalle
55300 Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	+ Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	-5.000,00	137,95	4.862,05	0,00
	44249000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*5.000,00*	*-5.000,00*	*137,95*	*4.862,05*	*0,00*
2.	- Aufwendungen		11.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.600,00	0,00	11.600,00	8.674,85	2.925,15	8.324,96	349,89	0,00
	52350000 Fahrzeugunterhaltung		*400,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*400,00*	*0,00*	*400,00*	*41,56*	*358,44*	*121,77*	*-80,21*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2017

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 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	52543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		*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*
	56240000 Datenverarbeitung		*1.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.500,00*	*0,00*	*1.500,00*	*896,19*	*603,81*	*448,51*	*447,68*	*0,00*
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		*900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*900,00*	*0,00*	*900,00*	*0,00*	*900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	56300000 Geschäftsaufwendungen		*1.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.800,00*	*0,00*	*1.800,00*	*1.585,16*	*214,84*	*916,29*	*668,87*	*0,00*
	56400000 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		*7.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*7.000,00*	*0,00*	*7.000,00*	*6.151,94*	*848,06*	*6.838,39*	*-686,45*	*0,00*
3.	**= Saldo**		**-11.600,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-11.600,00**	**0,00**	**-11.600,00**	**-3.674,85**	**-7.925,15**	**-8.187,01**	**4.512,16**	**0,00**

**** Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" ****

Teilfinanzrechnung 2017

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 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Ein- und Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	+ Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	-5.000,00	0,00
	64249000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*5.000,00*	*-5.000,00*	*0,00*
2.	- Auszahlungen		11.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.600,00	0,00	11.600,00	12.009,79	-409,79	0,00
	72350000 Fahrzeugunterhaltung		*400,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*400,00*	*0,00*	*400,00*	*127,27*	*272,73*	*0,00*
	72543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	76240000 Datenverarbeitung		*1.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.500,00*	*0,00*	*1.500,00*	*856,11*	*643,89*	*0,00*
	76250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen		*900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*900,00*	*0,00*	*900,00*	*0,00*	*900,00*	*0,00*
	76300000 Geschäftsauszahlungen		*1.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.800,00*	*0,00*	*1.800,00*	*1.589,11*	*210,89*	*0,00*
	76400000 Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		*7.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*7.000,00*	*0,00*	*7.000,00*	*9.437,30*	*-2.437,30*	*0,00*
3.	**= Liquiditätssaldo**		**-11.600,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-11.600,00**	**0,00**	**-11.600,00**	**-7.009,79**	**-4.590,21**	**0,00**

**** Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" ****

Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**1**	**Zentrale Verwaltung**
Produktbereich	**12**	**Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe	**122**	**Ordnungsangelegenheiten**
Produkt	**12200**	**Ordnungsangelegenheiten**

Teilhaushaltsverantwortlicher

Frau Kopp

Produktbeschreibung

Ordnungsangelegenheiten, Sondernutzungen

Autragsgrundlage

Landes- und Bundesgesetze

Produktverantwortlicher

Frau Suhrkamp

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

12600 Brandschutz/Feuerwehr
36602 Öffentliche Spielplätze
54101 Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung
54104 Verkehrsausstattung, Winterdienst
55100 Öffentliches Grün
55201 Gewässerunterhaltung
57300 Märkte

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	+ Erträge		1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	1.194,62	5,38	1.334,07	-139,45	0,00
	43225000 Entgelte für die Sondernutzung von Straßen		*1.200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.200,00*	*0,00*	*1.200,00*	*1.194,62*	*5,38*	*1.334,07*	*-139,45*	*0,00*
2.	- Aufwendungen		600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	421,26	178,74	468,39	-47,13	0,00
	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*	*468,39*	*-468,39*	*0,00*
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen/Wahlwerbung		*600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*600,00*	*0,00*	*600,00*	*421,26*	*178,74*	*0,00*	*421,26*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2017

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 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
3.	**= Saldo**		**600,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**600,00**	**0,00**	**600,00**	**773,36**	**-173,36**	**865,68**	**-92,32**	**0,00**

**** Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" ****

Teilfinanzrechnung 2017

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 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Ein- und Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	+ Einzahlungen		1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	1.121,45	78,55	0,00
	63225000 Entgelte für die Sondernutzung von Straßen		*1.200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.200,00*	*0,00*	*1.200,00*	*1.121,45*	*78,55*	*0,00*
2.	- Auszahlungen		600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	421,26	178,74	0,00
	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*
	72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen		*600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*600,00*	*0,00*	*600,00*	*421,26*	*178,74*	*0,00*
3.	**= Liquiditätssaldo**		**600,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**600,00**	**0,00**	**600,00**	**700,19**	**-100,19**	**0,00**

**** Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" ****

Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**1**	**Zentrale Verwaltung**
Produktbereich	**12**	**Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe	**126**	**Brandschutz**
Produkt	**12600**	**Brandschutz/Feuerwehr**

Teilhaushaltsverantwortlicher

Frau Kopp

Produktverantwortlicher

Frau Limp

Produktbeschreibung

ehrenamtliche Tätigkeit, Einrichtungen des Brandschutzes, gefahrenabwehrender Brandschutz, Aus- und Fortbildung der ehrenamtlichen Kameraden, Dienstleitungen für Dritte

Autragsgrundlage

Brandschutzgesetz

internes/externes Produkt

extern

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

54101 Gemeindestraßen
54104 Verkehrsausstattung, Straßenreinigung
55100 Öffentliches Grün
55201 Gewässerunterhaltung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	+ Erträge		29.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.900,00	0,00	29.900,00	36.395,08	-6.495,08	35.822,96	572,12	0,00
	41451000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*741,00*	*-741,00*	*459,00*	*282,00*	*0,00*
	41459000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom sonstigen privaten Bereich		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*170,00*	*-170,00*	*0,00*	*170,00*	*0,00*
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		*28.400,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*28.400,00*	*0,00*	*28.400,00*	*29.990,13*	*-1.590,13*	*30.930,46*	*-940,33*	*0,00*
	44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*14,56*	*-14,56*	*0,00*	*14,56*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2017

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 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	44249000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*500,00*	*-500,00*	*0,00*
	44251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen		*1.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.000,00*	*0,00*	*1.000,00*	*900,00*	*100,00*	*2.119,25*	*-1.219,25*	*0,00*
	44259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich		*500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*500,00*	*0,00*	*500,00*	*3.052,00*	*-2.552,00*	*1.814,25*	*1.237,75*	*0,00*
	46100000 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	46113000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.527,39*	*-1.527,39*	*0,00*	*1.527,39*	*0,00*
2.	- Aufwendungen		233.900,00	0,00	0,00	0,00	17.189,21	251.089,21	3.554,24	254.643,45	205.123,91	49.519,54	172.171,39	32.952,52	0,00
	50190000 Aufwendungen für sonstige ehrenamtlich Tätige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr		*3.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.600,00*	*0,00*	*3.600,00*	*3.570,00*	*30,00*	*3.570,00*	*0,00*	*0,00*
	52210000 Aufwendungen für Abfall		*200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*200,00*	*0,00*	*200,00*	*143,22*	*56,78*	*187,43*	*-44,21*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2017

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 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	52220000 Aufwendungen für Abwasser		*1.700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*804,25*	*2.504,25*	*0,00*	*2.504,25*	*2.504,25*	*0,00*	*1.655,51*	*848,74*	*0,00*
	52240000 Aufwendungen für Gas		*2.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.740,15*	*4.740,15*	*0,00*	*4.740,15*	*4.740,15*	*0,00*	*1.891,90*	*2.848,25*	*0,00*
	52260000 Aufwendungen für Strom		*3.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*58,00*	*3.058,00*	*0,00*	*3.058,00*	*3.058,00*	*0,00*	*2.635,68*	*422,32*	*0,00*
	52270000 Aufwendungen für Wasser		*1.300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-58,00*	*1.242,00*	*0,00*	*1.242,00*	*1.242,00*	*0,00*	*2.140,80*	*-898,80*	*0,00*
	52290000 Aufwendungen für Reinigung		*4.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*4.000,00*	*0,00*	*4.000,00*	*3.687,70*	*312,30*	*3.782,27*	*-94,57*	*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*	*98,29*	*-98,29*	*0,00*
	52311000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke/Feuerlöschteiche		*19.300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*19.300,00*	*0,00*	*19.300,00*	*0,00*	*19.300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	52312000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen		*1.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-804,25*	*195,75*	*0,00*	*195,75*	*131,76*	*63,99*	*8.233,85*	*-8.102,09*	*0,00*
	52313000 Unterhaltung und Bewirtschaftung des Gebäudes		*20.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-648,65*	*19.351,35*	*0,00*	*19.351,35*	*4.334,98*	*15.016,37*	*22.350,81*	*-18.015,83*	*0,00*
	52314000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind		*5.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*5.500,00*	*0,00*	*5.500,00*	*5.206,56*	*293,44*	*5.165,60*	*40,96*	*0,00*
	52350000 Fahrzeugunterhaltung		*67.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.448,38*	*69.948,38*	*0,00*	*69.948,38*	*66.641,42*	*3.306,96*	*22.739,66*	*43.901,76*	*0,00*
	52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen		*1.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.800,00*	*0,00*	*1.800,00*	*447,16*	*1.352,84*	*376,04*	*71,12*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2017

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 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	52380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		*3.200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-114,72*	*3.085,28*	*0,00*	*3.085,28*	*2.839,87*	*245,41*	*1.774,12*	*1.065,75*	*0,00*
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel		*1.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-251,30*	*1.248,70*	*27,27*	*1.275,97*	*646,78*	*629,19*	*297,95*	*348,83*	*0,00*
	52544000 Kostenerstattungen an Zweckverbände		*2.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.000,00*	*0,00*	*2.000,00*	*1.314,24*	*685,76*	*1.228,26*	*85,98*	*0,00*
	52551000 Kostenerstattungen an private Unternehmen, Verdienstausfall		*1.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*178,21*	*1.678,21*	*0,00*	*1.678,21*	*1.678,21*	*0,00*	*1.006,54*	*671,67*	*0,00*
	53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		*24.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-60,16*	*23.939,84*	*0,00*	*23.939,84*	*23.939,84*	*0,00*	*23.939,84*	*0,00*	*0,00*
	53590000 Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*298,78*	*298,78*	*0,00*	*298,78*	*298,78*	*0,00*	*298,78*	*0,00*	*0,00*
	53800000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Ge		*23.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.024,62*	*25.924,62*	*0,00*	*25.924,62*	*24.749,99*	*1.174,63*	*25.766,44*	*-1.016,45*	*0,00*
	53810000 Abschreibungen auf Fahrzeuge		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*8.798,13*	*8.798,13*	*0,00*	*8.798,13*	*8.798,13*	*0,00*	*920,15*	*7.877,98*	*0,00*
	53851000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung		*2.300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.567,62*	*5.867,62*	*0,00*	*5.867,62*	*5.867,62*	*0,00*	*6.530,37*	*-662,75*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2017

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 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige		*800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*800,00*	*0,00*	*800,00*	*800,00*	*0,00*	*800,00*	*0,00*	*0,00*
	56100000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen		*500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-178,21*	*321,79*	*0,00*	*321,79*	*289,47*	*32,32*	*200,02*	*89,45*	*0,00*
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		*1.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.800,00*	*125,00*	*1.925,00*	*1.147,83*	*777,17*	*3.295,13*	*-2.147,30*	*0,00*
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge		*300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*58,23*	*358,23*	*0,00*	*358,23*	*358,23*	*0,00*	*30,00*	*328,23*	*0,00*
	56140000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten		*1.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*56,49*	*1.856,49*	*0,00*	*1.856,49*	*1.850,74*	*5,75*	*1.761,34*	*89,40*	*0,00*
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		*25.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-2.448,38*	*23.451,62*	*3.401,97*	*26.853,59*	*20.997,43*	*5.856,16*	*16.481,56*	*4.515,87*	*0,00*
	56300000 Geschäftsaufwendungen		*2.100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*251,30*	*2.351,30*	*0,00*	*2.351,30*	*2.251,30*	*100,00*	*2.460,83*	*-209,53*	*0,00*
	56400000 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		*10.200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*10.200,00*	*0,00*	*10.200,00*	*10.133,21*	*66,79*	*9.454,48*	*678,73*	*0,00*
	56411000 Gebäudeversicherungen		*700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*468,72*	*1.168,72*	*0,00*	*1.168,72*	*1.168,72*	*0,00*	*644,79*	*523,93*	*0,00*
	56512000 Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1,00*	*-1,00*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2017

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 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	57420000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an das Land		*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*
	57470000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen		*200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*200,00*	*0,00*	*200,00*	*107,37*	*92,63*	*169,48*	*-62,11*	*0,00*
	57930000 Kreditbeschaffungskosten		*300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*300,00*	*0,00*	*300,00*	*178,95*	*121,05*	*282,47*	*-103,52*	*0,00*
3.	**= Saldo**		**-204.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-17.189,21**	**-221.189,21**	**-3.554,24**	**-224.743,45**	**-168.728,83**	**-56.014,62**	**-136.348,43**	**-32.380,40**	**0,00**

**** Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" ****

Teilfinanzrechnung 2017

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 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Ein- und Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	+ Einzahlungen		1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	2.007,81	-507,81	0,00
	61451000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	61459000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom sonstigen privaten Bereich		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*170,00*	*-170,00*	*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*	*14,56*	*-14,56*	*0,00*
	64249000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	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*	*919,00*	*81,00*	*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*	*904,25*	*-404,25*	*0,00*
2.	- Auszahlungen		183.700,00	0,00	0,00	0,00	2.560,22	186.260,22	3.554,24	189.814,46	85.551,64	104.262,82	0,00
	70190000 Auszahlungen für sonstige ehrenamtlich Tätige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr, berufene Bürger in Ausschüssen, u.a.)		*3.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.600,00*	*0,00*	*3.600,00*	*3.570,00*	*30,00*	*0,00*
	72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	72210000 Auszahlungen für Abfall		*200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*200,00*	*0,00*	*200,00*	*133,34*	*66,66*	*0,00*
	72220000 Auszahlungen für Abwasser		*1.700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*804,25*	*2.504,25*	*0,00*	*2.504,25*	*2.504,30*	*-0,05*	*0,00*
	72240000 Auszahlungen für Gas		*2.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.740,15*	*4.740,15*	*0,00*	*4.740,15*	*4.740,15*	*0,00*	*0,00*
	72260000 Auszahlungen für Strom		*3.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*58,00*	*3.058,00*	*0,00*	*3.058,00*	*3.493,68*	*-435,68*	*0,00*
	72270000 Auszahlungen für Wasser		*1.300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-58,00*	*1.242,00*	*0,00*	*1.242,00*	*1.242,03*	*-0,03*	*0,00*
	72290000 Sonstige Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		*4.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*4.000,00*	*0,00*	*4.000,00*	*3.359,73*	*640,27*	*0,00*
	72310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Teilfinanzrechnung 2017

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 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Ein- und Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	72311000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke		*19.300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*19.300,00*	*0,00*	*19.300,00*	*0,00*	*19.300,00*	*0,00*
	72312000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen		*1.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-804,25*	*195,75*	*0,00*	*195,75*	*131,76*	*63,99*	*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*	*-648,65*	*19.351,35*	*0,00*	*19.351,35*	*9.992,77*	*9.358,58*	*0,00*
	72314000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind		*5.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*5.500,00*	*0,00*	*5.500,00*	*3.376,88*	*2.123,12*	*0,00*
	72350000 Fahrzeugunterhaltung		*67.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.448,38*	*69.948,38*	*0,00*	*69.948,38*	*18.989,28*	*50.959,10*	*0,00*
	72360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen		*1.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.800,00*	*0,00*	*1.800,00*	*447,16*	*1.352,84*	*0,00*
	72380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		*3.200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-114,72*	*3.085,28*	*0,00*	*3.085,28*	*2.294,65*	*790,63*	*0,00*
	72490000 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel		*1.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-251,30*	*1.248,70*	*27,27*	*1.275,97*	*641,78*	*634,19*	*0,00*
	72544000 Kostenerstattungen an Zweckverbände		*2.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.000,00*	*0,00*	*2.000,00*	*1.314,24*	*685,76*	*0,00*
	72551000 Kostenerstattungen an private Unternehmen		*1.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*178,21*	*1.678,21*	*0,00*	*1.678,21*	*1.984,21*	*-306,00*	*0,00*
	74190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige		*800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*800,00*	*0,00*	*800,00*	*800,00*	*0,00*	*0,00*
	76100000 Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen		*500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-178,21*	*321,79*	*0,00*	*321,79*	*197,37*	*124,42*	*0,00*
	76120000 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		*1.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.800,00*	*125,00*	*1.925,00*	*1.147,83*	*777,17*	*0,00*
	76130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge		*300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*58,23*	*358,23*	*0,00*	*358,23*	*75,00*	*283,23*	*0,00*
	76140000 Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten		*1.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*56,49*	*1.856,49*	*0,00*	*1.856,49*	*2.155,30*	*-298,81*	*0,00*
	76150000 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände		*25.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-2.448,38*	*23.451,62*	*3.401,97*	*26.853,59*	*9.286,70*	*17.566,89*	*0,00*
	76300000 Geschäftsauszahlungen		*2.100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*251,30*	*2.351,30*	*0,00*	*2.351,30*	*1.455,74*	*895,56*	*0,00*
	76400000 Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		*10.200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*10.200,00*	*0,00*	*10.200,00*	*10.451,25*	*-251,25*	*0,00*

Teilfinanzrechnung 2017

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 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Ein- und Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	76411000 Gebäudeversicherungen		*700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*468,72*	*1.168,72*	*0,00*	*1.168,72*	*1.397,28*	*-228,56*	*0,00*
	77420000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an das Land		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	77470000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen		*200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*200,00*	*0,00*	*200,00*	*138,45*	*61,55*	*0,00*
	77930000 Kreditbeschaffungskosten		*300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*300,00*	*0,00*	*300,00*	*230,76*	*69,24*	*0,00*
3.	**= Liquiditätssaldo**		**-182.200,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-2.560,22**	**-184.760,22**	**-3.554,24**	**-188.314,46**	**-83.543,83**	**-104.770,63**	**0,00**

**** Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" ****

Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**2**	**Schule und Kultur**
Produktbereich	**21**	**Grundschulen, Regionale Schulen, Gymnasien, Gesamtschulen**
Produktgruppe	**215**	**Regionale Schulen (§ 11 Abs. 2 Nr.1b) SchulG M-V)**
Produkt	**21501**	**Regionale Schule mit Grundschule**

Teilhaushaltsverantwortlicher

Frau Lütgens-Voß

Produktverantwortlicher

Herr Borchardt

Produktbeschreibung

Regionale Schule mit Grundschule

Ziele

Sicherstellung des geordneten Schulbetriebs, Bereitstellung der Schulgebäude, der Schulsporteinrichtungen, Erhaltung der Schulausstattung

Autragsgrundlage

Schulgesetz

internes/externes Produkt

extern

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

11100 Verwaltungssteuerung
11200 Personalwesen
11408 Zentrale Dienste
21502 Schulkostenbeiträge Regionale Schulen und Grundschulen
25200 Museum
28100 Förderung von Einrichtungen, Kulturpflege
36100 Wohnsitzanteil Tageseinrichtungen und Tagespflege
36601 Jugendarbeit
42400 Palmberghalle
55300 Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	+ Erträge		325.300,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	327.800,00	0,00	327.800,00	322.394,12	5.405,88	309.615,53	12.778,59	0,00
	41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.041,67*	*-2.041,67*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2017

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 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	41443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.450,00*	*-2.450,00*	*0,00*	*2.450,00*	*0,00*
	41459000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom sonstigen privaten Bereich		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.098,85*	*-1.098,85*	*0,00*	*1.098,85*	*0,00*
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		*25.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*25.600,00*	*0,00*	*25.600,00*	*25.836,92*	*-236,92*	*31.131,77*	*-5.294,85*	*0,00*
	44110000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen		*10.200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*10.200,00*	*0,00*	*10.200,00*	*10.193,42*	*6,58*	*6.413,41*	*3.780,01*	*0,00*
	44241000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*24,54*	*-24,54*	*24,54*	*0,00*	*0,00*
	44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		*254.600,00*	*0,00*	*2.500,00*	*0,00*	*0,00*	*257.100,00*	*0,00*	*257.100,00*	*254.665,00*	*2.435,00*	*230.153,00*	*24.512,00*	*0,00*
	44251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*4.237,66*	*-4.237,66*	*0,00*
	44259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich		*16.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*16.000,00*	*0,00*	*16.000,00*	*18.421,19*	*-2.421,19*	*21.231,36*	*-2.810,17*	*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*	*1.229,75*	*-1.229,75*	*0,00*	*1.229,75*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2017

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 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	46113000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*499,00*	*-499,00*	*0,00*
	47160000 Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich		*18.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*18.900,00*	*0,00*	*18.900,00*	*8.474,45*	*10.425,55*	*13.883,12*	*-5.408,67*	*0,00*
2.	- Aufwendungen		1.154.200,00	0,00	0,00	0,00	-33.429,86	1.120.770,14	0,00	1.120.770,14	704.464,77	416.305,37	737.748,85	-33.284,08	0,00
	50220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer		*96.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*96.800,00*	*0,00*	*96.800,00*	*94.319,28*	*2.480,72*	*90.552,02*	*3.767,26*	*0,00*
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer		*1.400,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.400,00*	*0,00*	*1.400,00*	*1.358,99*	*41,01*	*1.287,99*	*71,00*	*0,00*
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer		*19.100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*187,74*	*19.287,74*	*0,00*	*19.287,74*	*19.287,74*	*0,00*	*18.537,90*	*749,84*	*0,00*
	50620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer		*5.200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*5.200,00*	*0,00*	*5.200,00*	*4.731,78*	*468,22*	*4.912,09*	*-180,31*	*0,00*
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*45,41*	*45,41*	*0,00*	*45,41*	*45,41*	*0,00*	*2.807,00*	*-2.761,59*	*0,00*
	52210000 Aufwendungen für Abfall		*2.400,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-7,51*	*2.392,49*	*0,00*	*2.392,49*	*2.376,04*	*16,45*	*2.257,70*	*118,34*	*0,00*
	52220000 Aufwendungen für Abwasser		*10.400,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-383,89*	*10.016,11*	*0,00*	*10.016,11*	*9.217,21*	*798,90*	*8.045,83*	*1.171,38*	*0,00*
	52240000 Aufwendungen für Gas		*114.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-22.171,79*	*92.428,21*	*0,00*	*92.428,21*	*82.923,85*	*9.504,36*	*89.580,15*	*-6.656,30*	*0,00*
	52260000 Aufwendungen für Strom		*16.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-2.759,02*	*13.740,98*	*0,00*	*13.740,98*	*11.429,41*	*2.311,57*	*11.661,18*	*-231,77*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2017

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 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	52270000 Aufwendungen für Wasser		*6.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*6.000,00*	*0,00*	*6.000,00*	*5.301,37*	*698,63*	*7.370,52*	*-2.069,15*	*0,00*
	52290000 Sonstige Aufwendungen für Reinigung		*87.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*87.000,00*	*0,00*	*87.000,00*	*82.230,93*	*4.769,07*	*84.529,79*	*-2.298,86*	*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*	*21.512,19*	*-21.512,19*	*0,00*
	52312000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen		*6.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*20.388,33*	*26.888,33*	*0,00*	*26.888,33*	*22.879,23*	*4.009,10*	*4.670,54*	*18.208,69*	*0,00*
	52313000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		*73.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-7.638,81*	*65.861,19*	*0,00*	*65.861,19*	*16.945,20*	*48.915,99*	*31.050,36*	*-14.105,16*	*0,00*
	52314000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind		*7.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*129,24*	*8.029,24*	*0,00*	*8.029,24*	*4.535,81*	*3.493,43*	*4.273,42*	*262,39*	*0,00*
	52350000 Fahrzeugunterhaltung		*2.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-2.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*251,95*	*-251,95*	*0,00*
	52380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		*5.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-3.006,08*	*1.993,92*	*0,00*	*1.993,92*	*1.993,92*	*0,00*	*4.191,74*	*-2.197,82*	*0,00*
	52400000 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		*1.700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-755,05*	*944,95*	*0,00*	*944,95*	*944,95*	*0,00*	*829,69*	*115,26*	*0,00*
	52450000 Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe)		*11.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-1.906,95*	*9.093,05*	*0,00*	*9.093,05*	*9.583,94*	*-490,89*	*10.097,28*	*-513,34*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2017

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 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	52460000 Lernmittel (Schulbücher, Werkstoffe,)		*34.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-2.382,71*	*31.617,29*	*0,00*	*31.617,29*	*31.617,29*	*0,00*	*19.096,87*	*12.520,42*	*0,00*
	52480000 Sonstige bezogene Leistungen		*10.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*10.900,00*	*0,00*	*10.900,00*	*12.085,07*	*-1.185,07*	*12.762,41*	*-677,34*	*0,00*
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel		*6.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-3.134,13*	*2.865,87*	*0,00*	*2.865,87*	*2.865,87*	*0,00*	*4.486,30*	*-1.620,43*	*0,00*
	52900000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*481,95*	*-481,95*	*90,79*	*391,16*	*0,00*
	53200000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.095,93*	*-1.095,93*	*0,00*
	53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		*88.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-47,61*	*88.752,39*	*0,00*	*88.752,39*	*88.752,39*	*0,00*	*88.752,39*	*0,00*	*0,00*
	53800000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere		*15.200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.561,57*	*16.761,57*	*0,00*	*16.761,57*	*16.761,57*	*0,00*	*27.643,38*	*-10.881,81*	*0,00*
	53810000 Abschreibungen auf Fahrzeuge		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*685,13*	*-685,13*	*209,08*	*476,05*	*0,00*
	53851000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*5.005,42*	*5.005,42*	*0,00*	*5.005,42*	*5.890,00*	*-884,58*	*4.033,88*	*1.856,12*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2017

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 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	54151000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen		*15.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-6.200,00*	*8.800,00*	*0,00*	*8.800,00*	*13.568,49*	*-4.768,49*	*9.771,02*	*3.797,47*	*0,00*
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		*600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	56200000 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*420,00*	*-420,00*	*420,00*	*0,00*	*0,00*
	56220000 Leasing		*284.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*284.500,00*	*0,00*	*284.500,00*	*4.764,01*	*279.735,99*	*3.965,13*	*798,88*	*0,00*
	56240000 Datenverarbeitung		*12.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*12.500,00*	*0,00*	*12.500,00*	*12.643,44*	*-143,44*	*12.305,65*	*337,79*	*0,00*
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen/Leasing		*28.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.296,13*	*30.296,13*	*0,00*	*30.296,13*	*30.296,13*	*0,00*	*27.180,29*	*3.115,84*	*0,00*
	56300000 Geschäftsaufwendungen		*10.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-4.500,00*	*5.500,00*	*0,00*	*5.500,00*	*5.966,72*	*-466,72*	*7.989,10*	*-2.022,38*	*0,00*
	56400000 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		*7.700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-4.535,00*	*3.165,00*	*0,00*	*3.165,00*	*3.161,13*	*3,87*	*3.166,51*	*-5,38*	*0,00*
	56411000 Gebäudeversicherungen		*7.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-138,94*	*7.361,06*	*0,00*	*7.361,06*	*4.211,15*	*3.149,91*	*1.698,67*	*2.512,48*	*0,00*
	56414000 Unfallversicherungen		*36.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-376,21*	*35.623,79*	*0,00*	*35.623,79*	*35.623,79*	*0,00*	*34.609,68*	*1.014,11*	*0,00*
	56551545 Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen von Forderungen aus Transferleistungen gegen den privaten Bereich		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*75,00*	*-75,00*	*75,00*	*0,00*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2017

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 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	57690000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an den sonstigen inländischen Bereich (Sonstige)		*130.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*130.000,00*	*0,00*	*130.000,00*	*64.490,58*	*65.509,42*	*79.977,43*	*-15.486,85*	*0,00*
3.	**= Saldo**		**-828.900,00**	**0,00**	**2.500,00**	**0,00**	**33.429,86**	**-792.970,14**	**0,00**	**-792.970,14**	**-382.070,65**	**-410.899,49**	**-428.133,32**	**46.062,67**	**0,00**

**** Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" ****

Teilfinanzrechnung 2017

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 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Ein- und Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	+ Einzahlungen		297.700,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	300.200,00	0,00	300.200,00	289.000,58	11.199,42	0,00
	61442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	61443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.450,00*	*-2.450,00*	*0,00*
	61459000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom sonstigen privaten Bereich		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.098,88*	*-1.098,88*	*0,00*
	64110000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen		*10.200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*10.200,00*	*0,00*	*10.200,00*	*3.465,00*	*6.735,00*	*0,00*
	64241000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*24,54*	*-24,54*	*0,00*
	64243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		*254.600,00*	*0,00*	*2.500,00*	*0,00*	*0,00*	*257.100,00*	*0,00*	*257.100,00*	*254.665,00*	*2.435,00*	*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*	*3.930,76*	*-3.930,76*	*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*	*16.833,88*	*-2.833,88*	*0,00*
	67160000 Zinseinzahlungen für Kredite vom sonstigen inländischen Bereich		*18.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*18.900,00*	*0,00*	*18.900,00*	*6.532,52*	*12.367,48*	*0,00*
2.	- Auszahlungen		1.050.200,00	0,00	0,00	0,00	-39.949,24	1.010.250,76	0,00	1.010.250,76	931.328,20	78.922,56	0,00
	70220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer		*96.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*96.800,00*	*0,00*	*96.800,00*	*94.319,28*	*2.480,72*	*0,00*
	70320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer		*1.400,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.400,00*	*0,00*	*1.400,00*	*1.358,99*	*41,01*	*0,00*
	70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer		*19.100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*187,74*	*19.287,74*	*0,00*	*19.287,74*	*19.287,74*	*0,00*	*0,00*
	70620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer		*5.200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*5.200,00*	*0,00*	*5.200,00*	*4.731,78*	*468,22*	*0,00*
	72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*45,41*	*45,41*	*0,00*	*45,41*	*45,41*	*0,00*	*0,00*
	72210000 Auszahlungen für Abfall		*2.400,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-7,51*	*2.392,49*	*0,00*	*2.392,49*	*2.431,47*	*-38,98*	*0,00*
	72220000 Auszahlungen für Abwasser		*10.400,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-383,89*	*10.016,11*	*0,00*	*10.016,11*	*9.760,97*	*255,14*	*0,00*
	72240000 Auszahlungen für Gas		*114.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-22.171,79*	*92.428,21*	*0,00*	*92.428,21*	*82.339,81*	*10.088,40*	*0,00*
	72260000 Auszahlungen für Strom		*16.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-2.759,02*	*13.740,98*	*0,00*	*13.740,98*	*15.082,18*	*-1.341,20*	*0,00*

Teilfinanzrechnung 2017

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 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen	Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	72270000 Auszahlungen für Wasser		*6.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*6.000,00*	*0,00*	*6.000,00*	*5.656,71*	*343,29*	*0,00*
	72290000 Sonstige Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		*87.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*87.000,00*	*0,00*	*87.000,00*	*76.228,82*	*10.771,18*	*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*
	72312000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen		*6.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*20.388,33*	*26.888,33*	*0,00*	*26.888,33*	*22.197,44*	*4.690,89*	*0,00*
	72313000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		*73.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-7.638,81*	*65.861,19*	*0,00*	*65.861,19*	*28.749,11*	*37.112,08*	*0,00*
	72314000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind		*7.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*129,24*	*8.029,24*	*0,00*	*8.029,24*	*4.440,77*	*3.588,47*	*0,00*
	72350000 Fahrzeugunterhaltung		*2.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-2.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	72380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		*5.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-3.006,08*	*1.993,92*	*0,00*	*1.993,92*	*1.993,92*	*0,00*	*0,00*
	72400000 Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen		*1.700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-755,05*	*944,95*	*0,00*	*944,95*	*944,95*	*0,00*	*0,00*
	72450000 Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe)		*11.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-1.906,95*	*9.093,05*	*0,00*	*9.093,05*	*9.640,44*	*-547,39*	*0,00*
	72460000 Lernmittel (Schulbücher, Werkstoffe,)		*34.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-2.382,71*	*31.617,29*	*0,00*	*31.617,29*	*31.617,29*	*0,00*	*0,00*
	72480000 Sonstige bezogene Leistungen		*10.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*10.900,00*	*0,00*	*10.900,00*	*11.893,52*	*-993,52*	*0,00*
	72490000 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel		*6.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-3.134,13*	*2.865,87*	*0,00*	*2.865,87*	*3.076,47*	*-210,60*	*0,00*
	72900000 Sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*481,95*	*-481,95*	*0,00*
	74151000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen		*15.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-6.200,00*	*8.800,00*	*0,00*	*8.800,00*	*8.838,74*	*-38,74*	*0,00*
	76120000 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		*600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	76200000 Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*420,00*	*-420,00*	*0,00*
	76220000 Leasing		*284.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*284.500,00*	*0,00*	*284.500,00*	*311.326,53*	*-26.826,53*	*0,00*

Teilfinanzrechnung 2017

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 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen	Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	76240000 Datenverarbeitung		*12.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*12.500,00*	*0,00*	*12.500,00*	*12.409,76*	*90,24*	*0,00*
	76250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen		*28.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.296,13*	*30.296,13*	*0,00*	*30.296,13*	*27.365,00*	*2.931,13*	*0,00*
	76300000 Geschäftsauszahlungen		*10.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-4.500,00*	*5.500,00*	*0,00*	*5.500,00*	*5.685,48*	*-185,48*	*0,00*
	76400000 Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		*7.700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-4.535,00*	*3.165,00*	*0,00*	*3.165,00*	*903,75*	*2.261,25*	*0,00*
	76411000 Gebäudeversicherungen		*7.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-138,94*	*7.361,06*	*0,00*	*7.361,06*	*4.231,35*	*3.129,71*	*0,00*
	76414000 Unfallversicherungen		*36.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-376,21*	*35.623,79*	*0,00*	*35.623,79*	*35.737,97*	*-114,18*	*0,00*
	77690000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an den sonstigen inländischen Bereich (Sonstige)		*130.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*130.000,00*	*0,00*	*130.000,00*	*98.130,60*	*31.869,40*	*0,00*
3.	**= Liquiditätssaldo**		**-752.500,00**	**0,00**	**2.500,00**	**0,00**	**39.949,24**	**-710.050,76**	**0,00**	**-710.050,76**	**-642.327,62**	**-67.723,14**	**0,00**

**** Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" ****

Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**2**	**Schule und Kultur**
Produktbereich	**21**	**Grundschulen, Regionale Schulen, Gymnasien, Gesamtschulen**
Produktgruppe	**215**	**Regionale Schulen (§ 11 Abs. 2 Nr.1b) SchulG M-V)**
Produkt	**21502**	**Schulkostenbeiträge Regionale Schulen und Grundschulen**

Teilhaushaltsverantwortlicher

Frau Lütgens-Voß

Produktverantwortlicher

Herr Borchardt

Produktbeschreibung

Zahlungen im Rahmen des Schullastenausgleiches an andere kommunale oder freie Träger von Regionalen Schulen und Grundschulen

Autragsgrundlage

§ 115 Schulgesetz M-V

internes/externes Produkt

extern

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

11100 Verwaltungssteuerung
11200 Personalwesen
11408 Zentrale Dienste
21501 Regionale Schule
25200 Museum
28100 Förderung von Einrichtungen, Kulturpflege
36100 Wohnsitzanteil Tageseinrichtungen und Tagespflege
36601 Jugendarbeit
42400 Palmberghalle
55300 Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	+ Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	282,88	-282,88	0,00
	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*	*282,88*	*-282,88*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2017

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 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2.	- Aufwendungen		78.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78.000,00	0,00	78.000,00	77.116,10	883,90	56.009,83	21.106,27	0,00
	52543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		*19.100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*19.100,00*	*0,00*	*19.100,00*	*18.216,10*	*883,90*	*18.009,83*	*206,27*	*0,00*
	52551000 Kostenerstattungen an private Unternehmen		*58.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*58.900,00*	*0,00*	*58.900,00*	*58.900,00*	*0,00*	*38.000,00*	*20.900,00*	*0,00*
3.	**= Saldo**		**-78.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-78.000,00**	**0,00**	**-78.000,00**	**-77.116,10**	**-883,90**	**-55.726,95**	**-21.389,15**	**0,00**

**** Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" ****

Teilfinanzrechnung 2017

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 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen	Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	+ Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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*
2.	- Auszahlungen		78.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78.000,00	0,00	78.000,00	77.116,10	883,90	0,00
	72543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände		*19.100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*19.100,00*	*0,00*	*19.100,00*	*18.216,10*	*883,90*	*0,00*
	72551000 Kostenerstattungen an private Unternehmen		*58.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*58.900,00*	*0,00*	*58.900,00*	*58.900,00*	*0,00*	*0,00*
3.	**= Liquiditätssaldo**		**-78.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-78.000,00**	**0,00**	**-78.000,00**	**-77.116,10**	**-883,90**	**0,00**

**** Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" ****

Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**2**	**Schule und Kultur**
Produktbereich	**25**	**Wissenschaft, Museen, Gärten**
Produktgruppe	**252**	**Nichtwissentschaftliche Museen, Sammlungen**
Produkt	**25200**	**Museum**

Teilhaushaltsverantwortlicher

Frau Lütgens-Voß

Produktbeschreibung

Museum, Bechelsdorfer Schulzenhaus, Nichtwissenschaftliche Museen, Ausstellungen, Galerien und Sammlungen in kommunaler Trägerschaft

Produktverantwortlicher

Frau Liß

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

11100 Verwaltungssteuerung
11200 Personalwesen
11408 Zentrale Dienste
21501 Regionale Schule
21502 Schulkostenbeiträge Regionale Schulen und Grundschulen
28100 Förderung von Einrichtungen, Kulturpflege
36100 Wohnsitzanteil Tageseinrichtungen und Tagespflege
36601 Jugendarbeit
42400 Palmberghalle
55300 Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	+ Erträge		15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	1.305,54	13.694,46	1.305,54	0,00	0,00
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		*15.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*15.000,00*	*0,00*	*15.000,00*	*1.305,54*	*13.694,46*	*1.305,54*	*0,00*	*0,00*
2.	- Aufwendungen		198.100,00	0,00	0,00	0,00	-21.493,31	176.606,69	0,00	176.606,69	137.914,24	38.692,45	68.891,68	69.022,56	0,00
	52220000 Aufwendungen für Abwasser		*200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*162,70*	*362,70*	*0,00*	*362,70*	*362,70*	*0,00*	*-19,66*	*382,36*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich **2** **Schule und Kultur**
Produktbereich **25** **Wissenschaft, Museen, Gärten**
Produktgruppe **252** **Nichtwissentschaftliche Museen, Sammlungen**
Produkt **25200** **Museum**

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	52240000 Aufwendungen für Gas		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*905,30*	*-905,30*	*0,00*
	52260000 Aufwendungen für Strom		*1.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-256,94*	*1.243,06*	*0,00*	*1.243,06*	*1.214,52*	*28,54*	*-1.736,32*	*2.950,84*	*0,00*
	52270000 Aufwendungen für Wasser		*200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-70,38*	*129,62*	*0,00*	*129,62*	*119,00*	*10,62*	*160,34*	*-41,34*	*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*	*2.922,94*	*-2.922,94*	*0,00*
	52312000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen		*1.300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.300,00*	*0,00*	*1.300,00*	*0,00*	*1.300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	52313000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		*105.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-1.307,06*	*103.692,94*	*0,00*	*103.692,94*	*67.693,75*	*35.999,19*	*18,94*	*67.674,81*	*0,00*
	52314000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind		*4.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*4.000,00*	*0,00*	*4.000,00*	*3.294,93*	*705,07*	*1.586,75*	*1.708,18*	*0,00*
	52320000 Bewirtschaftung 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*
	53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		*23.700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-20.145,81*	*3.554,19*	*0,00*	*3.554,19*	*3.554,19*	*0,00*	*3.554,19*	*0,00*	*0,00*
	54159000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich		*54.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*54.500,00*	*0,00*	*54.500,00*	*54.499,53*	*0,47*	*54.499,53*	*0,00*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich **2** **Schule und Kultur**
Produktbereich **25** **Wissenschaft, Museen, Gärten**
Produktgruppe **252** **Nichtwissentschaftliche Museen, Sammlungen**
Produkt **25200** **Museum**

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	56300000 Geschäftsaufwendungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*37,88*	*37,88*	*0,00*	*37,88*	*37,88*	*0,00*	*37,88*	*0,00*	*0,00*
	56400000 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		*4.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-37,88*	*3.962,12*	*0,00*	*3.962,12*	*3.523,00*	*439,12*	*3.523,00*	*0,00*	*0,00*
	56411000 Gebäudeversicherungen		*3.700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*124,18*	*3.824,18*	*0,00*	*3.824,18*	*3.614,74*	*209,44*	*3.438,79*	*175,95*	*0,00*
3.	**= Saldo**		**-183.100,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**21.493,31**	**-161.606,69**	**0,00**	**-161.606,69**	**-136.608,70**	**-24.997,99**	**-67.586,14**	**-69.022,56**	**0,00**

**** Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" ****

Teilfinanzrechnung 2017

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**2**	**Schule und Kultur**
Produktbereich	**25**	**Wissenschaft, Museen, Gärten**
Produktgruppe	**252**	**Nichtwissentschaftliche Museen, Sammlungen**
Produkt	**25200**	**Museum**

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen	Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2.	- Auszahlungen		174.400,00	0,00	0,00	0,00	-1.347,50	173.052,50	0,00	173.052,50	133.358,38	39.694,12	0,00
	72220000 Auszahlungen für Abwasser		*200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*162,70*	*362,70*	*0,00*	*362,70*	*338,34*	*24,36*	*0,00*
	72240000 Auszahlungen für Gas		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*905,30*	*-905,30*	*0,00*
	72260000 Auszahlungen für Strom		*1.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-256,94*	*1.243,06*	*0,00*	*1.243,06*	*-385,59*	*1.628,65*	*0,00*
	72270000 Auszahlungen für Wasser		*200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-70,38*	*129,62*	*0,00*	*129,62*	*119,00*	*10,62*	*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*
	72312000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen		*1.300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.300,00*	*0,00*	*1.300,00*	*0,00*	*1.300,00*	*0,00*
	72313000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		*105.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-1.307,06*	*103.692,94*	*0,00*	*103.692,94*	*67.536,67*	*36.156,27*	*0,00*
	72314000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind		*4.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*4.000,00*	*0,00*	*4.000,00*	*3.050,98*	*949,02*	*0,00*
	72320000 Bewirtschaftung 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*
	74159000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich		*54.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*54.500,00*	*0,00*	*54.500,00*	*54.499,53*	*0,47*	*0,00*
	76300000 Geschäftsauszahlungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*37,88*	*37,88*	*0,00*	*37,88*	*56,82*	*-18,94*	*0,00*
	76400000 Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		*4.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-37,88*	*3.962,12*	*0,00*	*3.962,12*	*3.523,00*	*439,12*	*0,00*
	76411000 Gebäudeversicherungen		*3.700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*124,18*	*3.824,18*	*0,00*	*3.824,18*	*3.714,33*	*109,85*	*0,00*
3.	**= Liquiditätssaldo**		**-174.400,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1.347,50**	**-173.052,50**	**0,00**	**-173.052,50**	**-133.358,38**	**-39.694,12**	**0,00**

**** Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" ****

Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**2**	**Schule und Kultur**
Produktbereich	**28**	**Heimat- und sonstige Kulturpflege**
Produktgruppe	**281**	**Heimat- und sonstige Kulturpflege**
Produkt	**28100**	**Förderung von Einrichtungen, Kulturpflege**

Teilhaushaltsverantwortlicher

Frau Lütgens-Voß

Produktverantwortlicher

Frau Baldeweg

Produktbeschreibung

Förderung von Einrichtungen der Heimat- und sonstigen Kulturpflege, kulturelle Veranstaltungen, Förderung von Vereinen und Verbänden

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

11100 Verwaltungssteuerung
11200 Personalwesen
11408 Zentrale Dienste
21501 Regionale Schule
21502 Schulkostenbeiträge Regionale Schulen und Grundschulen
25200 Museum
36100 Wohnsitzanteil Tageseinrichtungen und Tagespflege
36601 Jugendarbeit
42400 Palmberghalle
55300 Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	+ Erträge		26.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.100,00	0,00	26.100,00	52.647,33	-26.547,33	16.397,50	36.249,83	0,00
	41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*17.480,16*	*-17.480,16*	*0,00*	*17.480,16*	*0,00*
	41443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.000,00*	*-2.000,00*	*0,00*	*2.000,00*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2017

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 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		*16.100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*16.100,00*	*0,00*	*16.100,00*	*16.100,00*	*0,00*	*16.100,00*	*0,00*	*0,00*
	46290000 Sonstige weitere sonstige laufende Erträge		*10.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*10.000,00*	*0,00*	*10.000,00*	*17.067,17*	*-7.067,17*	*297,50*	*16.769,67*	*0,00*
2.	- Aufwendungen		94.700,00	0,00	24.000,00	0,00	0,00	118.700,00	0,00	118.700,00	125.417,02	-6.717,02	78.624,21	46.792,81	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*	*200,00*	*-200,00*	*150,00*	*50,00*	*0,00*
	54159000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich		*94.400,00*	*0,00*	*24.000,00*	*0,00*	*266,92*	*118.666,92*	*0,00*	*118.666,92*	*125.183,94*	*-6.517,02*	*77.881,87*	*47.302,07*	*0,00*
	56290000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*297,50*	*-297,50*	*0,00*
	56400000 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		*300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-266,92*	*33,08*	*0,00*	*33,08*	*33,08*	*0,00*	*294,84*	*-261,76*	*0,00*
3.	**= Saldo**		**-68.600,00**	**0,00**	**-24.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-92.600,00**	**0,00**	**-92.600,00**	**-72.769,69**	**-19.830,31**	**-62.226,71**	**-10.542,98**	**0,00**

**** Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" ****

Teilfinanzrechnung 2017

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 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Ein- und Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	+ Einzahlungen		26.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.100,00	0,00	26.100,00	52.097,33	-25.997,33	0,00
	61442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*17.480,16*	*-17.480,16*	*0,00*
	61443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.000,00*	*-2.000,00*	*0,00*
	64243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		*16.100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*16.100,00*	*0,00*	*16.100,00*	*16.100,00*	*0,00*	*0,00*
	66290000 Sonstige laufende Einzahlungen (Sonstige)		*10.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*10.000,00*	*0,00*	*10.000,00*	*16.517,17*	*-6.517,17*	*0,00*
2.	- Auszahlungen		94.700,00	0,00	24.000,00	0,00	0,00	118.700,00	0,00	118.700,00	115.814,12	2.885,88	0,00
	74159000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich		*94.400,00*	*0,00*	*24.000,00*	*0,00*	*266,92*	*118.666,92*	*0,00*	*118.666,92*	*115.781,04*	*2.885,88*	*0,00*
	76290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	76400000 Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		*300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-266,92*	*33,08*	*0,00*	*33,08*	*33,08*	*0,00*	*0,00*
3.	**= Liquiditätssaldo**		**-68.600,00**	**0,00**	**-24.000,00**	**0,00**	**0,00**	**-92.600,00**	**0,00**	**-92.600,00**	**-63.716,79**	**-28.883,21**	**0,00**

**** Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" ****

Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**3**	**Soziales und Jugend**
Produktbereich	**36**	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe	**361**	**Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege**
Produkt	**36100**	**Wohnsitzanteil Tageseinrichtungen und Tagespflege**

Teilhaushaltsverantwortlicher

Frau Lütgens-Voß

Produktverantwortlicher

Frau Baldeweg

Produktbeschreibung

Zahlungen der Platzkostenbeiträge der Wohnsitzgemeinde für die Betreuung von Kindern der Wohnsitzgemeinde in Tageseinrichtungen

Autragsgrundlage

KiföG

internes/externes Produkt

extern

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

11100 Verwaltungssteuerung
11200 Personalwesen
11408 Zentrale Dienste
21501 Regionale Schule
21502 Schulkostenbeiträge Regionale Schulen und Grundschulen
25200 Museum
28100 Förderung von Einrichtungen, Kulturpflege
36601 Jugendarbeit
42400 Palmberghalle
55300 Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	+ Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.761,00	-7.761,00	0,00
	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*	*7.614,08*	*-7.614,08*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2017

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 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	44251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*146,92*	*-146,92*	*0,00*
2.	- Aufwendungen		500.500,00	0,00	0,00	0,00	27.600,00	528.100,00	0,00	528.100,00	528.020,72	79,28	493.055,06	34.965,66	0,00
	54159000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich		*500.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*27.600,00*	*528.100,00*	*0,00*	*528.100,00*	*528.020,72*	*79,28*	*493.055,06*	*34.965,66*	*0,00*
3.	**= Saldo**		**-500.500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-27.600,00**	**-528.100,00**	**0,00**	**-528.100,00**	**-528.020,72**	**-79,28**	**-485.294,06**	**-42.726,66**	**0,00**

**** Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" ****

Teilfinanzrechnung 2017

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 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Ein- und Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	+ Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	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*
	64251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
2.	- Auszahlungen		500.500,00	0,00	0,00	0,00	27.600,00	528.100,00	0,00	528.100,00	528.467,06	-367,06	0,00
	74159000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich		*500.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*27.600,00*	*528.100,00*	*0,00*	*528.100,00*	*528.467,06*	*-367,06*	*0,00*
3.	**= Liquiditätssaldo**		**-500.500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-27.600,00**	**-528.100,00**	**0,00**	**-528.100,00**	**-528.467,06**	**367,06**	**0,00**

**** Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" ****

Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**3**	**Soziales und Jugend**
Produktbereich	**36**	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe	**366**	**Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit**
Produkt	**36601**	**Jugendarbeit**

Teilhaushaltsverantwortlicher

Frau Lütgens-Voß

Produktverantwortlicher

Herr Borchardt

Produktbeschreibung

Einrichtungen der Jugendarbeit

Ziele

Förderung der individuellen und sozialen Entwicklung von Jugendlichen, Schaffung und Erhalt eines bedarfsgerechten Freizeit- und Kulturangebotes der offenen Jugendarbeit

Autragsgrundlage

Beschlüsse der Stadtvertretung

internes/externes Produkt

extern

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

11100 Verwaltungssteuerung
11200 Personalwesen
11408 Zentrale Dienste
21501 Regionale Schule
21502 Schulkostenbeiträge Regionale Schulen und Grundschulen
25200 Museum
28100 Förderung von Einrichtungen, Kulturpflege
36100 Wohnsitzanteil Tageseinrichtungen und Tagespflege
42400 Palmberghalle
55300 Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	+ Erträge		32.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.500,00	0,00	32.500,00	35.377,01	-2.877,01	28.933,62	6.443,39	0,00
	41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land		*30.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*30.000,00*	*0,00*	*30.000,00*	*30.416,72*	*-416,72*	*25.931,82*	*4.484,90*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2017

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 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	41443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden		*500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*500,00*	*0,00*	*500,00*	*2.904,64*	*-2.404,64*	*1.067,50*	*1.837,14*	*0,00*
	41459000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom sonstigen privaten Bereich		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3,00*	*-3,00*	*0,00*
	43200000 Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen		*2.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.000,00*	*0,00*	*2.000,00*	*2.055,65*	*-55,65*	*1.931,30*	*124,35*	*0,00*
2.	- Aufwendungen		76.200,00	0,00	0,00	0,00	1.284,47	77.484,47	0,00	77.484,47	75.737,95	1.746,52	73.019,34	2.718,61	0,00
	50220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer		*39.200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*644,57*	*39.844,57*	*0,00*	*39.844,57*	*39.844,57*	*0,00*	*38.786,02*	*1.058,55*	*0,00*
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer		*700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*700,00*	*0,00*	*700,00*	*650,63*	*49,37*	*639,61*	*11,02*	*0,00*
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer		*7.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*60,56*	*7.960,56*	*0,00*	*7.960,56*	*7.960,56*	*0,00*	*7.795,98*	*164,58*	*0,00*
	50620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer		*2.200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-177,57*	*2.022,43*	*0,00*	*2.022,43*	*2.022,20*	*0,23*	*2.171,71*	*-149,51*	*0,00*
	52210000 Aufwendungen für Abfall		*100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-32,48*	*67,52*	*0,00*	*67,52*	*49,39*	*18,13*	*39,22*	*10,17*	*0,00*
	52220000 Aufwendungen für Abwasser		*300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*300,00*	*0,00*	*300,00*	*0,00*	*300,00*	*238,20*	*-238,20*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2017

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 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	52240000 Aufwendungen für Gas		*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*
	52260000 Aufwendungen für Strom		*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*
	52270000 Aufwendungen für Wasser		*300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*300,00*	*0,00*	*300,00*	*0,00*	*300,00*	*187,19*	*-187,19*	*0,00*
	52290000 Sonstige Aufwendungen für Reinigung		*3.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.600,00*	*0,00*	*3.600,00*	*2.956,45*	*643,55*	*2.710,13*	*246,32*	*0,00*
	52312000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen		*100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*100,00*	*0,00*	*100,00*	*0,00*	*100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	52313000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		*500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-468,72*	*31,28*	*0,00*	*31,28*	*0,00*	*31,28*	*804,61*	*-804,61*	*0,00*
	52314000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind		*100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*100,00*	*0,00*	*100,00*	*0,00*	*100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	52350000 Fahrzeugunterhaltung		*1.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*77,82*	*1.877,82*	*0,00*	*1.877,82*	*1.877,82*	*0,00*	*1.505,75*	*372,07*	*0,00*
	52380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		*500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-421,61*	*78,39*	*0,00*	*78,39*	*78,39*	*0,00*	*325,94*	*-247,55*	*0,00*
	52400000 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		*4.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.143,17*	*5.643,17*	*0,00*	*5.643,17*	*5.643,17*	*0,00*	*4.789,93*	*853,24*	*0,00*
	53800000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere		*200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-167,54*	*32,46*	*0,00*	*32,46*	*32,46*	*0,00*	*448,63*	*-416,17*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2017

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 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	53851000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*117,03*	*-117,03*	*117,03*	*0,00*	*0,00*
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		*500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*35,00*	*-35,00*	*0,00*
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen		*7.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*600,00*	*8.400,00*	*0,00*	*8.400,00*	*8.400,00*	*0,00*	*8.400,00*	*0,00*	*0,00*
	56240000 Datenverarbeitung		*2.700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*700,62*	*3.400,62*	*0,00*	*3.400,62*	*3.503,33*	*-102,71*	*2.284,60*	*1.218,73*	*0,00*
	56300000 Geschäftsaufwendungen		*1.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.800,00*	*0,00*	*1.800,00*	*2.001,50*	*-201,50*	*1.105,83*	*895,67*	*0,00*
	56400000 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		*800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-600,00*	*200,00*	*0,00*	*200,00*	*174,80*	*25,20*	*217,22*	*-42,42*	*0,00*
	56411000 Gebäudeversicherungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*425,65*	*425,65*	*0,00*	*425,65*	*425,65*	*0,00*	*416,74*	*8,91*	*0,00*
3.	**= Saldo**		**-43.700,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-1.284,47**	**-44.984,47**	**0,00**	**-44.984,47**	**-40.360,94**	**-4.623,53**	**-44.085,72**	**3.724,78**	**0,00**

**** Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" ****

Teilfinanzrechnung 2017

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 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Ein- und Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	+ Einzahlungen		32.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.500,00	0,00	32.500,00	35.406,73	-2.906,73	0,00
	61442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land		*30.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*30.000,00*	*0,00*	*30.000,00*	*30.416,72*	*-416,72*	*0,00*
	61443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden		*500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*500,00*	*0,00*	*500,00*	*2.934,36*	*-2.434,36*	*0,00*
	61459000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom sonstigen privaten Bereich		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	63200000 Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen		*2.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.000,00*	*0,00*	*2.000,00*	*2.055,65*	*-55,65*	*0,00*
2.	- Auszahlungen		76.000,00	0,00	0,00	0,00	1.452,01	77.452,01	0,00	77.452,01	76.305,16	1.146,85	0,00
	70220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer		*39.200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*644,57*	*39.844,57*	*0,00*	*39.844,57*	*39.844,57*	*0,00*	*0,00*
	70320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer		*700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*700,00*	*0,00*	*700,00*	*650,63*	*49,37*	*0,00*
	70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer		*7.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*60,56*	*7.960,56*	*0,00*	*7.960,56*	*7.960,56*	*0,00*	*0,00*
	70620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer		*2.200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-177,57*	*2.022,43*	*0,00*	*2.022,43*	*2.022,20*	*0,23*	*0,00*
	72210000 Auszahlungen für Abfall		*100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-32,48*	*67,52*	*0,00*	*67,52*	*54,33*	*13,19*	*0,00*
	72220000 Auszahlungen für Abwasser		*300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*300,00*	*0,00*	*300,00*	*149,99*	*150,01*	*0,00*
	72240000 Auszahlungen für Gas		*300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*300,00*	*0,00*	*300,00*	*0,00*	*300,00*	*0,00*
	72260000 Auszahlungen für Strom		*300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*300,00*	*0,00*	*300,00*	*0,00*	*300,00*	*0,00*
	72270000 Auszahlungen für Wasser		*300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*300,00*	*0,00*	*300,00*	*116,16*	*183,84*	*0,00*
	72290000 Sonstige Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		*3.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.600,00*	*0,00*	*3.600,00*	*3.202,61*	*397,39*	*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*
	72312000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen		*100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*100,00*	*0,00*	*100,00*	*0,00*	*100,00*	*0,00*
	72313000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		*500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-468,72*	*31,28*	*0,00*	*31,28*	*0,00*	*31,28*	*0,00*

Teilfinanzrechnung 2017

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 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen	Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	72314000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind		*100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*100,00*	*0,00*	*100,00*	*0,00*	*100,00*	*0,00*
	72350000 Fahrzeugunterhaltung		*1.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*77,82*	*1.877,82*	*0,00*	*1.877,82*	*2.816,74*	*-938,92*	*0,00*
	72380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		*500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-421,61*	*78,39*	*0,00*	*78,39*	*88,29*	*-9,90*	*0,00*
	72400000 Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen		*4.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.143,17*	*5.643,17*	*0,00*	*5.643,17*	*5.643,17*	*0,00*	*0,00*
	76120000 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		*500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	76210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen		*7.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*600,00*	*8.400,00*	*0,00*	*8.400,00*	*8.400,00*	*0,00*	*0,00*
	76240000 Datenverarbeitung		*2.700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*700,62*	*3.400,62*	*0,00*	*3.400,62*	*3.115,95*	*284,67*	*0,00*
	76300000 Geschäftsauszahlungen		*1.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.800,00*	*0,00*	*1.800,00*	*1.639,51*	*160,49*	*0,00*
	76400000 Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		*800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-600,00*	*200,00*	*0,00*	*200,00*	*174,80*	*25,20*	*0,00*
	76411000 Gebäudeversicherungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*425,65*	*425,65*	*0,00*	*425,65*	*425,65*	*0,00*	*0,00*
3.	**= Liquiditätssaldo**		**-43.500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-1.452,01**	**-44.952,01**	**0,00**	**-44.952,01**	**-40.898,43**	**-4.053,58**	**0,00**

**** Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" ****

Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**3**	**Soziales und Jugend**
Produktbereich	**36**	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**
Produktgruppe	**366**	**Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit**
Produkt	**36602**	**Öffentliche Spielplätze**

Teilhaushaltsverantwortlicher

Frau Kopp

Produktverantwortlicher

Herr Bastian

Produktbeschreibung

Bereitstellung, Wartung und Prüfung von Spielplätzen im öffentlichen Raum

Autragsgrundlage

Beschlüsse der Stadtvertretung, Bestimmungen des TÜV

internes/externes Produkt

extern

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

12200 Ordnungsangelegenheiten
12600 Brandschutz/Feuerwehr
54101 Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung
54104 Verkehrsausstattung, Winterdienst
55100 Öffentliches Grün
55201 Gewässerunterhaltung
57300 Märkte

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	+ Erträge		600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	600,00	0,00	600,00	0,00	0,00
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		*600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*600,00*	*0,00*	*600,00*	*600,00*	*0,00*	*600,00*	*0,00*	*0,00*
2.	- Aufwendungen		6.900,00	0,00	0,00	0,00	-83,55	6.816,45	0,00	6.816,45	3.301,78	3.514,67	3.000,10	301,68	0,00
	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*	*1.095,99*	*3.904,01*	*797,11*	*298,88*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2017

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 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	53800000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere		*1.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-73,10*	*1.726,90*	*0,00*	*1.726,90*	*1.726,90*	*0,00*	*1.997,30*	*-270,40*	*0,00*
	53830000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*389,34*	*-389,34*	*116,14*	*273,20*	*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*
3.	**= Saldo**		**-6.300,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**83,55**	**-6.216,45**	**0,00**	**-6.216,45**	**-2.701,78**	**-3.514,67**	**-2.400,10**	**-301,68**	**0,00**

**** Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" ****

Teilfinanzrechnung 2017

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 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen	Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2.	- Auszahlungen		5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	1.095,99	3.904,01	0,00
	72310000 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*	*1.095,99*	*3.904,01*	*0,00*
3.	**= Liquiditätssaldo**		**-5.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-5.000,00**	**0,00**	**-5.000,00**	**-1.095,99**	**-3.904,01**	**0,00**

**** Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" ****

Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**4**	**Gesundheit und Sport**
Produktbereich	**42**	**Sportförderung**
Produktgruppe	**424**	**Sportstätten und Bäder (ohne Sporteinrichtungen der Schulen und Teile eines Kurbetriebes)**
Produkt	**42400**	**Palmberghalle**

Teilhaushaltsverantwortlicher

Frau Lütgens-Voß

Produktverantwortlicher

Herr Borchardt

Produktbeschreibung

Betrieb der Palmberghalle

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

11100 Verwaltungssteuerung
11200 Personalwesen
11408 Zentrale Dienste
21501 Regionale Schule
21502 Schulkostenbeiträge Regionale Schulen und Grundschulen
25200 Museum
28100 Förderung von Einrichtungen, Kulturpflege
36100 Wohnsitzanteil Tageseinrichtungen und Tagespflege
36601 Jugendarbeit
55300 Friedhofs- und Bestattungswesen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	+ Erträge		135.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	135.100,00	0,00	135.100,00	144.937,14	-9.837,14	138.571,66	6.365,48	0,00
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		*31.600,00*	*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*
	43200000 Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen		*37.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*37.000,00*	*0,00*	*37.000,00*	*39.080,31*	*-2.080,31*	*38.538,49*	*541,82*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2017

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 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	44100000 Privatrechtliche Leistungsentgelte		*14.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*14.900,00*	*0,00*	*14.900,00*	*15.414,50*	*-514,50*	*14.900,00*	*514,50*	*0,00*
	44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		*51.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*51.600,00*	*0,00*	*51.600,00*	*53.279,82*	*-1.679,82*	*51.600,00*	*1.679,82*	*0,00*
	46290000 Sonstige weitere sonstige laufende Erträge		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*5.519,66*	*-5.519,66*	*1.145,92*	*4.373,74*	*0,00*
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*744,40*	*-744,40*	*0,00*
2.	- Aufwendungen		271.100,00	0,00	0,00	0,00	4.857,03	275.957,03	0,00	275.957,03	314.223,37	-38.266,34	227.093,94	87.129,43	0,00
	50220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer		*63.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-644,57*	*62.955,43*	*0,00*	*62.955,43*	*62.849,50*	*105,93*	*63.308,03*	*-458,53*	*0,00*
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer		*800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*177,57*	*977,57*	*0,00*	*977,57*	*977,57*	*0,00*	*982,08*	*-4,51*	*0,00*
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer		*12.700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*12.700,00*	*0,00*	*12.700,00*	*12.527,43*	*172,57*	*12.618,42*	*-90,99*	*0,00*
	50620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer		*3.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-187,74*	*3.412,26*	*0,00*	*3.412,26*	*3.231,93*	*180,33*	*3.395,57*	*-163,64*	*0,00*
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-2,30*	*2,30*	*0,00*
	52210000 Aufwendungen für Abfall		*300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*221,70*	*521,70*	*0,00*	*521,70*	*521,70*	*0,00*	*178,12*	*343,58*	*0,00*
	52220000 Aufwendungen für Abwasser		*3.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.000,00*	*0,00*	*3.000,00*	*2.988,00*	*12,00*	*2.494,58*	*493,42*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2017

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 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	52240000 Aufwendungen für Gas		*18.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*18.000,00*	*0,00*	*18.000,00*	*13.824,58*	*4.175,42*	*11.011,33*	*2.813,25*	*0,00*
	52260000 Aufwendungen für Strom		*17.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-1.627,58*	*15.372,42*	*0,00*	*15.372,42*	*15.286,55*	*85,87*	*12.051,69*	*3.234,86*	*0,00*
	52270000 Aufwendungen für Wasser		*2.300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.300,00*	*0,00*	*2.300,00*	*2.184,00*	*116,00*	*1.825,72*	*358,28*	*0,00*
	52290000 Aufwendungen für Reinigung		*25.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.037,91*	*28.037,91*	*0,00*	*28.037,91*	*28.037,91*	*0,00*	*23.892,14*	*4.145,77*	*0,00*
	52312000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen		*1.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.307,06*	*2.807,06*	*0,00*	*2.807,06*	*2.807,06*	*0,00*	*884,01*	*1.923,05*	*0,00*
	52313000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		*30.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.873,70*	*31.873,70*	*0,00*	*31.873,70*	*31.873,70*	*0,00*	*3.067,22*	*28.806,48*	*0,00*
	52314000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, Wartungen		*6.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*6.500,00*	*0,00*	*6.500,00*	*5.822,37*	*677,63*	*5.401,65*	*420,72*	*0,00*
	52380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.143,32*	*1.143,32*	*0,00*	*1.143,32*	*1.143,32*	*0,00*	*157,55*	*985,77*	*0,00*
	52400000 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		*900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*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*
	53800000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere		*3.300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.300,00*	*0,00*	*3.300,00*	*3.739,96*	*-439,96*	*3.731,52*	*8,44*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2017

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 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	53830000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*11,54*	*-11,54*	*11,54*	*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*	*72,61*	*-72,61*	*14,68*	*57,93*	*0,00*
	56220000 Leasing		*300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*9,70*	*309,70*	*0,00*	*309,70*	*309,70*	*0,00*	*301,36*	*8,34*	*0,00*
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		*4.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-171,57*	*3.828,43*	*0,00*	*3.828,43*	*3.828,43*	*0,00*	*1.826,32*	*2.002,11*	*0,00*
	56300000 Geschäftsaufwendungen		*800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-72,76*	*727,24*	*0,00*	*727,24*	*727,24*	*0,00*	*576,80*	*150,44*	*0,00*
	56400000 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		*1.400,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.400,00*	*0,00*	*1.400,00*	*1.312,50*	*87,50*	*779,49*	*533,01*	*0,00*
	56411000 Gebäudeversicherungen		*2.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.500,00*	*0,00*	*2.500,00*	*2.376,79*	*123,21*	*2.327,61*	*49,18*	*0,00*
	56550000 Wertberichtigungen zu Forderungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*41.600,20*	*-41.600,20*	*0,00*	*41.600,20*	*0,00*
	56990000 Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit (Sonstige)		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*761,89*	*761,89*	*0,00*	*761,89*	*2.737,13*	*-1.975,24*	*0,00*	*2.737,13*	*0,00*
	57511000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Banken (inländischer Geldmarkt)		*21.300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*21.300,00*	*0,00*	*21.300,00*	*21.203,25*	*96,75*	*24.030,41*	*-2.827,16*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2017

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 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
3.	**= Saldo**		**-136.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-4.857,03**	**-140.857,03**	**0,00**	**-140.857,03**	**-169.286,23**	**28.429,20**	**-88.522,28**	**-80.763,95**	**0,00**

**** Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" ****

Teilfinanzrechnung 2017

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 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen	Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	+ Einzahlungen		106.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	106.100,00	0,00	106.100,00	108.757,21	-2.657,21	0,00
	63200000 Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen		*37.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*37.000,00*	*0,00*	*37.000,00*	*35.728,33*	*1.271,67*	*0,00*
	64100000 Privatrechtliche Leistungsentgelte		*14.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*14.900,00*	*0,00*	*14.900,00*	*15.414,50*	*-514,50*	*0,00*
	64243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		*51.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*51.600,00*	*0,00*	*51.600,00*	*53.279,82*	*-1.679,82*	*0,00*
	64251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	66290000 Sonstige laufende Einzahlungen (Sonstige)		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*4.254,90*	*-4.254,90*	*0,00*
	66437997 zu leistende Zahllast gegenüber Finanzamt aus Umsatzsteuer		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	66517932 Vorsteuer 19 %		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	66517997 zu erhaltende Zahllast gegenüber Finanzamt aus Umsatzsteuer		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*13,99*	*-13,99*	*0,00*
	66537962 Umsatzsteuer 19 %		*2.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.000,00*	*0,00*	*2.000,00*	*28,74*	*1.971,26*	*0,00*
	66537963 Umsatzsteuer andere Prozentsätze		*600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*600,00*	*0,00*	*600,00*	*36,93*	*563,07*	*0,00*
2.	- Auszahlungen		227.000,00	0,00	0,00	0,00	4.928,63	231.928,63	0,00	231.928,63	220.323,13	11.605,50	0,00
	70220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer		*63.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-644,57*	*62.955,43*	*0,00*	*62.955,43*	*62.849,50*	*105,93*	*0,00*
	70320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer		*800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*177,57*	*977,57*	*0,00*	*977,57*	*977,57*	*0,00*	*0,00*
	70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer		*12.700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*12.700,00*	*0,00*	*12.700,00*	*12.527,43*	*172,57*	*0,00*
	70620000 Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer		*3.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-187,74*	*3.412,26*	*0,00*	*3.412,26*	*3.231,93*	*180,33*	*0,00*
	72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	72210000 Auszahlungen für Abfall		*300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*221,70*	*521,70*	*0,00*	*521,70*	*456,49*	*65,21*	*0,00*
	72220000 Auszahlungen für Abwasser		*3.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.000,00*	*0,00*	*3.000,00*	*2.853,33*	*146,67*	*0,00*
	72240000 Auszahlungen für Gas		*18.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*18.000,00*	*0,00*	*18.000,00*	*13.824,58*	*4.175,42*	*0,00*
	72260000 Auszahlungen für Strom		*17.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-1.627,58*	*15.372,42*	*0,00*	*15.372,42*	*20.140,02*	*-4.767,60*	*0,00*
	72270000 Auszahlungen für Wasser		*2.300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.300,00*	*0,00*	*2.300,00*	*2.112,21*	*187,79*	*0,00*

Teilfinanzrechnung 2017

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 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen	Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	72290000 Sonstige Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		*25.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.037,91*	*28.037,91*	*0,00*	*28.037,91*	*28.092,54*	*-54,63*	*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*
	72312000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen		*1.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.307,06*	*2.807,06*	*0,00*	*2.807,06*	*2.807,06*	*0,00*	*0,00*
	72313000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind		*30.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.873,70*	*31.873,70*	*0,00*	*31.873,70*	*31.762,67*	*111,03*	*0,00*
	72314000 Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind		*6.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*6.500,00*	*0,00*	*6.500,00*	*6.545,92*	*-45,92*	*0,00*
	72320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*24,58*	*-24,58*	*0,00*
	72380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.143,32*	*1.143,32*	*0,00*	*1.143,32*	*948,64*	*194,68*	*0,00*
	72400000 Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen		*900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	76220000 Leasing		*300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*9,70*	*309,70*	*0,00*	*309,70*	*301,36*	*8,34*	*0,00*
	76250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen		*4.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-171,57*	*3.828,43*	*0,00*	*3.828,43*	*4.284,47*	*-456,04*	*0,00*
	76300000 Geschäftsauszahlungen		*800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-72,76*	*727,24*	*0,00*	*727,24*	*730,01*	*-2,77*	*0,00*
	76400000 Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		*1.400,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.400,00*	*0,00*	*1.400,00*	*-1.312,50*	*2.712,50*	*0,00*
	76411000 Gebäudeversicherungen		*2.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.500,00*	*0,00*	*2.500,00*	*2.442,24*	*57,76*	*0,00*
	76517932 Vorsteuer 19 %		*10.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*10.000,00*	*0,00*	*10.000,00*	*4,67*	*9.995,33*	*0,00*
	76517938 USt-Vorauszahlungen lfd. Jahr		*1.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.500,00*	*0,00*	*1.500,00*	*0,00*	*1.500,00*	*0,00*
	76517997 zu erhaltende Zahllast gegenüber Finanzamt aus Umsatzsteuer		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	76537962 Umsatzsteuer 19 %		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	76537997 zu leistende Zahllast gegenüber Finanzamt aus Umsatzsteuer		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*778,03*	*-778,03*	*0,00*

Teilfinanzrechnung 2017

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 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen	Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	76990000 Sonstige laufende Auszahlungen der Verwaltungstätigkeit (Sonstige)		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*761,89*	*761,89*	*0,00*	*761,89*	*2.737,13*	*-1.975,24*	*0,00*
	77511000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Banken (inländischer Geldmarkt)		*21.300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*21.300,00*	*0,00*	*21.300,00*	*21.203,25*	*96,75*	*0,00*
3.	**= Liquiditätssaldo**		**-120.900,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-4.928,63**	**-125.828,63**	**0,00**	**-125.828,63**	**-111.565,92**	**-14.262,71**	**0,00**

**** Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" ****

Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung Umwelt**
Produktbereich	**51**	**Räumliche Planung und Entwicklung**
Produktgruppe	**511**	**Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen**
Produkt	**51102**	**Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen/Bauleitplanung**

Teilhaushaltsverantwortlicher

Herr Behrens

Produktverantwortlicher

Frau Holzerland

Produktbeschreibung

Flächennutzungspläne, Entwicklungskonzepte, Untersuchungen, Externe Plaungen, Beteiligungsverfahren, Rahmenpläne, Bebauungspläne, Dorferneuerung, ländlicher Wegebau

Ziele

Sicherung der strategischen und operativen Handlungsmöglichkeit der Gemeinde

internes/externes Produkt

extern

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

11401 Gemeindliche Grundstücke und Gebäude

51103 Städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen

57100 Kommunale Wirtschaftsförderung/Gewerbegebiete

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2.	- Aufwendungen		80.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80.500,00	0,00	80.500,00	78,36	80.421,64	9.903,61	-9.825,25	0,00
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		*500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*500,00*	*0,00*	*500,00*	*27,43*	*472,57*	*0,00*	*27,43*	*0,00*
	56255000 Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen		*80.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*80.000,00*	*0,00*	*80.000,00*	*50,93*	*79.949,07*	*9.903,61*	*-9.852,68*	*0,00*
3.	**= Saldo**		**-80.500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-80.500,00**	**0,00**	**-80.500,00**	**-78,36**	**-80.421,64**	**-9.903,61**	**9.825,25**	**0,00**

**** Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" ****

Teilfinanzrechnung 2017

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 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen	Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2.	- Auszahlungen		80.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80.500,00	0,00	80.500,00	9.941,97	70.558,03	0,00
	76250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen		*500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*500,00*	*0,00*	*500,00*	*27,43*	*472,57*	*0,00*
	76255000 Auszahlungen für die Erstellung von Bebauungsplänen		*80.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*80.000,00*	*0,00*	*80.000,00*	*9.914,54*	*70.085,46*	*0,00*
3.	**= Liquiditätssaldo**		**-80.500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-80.500,00**	**0,00**	**-80.500,00**	**-9.941,97**	**-70.558,03**	**0,00**

**** Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" ****

Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung Umwelt**
Produktbereich	**51**	**Räumliche Planung und Entwicklung**
Produktgruppe	**511**	**Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen**
Produkt	**51103**	**Städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen**

Teilhaushaltsverantwortlicher

Herr Behrens

Produktverantwortlicher

Frau Holzerland

Produktbeschreibung

Stadtentwicklungsplanung, Stadtsanierung

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

11401 Gemeindliche Grundstücke und Gebäude

51102 Räuml. Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen/Bauleitplanung

57100 Kommunale Wirtschaftsförderung/Gewerbegebiete

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	+ Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.602,29	-26.602,29	81.233,01	-54.630,72	0,00
	46710000 Ausgleichsbeträge (§154 BauGB)		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-537,13*	*537,13*	*79.783,74*	*-80.320,87*	*0,00*
	47161000 Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich aus Ausleihungen an Privatpersonen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.449,27*	*-1.449,27*	*0,00*
	47600000 Finanzerträge aus Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts und rechtsfähigen kommunalen Stiftungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*27.139,42*	*-27.139,42*	*0,00*	*27.139,42*	*0,00*
2.	- Aufwendungen		8.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.600,00	0,00	8.600,00	21.513,91	-12.913,91	93.930,51	-72.416,60	0,00
	52600000 Sonstige Aufwendungen für städtebauliches Sondervermögen		*400,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*400,00*	*0,00*	*400,00*	*0,00*	*400,00*	*327,00*	*-327,00*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2017

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 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	53290000 Abschreibungen auf geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	54139000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstiges Sondervermögen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*10.784,79*	*-10.784,79*	*0,00*
	54151100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Städtebaulichen Sondervermögens, soweit nicht aktivierungspflichtig, an private Unternehmen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*21.048,39*	*-21.048,39*	*66.292,70*	*-45.244,31*	*0,00*
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		*8.200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*8.200,00*	*0,00*	*8.200,00*	*465,52*	*7.734,48*	*1.449,14*	*-983,62*	*0,00*
	56511000 Verluste aus dem Abgang von immateriellen Vermögensgegenständen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*15.076,88*	*-15.076,88*	*0,00*
3.	**= Saldo**		**-8.600,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-8.600,00**	**0,00**	**-8.600,00**	**5.088,38**	**-13.688,38**	**-12.697,50**	**17.785,88**	**0,00**

**** Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" ****

Teilfinanzrechnung 2017

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 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen	Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	+ Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.825,72	-2.825,72	0,00
	66710000 Ausgleichsbeträge (§154 BauGB)		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.685,80*	*-2.685,80*	*0,00*
	67161000 Zinseinzahlungen für Kredite vom sonstigen inländischen Bereich aus Ausleihungen an Privatpersonen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*139,92*	*-139,92*	*0,00*
2.	- Auszahlungen		8.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.600,00	0,00	8.600,00	15.465,52	-6.865,52	0,00
	72600000 Auszahlungen für städtebauliches Sondervermögen		*400,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*400,00*	*0,00*	*400,00*	*0,00*	*400,00*	*0,00*
	74151000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*15.000,00*	*-15.000,00*	*0,00*
	76250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen		*8.200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*8.200,00*	*0,00*	*8.200,00*	*465,52*	*7.734,48*	*0,00*
3.	**= Liquiditätssaldo**		**-8.600,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-8.600,00**	**0,00**	**-8.600,00**	**-12.639,80**	**4.039,80**	**0,00**

**** Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" ****

Teilergebnisrechnung 2017

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 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	+ Erträge		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	89,50	210,50	107,40	-17,90	0,00
	43290000 Sonstige Benutzungsgebühren		*300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*300,00*	*0,00*	*300,00*	*89,50*	*210,50*	*107,40*	*-17,90*	*0,00*
2.	- Aufwendungen		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	53,69	246,31	107,37	-53,68	0,00
	56490000 Sonstige Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		*300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*300,00*	*0,00*	*300,00*	*53,69*	*246,31*	*107,37*	*-53,68*	*0,00*
3.	**= Saldo**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**35,81**	**-35,81**	**0,03**	**35,78**	**0,00**

**** Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" ****

Teilfinanzrechnung 2017

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 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen	Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	+ Einzahlungen		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	71,60	228,40	0,00
	63290000 Sonstige Benutzungsgebühren		*300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*300,00*	*0,00*	*300,00*	*71,60*	*228,40*	*0,00*
2.	- Auszahlungen		300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	53,69	246,31	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*	*53,69*	*246,31*	*0,00*
3.	**= Liquiditätssaldo**		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**17,91**	**-17,91**	**0,00**

**** Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" ****

Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung Umwelt**
Produktbereich	**54**	**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN**
Produktgruppe	**540**	**Konzessionsabgaben**
Produkt	**54000**	**Konzessionsabgaben Strom/Gas**

Teilhaushaltsverantwortlicher

Frau Frank

Produktverantwortlicher

Frau Liedtke

Produktbeschreibung

Erträge aus Konzessionsabgaben für die Versorgung

internes/externes Produkt

extern

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

53800 Abwasserabgabe
55203 Wasser- und Bodenverband
61100 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Umlagen
61200 sonstige allgemeine Finanzdienstleistungen
62600 Beteiligungen, Wertpapiere, Anteile

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	+ Erträge		140.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140.000,00	0,00	140.000,00	106.897,74	33.102,26	159.079,21	-52.181,47	0,00
	46250000 Konzessionsabgaben		*140.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*140.000,00*	*0,00*	*140.000,00*	*106.897,74*	*33.102,26*	*159.079,21*	*-52.181,47*	*0,00*
3.	**= Saldo**		**140.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**140.000,00**	**0,00**	**140.000,00**	**106.897,74**	**33.102,26**	**159.079,21**	**-52.181,47**	**0,00**

**** Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" ****

Teilfinanzrechnung 2017

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 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Ein- und Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	+ Einzahlungen		140.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140.000,00	0,00	140.000,00	127.182,74	12.817,26	0,00
	66250000 Konzessionsabgaben		*140.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*140.000,00*	*0,00*	*140.000,00*	*127.182,74*	*12.817,26*	*0,00*
3.	**= Liquiditätssaldo**		**140.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**140.000,00**	**0,00**	**140.000,00**	**127.182,74**	**12.817,26**	**0,00**

**** Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" ****

Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung Umwelt**
Produktbereich	**54**	**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN**
Produktgruppe	**541**	**Gemeindestraßen**
Produkt	**54101**	**Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung**

Teilhaushaltsverantwortlicher

Frau Kopp

Produktverantwortlicher

Herr Bastian

Produktbeschreibung

Unterhaltung und Bau von Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung, Straßenbäumen und Bushaltestellen

Ziele

Erstellung und Instandhaltung bedarfsgerechter Verkehrsanlagen, Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit

Autragsgrundlage

StrWG M-V, Satzungen, Beschlüsse

internes/externes Produkt

extern

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

12200 Ordnungsangelegenheiten
12600 Brandschutz/Feuerwehr
36602 Öffentliche Spielplätze
54104 Verkehrsausstattung, Winterdienst
55100 Öffentliches Grün
55201 Gewässerunterhaltung
57300 Märkte

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	+ Erträge		192.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	192.900,00	0,00	192.900,00	248.551,00	-55.651,00	448.811,23	-200.260,23	0,00
	41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*215.700,00*	*-215.700,00*	*0,00*
	41443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden		*8.100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*8.100,00*	*0,00*	*8.100,00*	*8.160,00*	*-60,00*	*12.600,00*	*-4.440,00*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2017

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 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		*134.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*134.900,00*	*0,00*	*134.900,00*	*141.284,81*	*-6.384,81*	*141.689,15*	*-404,34*	*0,00*
	41590000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten		*5.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*5.800,00*	*0,00*	*5.800,00*	*0,00*	*5.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte (ö		*40.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*40.000,00*	*0,00*	*40.000,00*	*40.010,16*	*-10,16*	*40.010,16*	*0,00*	*0,00*
	43759010 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom sonstigen privaten Bereich / aus öffentlich-rechtlichen Entgelten		*4.100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*4.100,00*	*0,00*	*4.100,00*	*14.628,54*	*-10.528,54*	*14.731,53*	*-102,99*	*0,00*
	44251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*71,40*	*-71,40*	*0,00*	*71,40*	*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*	*141,29*	*-141,29*	*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*
	46112000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*23.739,10*	*-23.739,10*	*0,00*
	46200000 Weitere sonstige laufende Erträge		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*595,00*	*-595,00*	*200,00*	*395,00*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2017

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 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	46619000 Sonstige Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*42.631,09*	*-42.631,09*	*0,00*	*42.631,09*	*0,00*
	47200000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.170,00*	*-1.170,00*	*0,00*	*1.170,00*	*0,00*
2.	- Aufwendungen		1.031.400,00	0,00	0,00	0,00	-20.904,17	1.010.495,83	0,00	1.010.495,83	927.030,35	83.465,48	1.190.823,51	-263.793,16	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*	*45.710,58*	*4.289,42*	*39.406,70*	*6.303,88*	*0,00*
	52300000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		*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*
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		*292.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-20.069,02*	*272.430,98*	*0,00*	*272.430,98*	*156.595,52*	*115.835,46*	*411.934,23*	*-255.338,71*	*0,00*
	52900000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*69,02*	*69,02*	*0,00*	*69,02*	*69,02*	*0,00*	*0,00*	*69,02*	*0,00*
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		*100.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*100.000,00*	*0,00*	*100.000,00*	*89.392,83*	*10.607,17*	*102.282,60*	*-12.889,77*	*0,00*
	53200000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		*25.400,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-27,67*	*25.372,33*	*0,00*	*25.372,33*	*25.372,33*	*0,00*	*25.372,33*	*0,00*	*0,00*
	53230000 Abschreibungen auf geleistete Investitionszuschüsse		*300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-70,17*	*229,83*	*0,00*	*229,83*	*229,83*	*0,00*	*229,83*	*0,00*	*0,00*
	53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen		*522.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-726,98*	*522.173,02*	*0,00*	*522.173,02*	*522.185,07*	*-12,05*	*571.503,90*	*-49.318,83*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2017

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 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	53570000 Abschreibungen auf Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen		*3.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-79,35*	*3.420,65*	*0,00*	*3.420,65*	*3.420,65*	*0,00*	*3.420,65*	*0,00*	*0,00*
	53580000 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		*31.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*31.600,00*	*0,00*	*31.600,00*	*34.520,54*	*-2.920,54*	*34.520,54*	*0,00*	*0,00*
	53590000 Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		*200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*200,00*	*0,00*	*200,00*	*757,51*	*-557,51*	*757,51*	*0,00*	*0,00*
	53942525 Abschreibungen auf Beitragsforderungen gegen den privaten Bereich		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.011,64*	*-1.011,64*	*0,00*
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		*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*	*0,00*	*0,00*
	56500000 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufvermögens, Einstellungen in Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*254,80*	*-254,80*	*383,58*	*-128,78*	*0,00*
	56512000 Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*434,67*	*-434,67*	*0,00*	*434,67*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2017

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 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	56550000 Wertberichtigungen zu Forderungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*48.087,00*	*-48.087,00*	*0,00*	*48.087,00*	*0,00*
3.	**= Saldo**		**-838.500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**20.904,17**	**-817.595,83**	**0,00**	**-817.595,83**	**-678.479,35**	**-139.116,48**	**-742.012,28**	**63.532,93**	**0,00**

**** Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" ****

Teilfinanzrechnung 2017

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 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Ein- und Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	+ Einzahlungen		8.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.100,00	0,00	8.100,00	9.996,40	-1.896,40	0,00
	61442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	61443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden		*8.100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*8.100,00*	*0,00*	*8.100,00*	*8.160,00*	*-60,00*	*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*	*71,40*	*-71,40*	*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*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	66200000 Sonstige laufende Einzahlungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*595,00*	*-595,00*	*0,00*
	67200000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.170,00*	*-1.170,00*	*0,00*
2.	- Auszahlungen		447.500,00	0,00	0,00	0,00	-20.000,00	427.500,00	0,00	427.500,00	259.902,70	167.597,30	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*	*36.316,68*	*13.683,32*	*0,00*
	72300000 Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	72310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		*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		*292.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-20.069,02*	*272.430,98*	*0,00*	*272.430,98*	*136.472,24*	*135.958,74*	*0,00*
	72900000 Sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*69,02*	*69,02*	*0,00*	*69,02*	*69,02*	*0,00*	*0,00*
	72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen		*100.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*100.000,00*	*0,00*	*100.000,00*	*87.044,76*	*12.955,24*	*0,00*
	76250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen		*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*
3.	**= Liquiditätssaldo**		**-439.400,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**20.000,00**	**-419.400,00**	**0,00**	**-419.400,00**	**-249.906,30**	**-169.493,70**	**0,00**

**** Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" ****

Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung Umwelt**
Produktbereich	**54**	**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN**
Produktgruppe	**541**	**Gemeindestraßen**
Produkt	**54104**	**Verkehrsausstattung, Winterdienst**

Teilhaushaltsverantwortlicher

Frau Kopp

Produktverantwortlicher

Frau Hülßner

Produktbeschreibung

Erstellung und Instandhaltung bedarfsgerechter Verkehrsanlagen, Straßenreinigung und Winterdienst

Ziele

Erstellung und Instandhaltung bedarfsgerechter Verkehrsanlagen, Aufrechterhaltung der Verkehrssicherheit

internes/externes Produkt

extern

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

12200 Ordnungsangelegenheiten
12600 Brandschutz/Feuerwehr
36602 Öffentliche Spielplätze
54101 Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung
55100 Öffentliches Grün
55201 Gewässerunterhaltung
57300 Märkte

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	+ Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	467,65	-467,65	118,26	349,39	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*	*77,97*	*-77,97*	*118,26*	*-40,29*	*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*	*389,68*	*-389,68*	*0,00*	*389,68*	*0,00*
2.	- Aufwendungen		99.800,00	0,00	0,00	0,00	-48,26	99.751,74	0,00	99.751,74	85.462,25	14.289,49	84.601,24	861,01	0,00
	52260000 Aufwendungen für Strom		*1.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.900,00*	*0,00*	*1.900,00*	*1.607,20*	*292,80*	*1.550,37*	*56,83*	*0,00*
	52300000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2017

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 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		*21.300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.987,59*	*24.287,59*	*0,00*	*24.287,59*	*12.790,41*	*11.497,18*	*9.466,53*	*3.323,88*	*0,00*
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen		*70.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-2.987,59*	*67.012,41*	*0,00*	*67.012,41*	*63.211,61*	*3.800,80*	*64.774,74*	*-1.563,13*	*0,00*
	53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen		*5.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-32,48*	*5.867,52*	*0,00*	*5.867,52*	*5.867,52*	*0,00*	*5.867,52*	*0,00*	*0,00*
	53580000 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*175,29*	*-175,29*	*9,30*	*165,99*	*0,00*
	53800000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere		*700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-15,78*	*684,22*	*0,00*	*684,22*	*684,22*	*0,00*	*840,87*	*-156,65*	*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*	*1.126,00*	*-1.126,00*	*2.091,91*	*-965,91*	*0,00*
3.	**= Saldo**		**-99.800,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**48,26**	**-99.751,74**	**0,00**	**-99.751,74**	**-84.994,60**	**-14.757,14**	**-84.482,98**	**-511,62**	**0,00**

**** Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" ****

Teilfinanzrechnung 2017

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 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen	Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	+ Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	389,68	-389,68	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*	*389,68*	*-389,68*	*0,00*
2.	- Auszahlungen		93.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93.200,00	0,00	93.200,00	64.663,43	28.536,57	0,00
	72260000 Auszahlungen für Strom		*1.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.900,00*	*0,00*	*1.900,00*	*2.263,61*	*-363,61*	*0,00*
	72300000 Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	72330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		*21.300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.987,59*	*24.287,59*	*0,00*	*24.287,59*	*11.161,99*	*13.125,60*	*0,00*
	72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen		*70.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-2.987,59*	*67.012,41*	*0,00*	*67.012,41*	*51.237,83*	*15.774,58*	*0,00*
3.	**= Liquiditätssaldo**		**-93.200,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-93.200,00**	**0,00**	**-93.200,00**	**-64.273,75**	**-28.926,25**	**0,00**

**** Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" ****

Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung Umwelt**
Produktbereich	**54**	**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN**
Produktgruppe	**547**	**Personen- und Güterverkehr**
Produkt	**54700**	**ÖPNV**

Teilhaushaltsverantwortlicher

Frau Lütgens-Voß

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2.	- Aufwendungen		0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	2.052,75	447,25	0,00	2.052,75	0,00
	54151000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen		*0,00*	*0,00*	*2.500,00*	*0,00*	*0,00*	*2.500,00*	*0,00*	*2.500,00*	*2.052,75*	*447,25*	*0,00*	*2.052,75*	*0,00*
3.	**= Saldo**		**0,00**	**0,00**	**-2.500,00**	**0,00**	**0,00**	**-2.500,00**	**0,00**	**-2.500,00**	**-2.052,75**	**-447,25**	**0,00**	**-2.052,75**	**0,00**

**** Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" ****

Teilfinanzrechnung 2017

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung Umwelt**
Produktbereich	**54**	**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN**
Produktgruppe	**547**	**Personen- und Güterverkehr**
Produkt	**54700**	**ÖPNV**

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Ein- und Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2.	- Auszahlungen		0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	2.052,75	447,25	0,00
	74151000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen		*0,00*	*0,00*	*2.500,00*	*0,00*	*0,00*	*2.500,00*	*0,00*	*2.500,00*	*2.052,75*	*447,25*	*0,00*
3.	**= Liquiditätssaldo**		**0,00**	**0,00**	**-2.500,00**	**0,00**	**0,00**	**-2.500,00**	**0,00**	**-2.500,00**	**-2.052,75**	**-447,25**	**0,00**

**** Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" ****

Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung Umwelt**
Produktbereich	**55**	**Natur- und Landschaftspflege**
Produktgruppe	**551**	**Öffentliches Grün, Landschaftsbau (ohne andere Produktzuordnung)**
Produkt	**55100**	**Öffentliches Grün**

Teilhaushaltsverantwortlicher

Frau Kopp

Produktverantwortlicher

Herr Bastian

Produktbeschreibung

Anlage und Unterhaltung von öffentlichen Grünflächen, Parkanlagen, Wanderwegen, Baumpflege

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

12200 Ordnungsangelegenheiten
12600 Brandschutz/Feuerwehr
36602 Öffentliche Spielplätze
54101 Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung
54104 Verkehrsausstattung, Winterdienst
55201 Gewässerunterhaltung
57300 Märkte

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	+ Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	915,60	-915,60	100,00	815,60	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*	*785,60*	*-785,60*	*0,00*	*785,60*	*0,00*
	46200000 Weitere sonstige laufende Erträge		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*130,00*	*-130,00*	*100,00*	*30,00*	*0,00*
2.	- Aufwendungen		70.600,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	90.600,00	0,00	90.600,00	76.165,44	14.434,56	21.717,86	54.447,58	0,00

Teilergebnisrechnung 2017

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 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		*70.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*20.000,00*	*90.000,00*	*0,00*	*90.000,00*	*76.030,44*	*13.969,56*	*21.582,86*	*54.447,58*	*0,00*
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	56400000 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		*600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*600,00*	*0,00*	*600,00*	*135,00*	*465,00*	*135,00*	*0,00*	*0,00*
3.	**= Saldo**		**-70.600,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-20.000,00**	**-90.600,00**	**0,00**	**-90.600,00**	**-75.249,84**	**-15.350,16**	**-21.617,86**	**-53.631,98**	**0,00**

**** Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" ****

Teilfinanzrechnung 2017

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 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen	Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	+ Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130,00	-130,00	0,00
	66200000 Sonstige laufende Einzahlungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*130,00*	*-130,00*	*0,00*
2.	- Auszahlungen		70.600,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	90.600,00	0,00	90.600,00	75.528,79	15.071,21	0,00
	72310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		*70.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*20.000,00*	*90.000,00*	*0,00*	*90.000,00*	*75.393,79*	*14.606,21*	*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*
	76400000 Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		*600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*600,00*	*0,00*	*600,00*	*135,00*	*465,00*	*0,00*
3.	**= Liquiditätssaldo**		**-70.600,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-20.000,00**	**-90.600,00**	**0,00**	**-90.600,00**	**-75.398,79**	**-15.201,21**	**0,00**

**** Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" ****

Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung Umwelt**
Produktbereich	**55**	**Natur- und Landschaftspflege**
Produktgruppe	**552**	**Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz**
Produkt	**55201**	**Gewässerunterhaltung**

Teilhaushaltsverantwortlicher

Frau Kopp

Produktverantwortlicher

Herr Bastian

Produktbeschreibung

Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz

Ziele

Dauerhafte Sicherstellung der Leistungs- und Funktionsfähigkeit der Gewässer und wasserbaulichen Anlagen

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

12200 Ordnungsangelegenheiten
12600 Brandschutz/Feuerwehr
36602 Öffentliche Spielplätze
54101 Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung
54104 Verkehrsausstattung, Winterdienst
55100 Öffentliches Grün
57300 Märkte

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	+ Erträge		1.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.400,00	0,00	1.400,00	1.381,57	18,43	1.381,57	0,00	0,00
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		*1.400,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.400,00*	*0,00*	*1.400,00*	*1.381,57*	*18,43*	*1.381,57*	*0,00*	*0,00*
	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*
2.	- Aufwendungen		97.700,00	0,00	0,00	0,00	-13,80	97.686,20	0,00	97.686,20	88.732,68	8.953,52	52.902,70	35.829,98	0,00
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		*10.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*10.000,00*	*0,00*	*10.000,00*	*3.626,76*	*6.373,24*	*416,50*	*3.210,26*	*0,00*
	52544000 Kostenerstattungen an Zweckverbände		*35.200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*35.200,00*	*0,00*	*35.200,00*	*32.619,72*	*2.580,28*	*0,00*	*32.619,72*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2017

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 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen		*52.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-13,80*	*52.486,20*	*0,00*	*52.486,20*	*52.486,20*	*0,00*	*52.486,20*	*0,00*	*0,00*
3.	**= Saldo**		**-96.300,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**13,80**	**-96.286,20**	**0,00**	**-96.286,20**	**-87.351,11**	**-8.935,09**	**-51.521,13**	**-35.829,98**	**0,00**

**** Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" ****

Teilfinanzrechnung 2017

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 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen	Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2.	- Auszahlungen		45.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.200,00	0,00	45.200,00	22.308,18	22.891,82	0,00
	72310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		*10.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*10.000,00*	*0,00*	*10.000,00*	*3.626,76*	*6.373,24*	*0,00*
	72544000 Kostenerstattungen an Zweckverbände		*35.200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*35.200,00*	*0,00*	*35.200,00*	*18.681,42*	*16.518,58*	*0,00*
3.	**= Liquiditätssaldo**		**-45.200,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-45.200,00**	**0,00**	**-45.200,00**	**-22.308,18**	**-22.891,82**	**0,00**

**** Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" ****

Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung Umwelt**
Produktbereich	**55**	**Natur- und Landschaftspflege**
Produktgruppe	**552**	**Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz**
Produkt	**55203**	**Wasser- und Bodenverband**

Teilhaushaltsverantwortlicher

Frau Frank

Produktbeschreibung

Übergabe von Gewässern 2. Ordnung an den Wasser- und Bodenverband

internes/externes Produkt

extern

Produktverantwortlicher

Frau Richter/Frau Meyer

Ziele

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 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	+ Erträge		38.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.400,00	0,00	38.400,00	41.584,18	-3.184,18	38.336,58	3.247,60	0,00
	43229000 Sonstige Entgelte		*38.400,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*38.400,00*	*0,00*	*38.400,00*	*41.584,18*	*-3.184,18*	*38.336,58*	*3.247,60*	*0,00*
2.	- Aufwendungen		46.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.500,00	0,00	46.500,00	49.684,11	-3.184,11	45.911,56	3.772,55	0,00
	52544000 Kostenerstattungen an Zweckverbände		*46.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*46.500,00*	*0,00*	*46.500,00*	*49.684,11*	*-3.184,11*	*45.905,42*	*3.778,69*	*0,00*
	53942515 Abschreibungen auf Gebührenforderungen gegen den privaten Bereich		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*6,14*	*-6,14*	*0,00*
3.	**= Saldo**		**-8.100,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-8.100,00**	**0,00**	**-8.100,00**	**-8.099,93**	**-0,07**	**-7.574,98**	**-524,95**	**0,00**

**** Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" ****

Teilfinanzrechnung 2017

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 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen	Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	+ Einzahlungen		35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00	0,00	35.000,00	33.914,93	1.085,07	0,00
	63229000 Sonstige Entgelte		*35.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*35.000,00*	*0,00*	*35.000,00*	*33.914,93*	*1.085,07*	*0,00*
2.	- Auszahlungen		46.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.500,00	0,00	46.500,00	49.684,11	-3.184,11	0,00
	72544000 Kostenerstattungen an Zweckverbände		*46.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*46.500,00*	*0,00*	*46.500,00*	*49.684,11*	*-3.184,11*	*0,00*
3.	**= Liquiditätssaldo**		**-11.500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-11.500,00**	**0,00**	**-11.500,00**	**-15.769,18**	**4.269,18**	**0,00**

**** Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" ****

Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung Umwelt**
Produktbereich	**55**	**Natur- und Landschaftspflege**
Produktgruppe	**553**	**Friedhofs- und Bestattungswesen**
Produkt	**55300**	**Friedhofs- und Bestattungswesen**

Teilhaushaltsverantwortlicher

Frau Lütgens-Voß

Produktverantwortlicher

Frau Liß

Produktbeschreibung

Pflege und Unterhaltung der Kriegs- und Ehrengräber

internes/externes Produkt

extern

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

11100 Verwaltungssteuerung
11200 Personalwesen
11408 Zentrale Dienste
21501 Regionale Schule
21502 Schulkostenbeiträge Regionale Schulen und Grundschulen
25200 Museum
28100 Förderung von Einrichtungen, Kulturpflege
36100 Wohnsitzanteil Tageseinrichtungen und Tagespflege
36601 Jugendarbeit
42400 Palmberghalle

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	+ Erträge		11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.000,00	0,00	11.000,00	10.691,92	308,08	34.187,90	-23.495,98	0,00
	41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land		*11.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*11.000,00*	*0,00*	*11.000,00*	*10.691,92*	*308,08*	*34.187,90*	*-23.495,98*	*0,00*
2.	- Aufwendungen		12.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.800,00	18.937,47	31.737,47	32.012,34	-274,87	16.103,15	15.909,19	0,00
	52340000 Unterhaltung von Kunstgegenständen und Denkmälern		*11.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*11.900,00*	*18.937,47*	*30.837,47*	*30.529,39*	*308,08*	*15.203,15*	*15.326,24*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2017

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 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	53230000 Abschreibungen auf geleistete Investitionszuschüsse		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*582,95*	*-582,95*	*0,00*	*582,95*	*0,00*
	54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige		*900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*900,00*	*0,00*	*900,00*	*900,00*	*0,00*	*900,00*	*0,00*	*0,00*
3.	**= Saldo**		**-1.800,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-1.800,00**	**-18.937,47**	**-20.737,47**	**-21.320,42**	**582,95**	**18.084,75**	**-39.405,17**	**0,00**

**** Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" ****

Teilfinanzrechnung 2017

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 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen	Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	+ Einzahlungen		11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.000,00	0,00	11.000,00	20.325,36	-9.325,36	0,00
	61442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land		*11.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*11.000,00*	*0,00*	*11.000,00*	*20.325,36*	*-9.325,36*	*0,00*
2.	- Auszahlungen		12.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.800,00	18.937,47	31.737,47	32.329,39	-591,92	0,00
	72340000 Unterhaltung von Kunstgegenständen und Denkmälern		*11.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*11.900,00*	*18.937,47*	*30.837,47*	*30.529,39*	*308,08*	*0,00*
	74190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige		*900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*900,00*	*0,00*	*900,00*	*1.800,00*	*-900,00*	*0,00*
3.	**= Liquiditätssaldo**		**-1.800,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-1.800,00**	**-18.937,47**	**-20.737,47**	**-12.004,03**	**-8.733,44**	**0,00**

**** Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" ****

Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung Umwelt**
Produktbereich	**57**	**Wirtschaft und Tourismus**
Produktgruppe	**573**	**Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen**
Produkt	**57300**	**Märkte**

Teilhaushaltsverantwortlicher

Frau Kopp

Produktbeschreibung

Durchführung von Märkten

Produktverantwortlicher

Frau Hülßner

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

12200 Ordnungsangelegenheiten
12600 Brandschutz/Feuerwehr
36602 Öffentliche Spielplätze
54101 Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung
54104 Verkehrsausstattung, Winterdienst
55100 Öffentliches Grün
55201 Gewässerunterhaltung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	+ Erträge		4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	4.829,54	-829,54	4.691,57	137,97	0,00
	44190000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		*4.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*4.000,00*	*0,00*	*4.000,00*	*4.184,72*	*-184,72*	*3.739,39*	*445,33*	*0,00*
	44251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*644,82*	*-644,82*	*952,18*	*-307,36*	*0,00*
2.	- Aufwendungen		3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00	1.519,66	1.980,34	5.799,02	-4.279,36	0,00
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		*300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*300,00*	*0,00*	*300,00*	*204,00*	*96,00*	*205,14*	*-1,14*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2017

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 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	52260000 Aufwendungen für Strom		*2.700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.700,00*	*0,00*	*2.700,00*	*901,16*	*1.798,84*	*2.153,72*	*-1.252,56*	*0,00*
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		*500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*500,00*	*0,00*	*500,00*	*126,50*	*373,50*	*3.440,16*	*-3.313,66*	*0,00*
	53942605 Abschreibungen auf 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*	*288,00*	*-288,00*	*0,00*	*288,00*	*0,00*
3.	**= Saldo**		**500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**500,00**	**0,00**	**500,00**	**3.309,88**	**-2.809,88**	**-1.107,45**	**4.417,33**	**0,00**

**** Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" ****

Teilfinanzrechnung 2017

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 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen	Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	+ Einzahlungen		4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	4.184,72	-184,72	0,00
	64190000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte		*4.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*4.000,00*	*0,00*	*4.000,00*	*4.184,72*	*-184,72*	*0,00*
	64251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
2.	- Auszahlungen		3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00	3.276,08	223,92	0,00
	72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		*300,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*300,00*	*0,00*	*300,00*	*167,02*	*132,98*	*0,00*
	72260000 Auszahlungen für Strom		*2.700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.700,00*	*0,00*	*2.700,00*	*2.626,51*	*73,49*	*0,00*
	72330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens		*500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*500,00*	*0,00*	*500,00*	*482,55*	*17,45*	*0,00*
3.	**= Liquiditätssaldo**		**500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**500,00**	**0,00**	**500,00**	**908,64**	**-408,64**	**0,00**

**** Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" ****

Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**6**	**Zentrale Finanzleistungen**
Produktbereich	**61**	**Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produktgruppe	**611**	**Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen**
Produkt	**61100**	**Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Umlagen**

Teilhaushaltsverantwortlicher

Frau Hafemeister

Produktverantwortlicher

Frau Liedtke

Produktbeschreibung

Steuern, Zuweisungen nach dem FAG, Amts- und Kreisumlage, sonstige Zuweisungen und Umlagen, die keinem Produkt direkt zugeordnet werden können

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

53800 Abwasserabgabe

54000 Konzessionsabgaben Strom/Gas

55203 Wasser- und Bodenverband

61200 sonstige allgemeine Finanzdienstleistungen

62600 Beteiligungen, Wertpapiere, Anteile

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	+ Erträge		5.112.600,00	0,00	11.000,00	0,00	0,00	5.123.600,00	0,00	5.123.600,00	6.615.674,88	-1.492.074,88	4.393.075,90	2.222.598,98	0,00
	40110000 Grundsteuer A		*42.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*42.900,00*	*0,00*	*42.900,00*	*40.505,59*	*2.394,41*	*41.399,92*	*-894,33*	*0,00*
	40120000 Grundsteuer B		*388.400,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*388.400,00*	*0,00*	*388.400,00*	*374.484,50*	*13.915,50*	*414.945,41*	*-40.460,91*	*0,00*
	40122000 Grundsteuer B für gemeindeeigene Grundstücke		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*10.215,83*	*-10.215,83*	*0,00*	*10.215,83*	*0,00*
	40130000 Gewerbesteuer		*1.900.000,00*	*0,00*	*11.000,00*	*0,00*	*0,00*	*1.911.000,00*	*0,00*	*1.911.000,00*	*3.560.753,60*	*-1.649.753,60*	*1.377.788,09*	*2.182.965,51*	*0,00*
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer		*1.147.700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.147.700,00*	*0,00*	*1.147.700,00*	*1.169.299,60*	*-21.599,60*	*1.084.571,17*	*84.728,43*	*0,00*
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		*220.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*220.800,00*	*0,00*	*220.800,00*	*223.195,84*	*-2.395,84*	*176.947,23*	*46.248,61*	*0,00*
	40310000 Vergnügungssteuer		*3.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*3.800,00*	*0,00*	*3.800,00*	*3.940,58*	*-140,58*	*3.878,61*	*61,97*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2017

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 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	40320000 Hundesteuer		*16.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*16.600,00*	*0,00*	*16.600,00*	*17.070,07*	*-470,07*	*16.637,66*	*432,41*	*0,00*
	40521000 Familienleistungsausgleich		*196.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*196.500,00*	*0,00*	*196.500,00*	*196.547,55*	*-47,55*	*186.989,21*	*9.558,34*	*0,00*
	41111000 Schlüsselzuweisung		*851.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*851.500,00*	*0,00*	*851.500,00*	*810.091,74*	*41.408,26*	*701.770,40*	*108.321,34*	*0,00*
	41320000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land, § 16 FAG		*204.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*204.600,00*	*0,00*	*204.600,00*	*204.651,90*	*-51,90*	*205.488,84*	*-836,94*	*0,00*
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		*134.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*134.800,00*	*0,00*	*134.800,00*	*0,00*	*134.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	46611535 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtungen von Steuerforderungen gegen den privaten Bereich		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*34,08*	*-34,08*	*0,00*	*34,08*	*0,00*
	46611545 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtungen 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*	*75,00*	*-75,00*	*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*	*4.884,00*	*116,00*	*3.812,50*	*1.071,50*	*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*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*178.771,86*	*-178.771,86*	*0,00*
2.	- Aufwendungen		2.315.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.315.000,00	0,00	2.315.000,00	2.489.406,34	-174.406,34	2.259.180,38	230.225,96	0,00

Teilergebnisrechnung 2017

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 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	53942535 Abschreibungen auf Steuerforderungen gegen den privaten Bereich		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.152,79*	*-1.152,79*	*0,00*
	54310000 Gewerbesteuerumlage		*150.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*26.406,81*	*176.406,81*	*0,00*	*176.406,81*	*350.744,27*	*-174.337,46*	*135.083,83*	*215.660,44*	*0,00*
	54421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise		*1.519.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-42,71*	*1.519.557,29*	*0,00*	*1.519.557,29*	*1.519.557,29*	*0,00*	*1.498.223,63*	*21.333,66*	*0,00*
	54422000 Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde		*640.400,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-25.341,10*	*615.058,90*	*0,00*	*615.058,90*	*615.058,90*	*0,00*	*623.966,63*	*-8.907,73*	*0,00*
	56551535 Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen von Steuerforderungen gegen den privaten Bereich		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*68,88*	*-68,88*	*0,00*	*68,88*	*0,00*
	57910000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewer		*5.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-1.023,00*	*3.977,00*	*0,00*	*3.977,00*	*3.977,00*	*0,00*	*753,50*	*3.223,50*	*0,00*
3.	**= Saldo**		**2.797.600,00**	**0,00**	**11.000,00**	**0,00**	**0,00**	**2.808.600,00**	**0,00**	**2.808.600,00**	**4.126.268,54**	**-1.317.668,54**	**2.133.895,52**	**1.992.373,02**	**0,00**

**** Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" ****

Teilfinanzrechnung 2017

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 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Ein- und Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	+ Einzahlungen		4.959.600,00	0,00	11.000,00	0,00	0,00	4.970.600,00	0,00	4.970.600,00	6.621.351,34	-1.650.751,34	0,00
	60110000 Grundsteuer A		*40.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*40.000,00*	*0,00*	*40.000,00*	*48.420,80*	*-8.420,80*	*0,00*
	60120000 Grundsteuer B		*385.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*385.000,00*	*0,00*	*385.000,00*	*389.989,68*	*-4.989,68*	*0,00*
	60122000 Grundsteuer B für gemeindeeigene Grundstücke		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*10.215,83*	*-10.215,83*	*0,00*
	60130000 Gewerbesteuer		*1.890.000,00*	*0,00*	*11.000,00*	*0,00*	*0,00*	*1.901.000,00*	*0,00*	*1.901.000,00*	*3.557.547,71*	*-1.656.547,71*	*0,00*
	60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer		*1.147.700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*1.147.700,00*	*0,00*	*1.147.700,00*	*1.156.954,54*	*-9.254,54*	*0,00*
	60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		*220.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*220.800,00*	*0,00*	*220.800,00*	*222.551,44*	*-1.751,44*	*0,00*
	60310000 Vergnügungssteuer		*2.700,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*2.700,00*	*0,00*	*2.700,00*	*3.940,58*	*-1.240,58*	*0,00*
	60320000 Hundesteuer		*15.800,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*15.800,00*	*0,00*	*15.800,00*	*16.325,57*	*-525,57*	*0,00*
	60521000 Familienleistungsausgleich		*196.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*196.500,00*	*0,00*	*196.500,00*	*196.547,55*	*-47,55*	*0,00*
	61111000 Schlüsselzuweisung		*851.500,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*851.500,00*	*0,00*	*851.500,00*	*810.091,74*	*41.408,26*	*0,00*
	61320000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land		*204.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*204.600,00*	*0,00*	*204.600,00*	*204.651,90*	*-51,90*	*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*	*4.114,00*	*886,00*	*0,00*
2.	- Auszahlungen		2.315.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.315.000,00	0,00	2.315.000,00	2.481.283,50	-166.283,50	0,00
	74310000 Gewerbesteuerumlage		*150.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*26.406,81*	*176.406,81*	*0,00*	*176.406,81*	*344.120,31*	*-167.713,50*	*0,00*
	74421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise		*1.519.600,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-42,71*	*1.519.557,29*	*0,00*	*1.519.557,29*	*1.519.557,29*	*0,00*	*0,00*
	74422000 Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde		*640.400,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-25.341,10*	*615.058,90*	*0,00*	*615.058,90*	*615.058,90*	*0,00*	*0,00*
	77910000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		*5.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*-1.023,00*	*3.977,00*	*0,00*	*3.977,00*	*2.547,00*	*1.430,00*	*0,00*
3.	**= Liquiditätssaldo**		**2.644.600,00**	**0,00**	**11.000,00**	**0,00**	**0,00**	**2.655.600,00**	**0,00**	**2.655.600,00**	**4.140.067,84**	**-1.484.467,84**	**0,00**

**** Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" ****

Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Hauptproduktbereich	**6**	**Zentrale Finanzleistungen**
Produktbereich	**61**	**Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produktgruppe	**612**	**Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (ohne direkte Produktzuordnung)**
Produkt	**61200**	**sonstige allgemeine Finanzdienstleistungen**

Teilhaushaltsverantwortlicher

Frau Hafemeister

Produktverantwortlicher

Frau Liedtke

Produktbeschreibung

sonstige finanzielle Leistungen der allg. Finanzwirtschaft, die keinem Produkt direkt zugeordnet werden können

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

53800 Abwasserabgabe
54000 Konzessionsabgaben Strom/Gas
55203 Wasser- und Bodenverband
61100 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Umlagen
62600 Beteiligungen, Wertpapiere, Anteile

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	+ Erträge		15.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.100,00	0,00	15.100,00	9.573,24	5.526,76	3.456,65	6.116,59	0,00
	46220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.		*5.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*5.000,00*	*0,00*	*5.000,00*	*1.977,43*	*3.022,57*	*3.456,65*	*-1.479,22*	*0,00*
	47150000 Zinserträge vom inländischen Geldmarkt		*10.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*10.000,00*	*0,00*	*10.000,00*	*7.097,81*	*2.902,19*	*0,00*	*7.097,81*	*0,00*
	47200000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen		*100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*100,00*	*0,00*	*100,00*	*498,00*	*-398,00*	*0,00*	*498,00*	*0,00*
2.	- Aufwendungen		67.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67.100,00	0,00	67.100,00	58.391,07	8.708,93	60.624,87	-2.233,80	0,00
	57511000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Banken (inländis		*59.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*59.000,00*	*0,00*	*59.000,00*	*58.391,07*	*608,93*	*60.624,87*	*-2.233,80*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2017

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 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	57514000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Girozentralen und Landesbanken (inländischer Geldmarkt)		*7.200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*7.200,00*	*0,00*	*7.200,00*	*0,00*	*7.200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
	57930000 Kreditbeschaffungskosten		*900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*900,00*	*0,00*	*900,00*	*0,00*	*900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
3.	**= Saldo**		**-52.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-52.000,00**	**0,00**	**-52.000,00**	**-48.817,83**	**-3.182,17**	**-57.168,22**	**8.350,39**	**0,00**

**** Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" ****

Teilfinanzrechnung 2017

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 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Ein- und Aus-zahlungen	Zweck-gebundene Mehrein-zahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	+ Einzahlungen		15.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.100,00	0,00	15.100,00	7.678,28	7.421,72	0,00
	66220000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.		*5.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*5.000,00*	*0,00*	*5.000,00*	*1.937,43*	*3.062,57*	*0,00*
	67150000 Zinseinzahlungen für Kredite vom inländischen Geldmarkt		*10.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*10.000,00*	*0,00*	*10.000,00*	*5.593,85*	*4.406,15*	*0,00*
	67200000 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen		*100,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*100,00*	*0,00*	*100,00*	*147,00*	*-47,00*	*0,00*
2.	- Auszahlungen		67.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67.100,00	0,00	67.100,00	58.952,01	8.147,99	0,00
	77511000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Banken (inländischer Geldmarkt)		*59.000,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*59.000,00*	*0,00*	*59.000,00*	*58.952,01*	*47,99*	*0,00*
	77514000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an Girozentralen und Landesbanken (inländischer Geldmarkt)		*7.200,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*7.200,00*	*0,00*	*7.200,00*	*0,00*	*7.200,00*	*0,00*
	77930000 Kreditbeschaffungskosten		*900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*900,00*	*0,00*	*900,00*	*0,00*	*900,00*	*0,00*
3.	**= Liquiditätssaldo**		**-52.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-52.000,00**	**0,00**	**-52.000,00**	**-51.273,73**	**-726,27**	**0,00**

**** Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" ****

Teilergebnisrechnung 2017

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 i.V.m. § 4 Absatz 10 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushalts-jahres	Verände-rung durch Nachtrag	Überplan-mäßige Auf-wendungen	Zweck-gebundene Mehrerträge und entsprechende -aufwendungen	Inanspruch-nahme der ein- oder ge-genseitigen Deckungs-fähigkeit	Ermächti-gungen des Haushalts-jahres	Übertragene Ermächti-gungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermäch-tigungen im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haushalts-jahres	Abweichung im Haus-haltsjahr	Ergebnis des Haus-haltsvor-jahres	Ergebnis-veränderung gegenüber Haushalts-vorjahr	Übertra-gung von Ermäch-tigungen in Haushalts-folgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1.	+ Erträge		26.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.900,00	0,00	26.900,00	40.058,16	-13.158,16	26.838,97	13.219,19	0,00
	47144000 Zinserträge von Zweckverbänden		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*40.058,16*	*-40.058,16*	*26.838,97*	*13.219,19*	*0,00*
	47400000 Finanzerträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen		*26.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*26.900,00*	*0,00*	*26.900,00*	*0,00*	*26.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
3.	**= Saldo**		**26.900,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**26.900,00**	**0,00**	**26.900,00**	**40.058,16**	**-13.158,16**	**26.838,97**	**13.219,19**	**0,00**

**** Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" ****

Teilfinanzrechnung 2017

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 i.V.m. § 4 Absatz 12 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd.Nr.)	Ansatz des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Überplanmäßige Ein- und Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende -auszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	+ Einzahlungen		26.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.900,00	0,00	26.900,00	40.058,16	-13.158,16	0,00
	67144000 Zinseinzahlungen für Kredite von Zweckverbänden		*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*40.058,16*	*-40.058,16*	*0,00*
	67400000 Finanzeinzahlungen aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen		*26.900,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*26.900,00*	*0,00*	*26.900,00*	*0,00*	*26.900,00*	*0,00*
3.	**= Liquiditätssaldo**		**26.900,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**26.900,00**	**0,00**	**26.900,00**	**40.058,16**	**-13.158,16**	**0,00**

**** Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" ****

Aktivseite **Bilanz zum 31.12.2017**

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12. Haushalts-vorjahr	31.12. Haushalts-jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts-vorjahr
			in €	in €	in €
1.	**Anlagevermögen**		**29.501.884,32**	**30.253.409,10**	**751.524,78**
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände		1.196.010,48	1.137.343,25	-58.667,23
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		12,00	12,00	0,00
	01120000 Datenverarbeitungs-Software		*12,00*	*12,00*	*0,00*
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse		885.714,08	861.719,66	-23.994,42
	01300000 Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter		*885.714,08*	*861.719,66*	*-23.994,42*
1.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		310.284,40	275.611,59	-34.672,81
	01900000 Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		*119.000,00*	*95.587,80*	*-23.412,20*
	01920000 Geleistete Zuwendungen an Städtebauliches Sondervermögen		*191.284,40*	*180.023,79*	*-11.260,61*
1.2	Sachanlagen		26.513.883,56	27.391.508,29	877.624,73
1.2.1	Wald, Forsten		42.801,98	42.711,98	-90,00
	02100000 Wald, Forsten		*42.801,98*	*42.711,98*	*-90,00*
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		3.308.698,76	3.296.202,84	-12.495,92
	02200000 Grünflächen		*430.446,41*	*423.515,36*	*-6.931,05*
	02230000 Kleingartenanlagen, Gartenland		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	02240000 Sportflächen		*170.487,92*	*166.118,02*	*-4.369,90*
	02300000 Ackerland, Brachland etc.		*482.630,52*	*482.262,88*	*-367,64*
	02600000 Gewässer		*1.848.437,68*	*1.848.437,68*	*0,00*
	02900000 Sonstige unbebaute Grundstücke		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	02930000 Industrie- und Gewerbegrundstücke		*370.033,87*	*370.033,87*	*0,00*
	02960000 Bauland		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	02970000 Splitterparzellen an Drittgrundstücken		*6.662,36*	*5.835,03*	*-827,33*
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		11.211.584,80	11.000.418,89	-211.165,91
	03100100 Grund und Boden von Wohnbauten		*39.354,29*	*40.045,03*	*690,74*
	03200100 Grund und Boden von sozialen Einrichtungen		*78.921,80*	*78.921,80*	*0,00*
	03200200 Gebäude von sozialen Einrichtungen		*122.011,63*	*117.825,81*	*-4.185,82*
	03200400 Außenanlagen von sozialen Einrichtungen		*9.648,75*	*9.005,50*	*-643,25*
	03220000 Jugendeinrichtungen		*25.024,94*	*24.701,69*	*-323,25*
	03220100 Grund und Boden von Jugendeinrichtungen		*31.283,30*	*31.283,30*	*0,00*
	03300100 Grund und Boden von Schulgebäuden und Schulturnhallen		*357.144,12*	*355.759,37*	*-1.384,75*
	03300200 Gebäude von Schulgebäuden und Schulturnhallen		*3.381.743,60*	*3.294.808,85*	*-86.934,75*
	03300400 Außenanlagen von Schulgebäuden und Schulturnhallen		*27.195,80*	*25.378,16*	*-1.817,64*
	03400100 Grund und Boden von Kulturanlagen		*144.137,44*	*144.137,44*	*0,00*
	03400200 Gebäude von Kulturanlagen		*148.521,79*	*143.976,09*	*-4.545,70*
	03400400 Außenanlagen von Kulturanlagen		*4.024,85*	*3.746,82*	*-278,03*
	03500100 Grund und Boden von Sportanlagen		*319.514,76*	*319.514,76*	*0,00*
	03500200 Gebäude von Sportanlagen		*2.898.902,49*	*2.855.849,12*	*-43.053,37*
	03500400 Außenanlagen von Sportanlagen		*107.367,49*	*95.742,90*	*-11.624,59*
	03700100 Grund und Boden von Verwaltungsgebäuden		*21.684,00*	*21.684,00*	*0,00*
	03700200 Gebäude von Verwaltungsgebäuden		*1.562.185,96*	*1.539.906,10*	*-22.279,86*
	03900000 Sonstige Gebäude		*1.283,97*	*1.206,55*	*-77,42*
	03900100 Grund und Boden von sonstigen Gebäuden		*289.223,98*	*289.223,98*	*0,00*

Aktivseite **Bilanz zum 31.12.2017**

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12. Haushalts-vorjahr	31.12. Haushalts-jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts-vorjahr
			in €	in €	in €
	03900200 Gebäude von sonstigen Gebäuden		*1.279.476,56*	*1.256.210,87*	*-23.265,69*
	03900400 Außenanlagen von sonstigen Gebäuden		*55.755,75*	*52.038,70*	*-3.717,05*
	03980100 Grund und Boden vom Bauhof		*29.067,00*	*29.067,00*	*0,00*
	03990000 Sonstige Gebäude, Bauten		*1.660,56*	*1.560,42*	*-100,14*
	03990100 Grund und Boden von sonstigen Gebäuden, Bauten		*169.910,51*	*169.910,51*	*0,00*
	03990200 Gebäude von sonstigen Gebäuden, Bauten		*106.539,46*	*98.914,12*	*-7.625,34*
1.2.4	Infrastrukturvermögen		11.009.290,99	10.392.022,34	-617.268,65
	04100000 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen		*1.320.425,01*	*1.289.181,30*	*-31.243,71*
	04310000 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte von Stromversorgungsanlagen		*870,00*	*870,00*	*0,00*
	04610000 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte von Abfallbeseitigungsanlagen		*2,00*	*2,00*	*0,00*
	04700000 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen		*91.835,78*	*89.226,47*	*-2.609,31*
	04710000 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte von Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen		*345,80*	*345,80*	*0,00*
	04730000 Abwassersammlungsanlagen		*659.118,57*	*605.133,68*	*-53.984,89*
	04810000 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte von Straßen, Wege, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen		*1.369.772,20*	*1.362.347,20*	*-7.425,00*
	04820000 Straßen		*4.080.101,49*	*3.777.028,96*	*-303.072,53*
	04825000 Straßenbegleitgrün		*216,82*	*216,82*	*0,00*
	04830000 Wege		*1.123.285,57*	*1.062.194,26*	*-61.091,31*
	04832000 Gehwege		*166.891,72*	*161.288,98*	*-5.602,74*
	04840000 Plätze		*1.265.176,59*	*1.227.940,44*	*-37.236,15*
	04850000 Verkehrslenkungsanlagen		*18.887,27*	*13.009,95*	*-5.877,32*
	04859000 Sonstige Verkehrslenkungsanlagen		*0,00*	*7.200,39*	*7.200,39*
	04870000 Straßenbeleuchtung		*351.159,99*	*304.557,68*	*-46.602,31*
	04900000 Sonstiges Infrastrukturvermögen		*507.476,41*	*443.586,89*	*-63.889,52*
	04930000 Öffentlicher Personennahverkehr		*50.632,71*	*44.973,54*	*-5.659,17*
	04990000 Sonstiges Infrastrukturvermögen / Sonstiges (u.a. Bachverrohrung)		*3.093,06*	*2.917,98*	*-175,08*
1.2.5	Bauten auf fremden Grund und Boden		10,55	7,04	-3,51
	05990200 Gebäude von sonstigen Gebäuden, Bauten auf fremdem Grund und Boden		*10,55*	*7,04*	*-3,51*
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		396.253,55	694.773,81	298.520,26
	07100000 Fahrzeuge		*5.273,92*	*4.588,79*	*-685,13*
	07140000 Brand-, Rettungs- und Katastrophenschutzfahrzeuge		*98.674,69*	*420.041,06*	*321.366,37*
	07200000 Maschinen und technische Anlagen		*386,46*	*377,00*	*-9,46*
	07300000 Betriebsvorrichtungen		*285.982,61*	*264.129,13*	*-21.853,48*
	07390000 Sonstige Betriebsvorrichtungen		*5.935,87*	*5.637,83*	*-298,04*
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung		92.404,82	107.019,74	14.614,92
	08200000 Betriebs- und Geschäftsausstattung		*61.946,46*	*76.814,14*	*14.867,68*

Aktivseite **Bilanz zum 31.12.2017**

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12. Haushalts-vorjahr	31.12. Haushalts-jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts-vorjahr
			in €	in €	in €
	08224000 Hardware und EDV-technische Ausstattung		*22.650,36*	*22.384,60*	*-265,76*
	08230000 Medienbestand der Bibliotheken und Büchereien		*7.718,00*	*7.718,00*	*0,00*
	08270000 Geringwertige Vermögensgegenstände		*90,00*	*103,00*	*13,00*
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau		433.311,87	1.838.825,41	1.405.513,54
	09110000 Geleistete Anzahlungen auf Zuwendungen aus Städtebaulichem Sondervermögen		*31.296,00*	*42.556,61*	*11.260,61*
	09600000 Anlagen im Bau		*402.015,87*	*1.796.268,80*	*1.394.252,93*
1.3	Finanzanlagen		1.791.990,28	1.724.557,56	-67.432,72
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen		25.564,59	25.600,00	35,41
	10120000 Nicht börsennotierte Anteile an verbundenen Unternehmen		*25.564,59*	*25.600,00*	*35,41*
1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		1.523.642,43	1.550.781,85	27.139,42
	12120000 Städtebauliches Sondervermögen		*0,00*	*27.139,42*	*27.139,42*
	12310000 Zweckverbände		*1.523.642,43*	*1.523.642,43*	*0,00*
1.3.9	Sonstige Ausleihungen		242.783,26	148.175,71	-94.607,55
	13712000 Ausleihungen an private Unternehmen / Laufzeit über 1 Jahr		*176.472,28*	*82.620,93*	*-93.851,35*
	13722000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich / Laufzeit über 1 Jahr		*66.310,98*	*65.554,78*	*-756,20*
2.	**Umlaufvermögen**		**3.077.348,78**	**4.734.194,33**	**1.656.845,55**
2.1	Vorräte		191.509,56	100.063,88	-91.445,68
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren		191.509,56	100.063,88	-91.445,68
	14310000 Fertige Erzeugnisse		*191.509,56*	*100.063,88*	*-91.445,68*
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		2.885.839,22	4.634.130,45	1.748.291,23
2.2.1	Öffentliche-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		109.716,38	97.309,07	-12.407,31
	davon				
	Forderungen		152.249,35	139.951,84	-12.297,51
	15100097 Gebührenforderungen außerhalb der Bereichsabgrenzung		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	15151000 Gebührenforderungen gegen private Unternehmen		*998,79*	*905,60*	*-93,19*
	15159000 Gebührenforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		*2.269,74*	*4.716,69*	*2.446,95*
	15200097 Beitragsforderungen außerhalb der Bereichsabgrenzung		*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		*29.924,51*	*33.535,59*	*3.611,08*
	15351100 Grundsteuerforderungen gegen private Unternehmen		*25.801,53*	*7.085,25*	*-18.716,28*
	15351200 Gewerbesteuerforderungen gegen private Unternehmen		*16.085,30*	*13.739,67*	*-2.345,63*
	15351900 Sonstige Steuerforderungen gegen private Unternehmen		*16,84*	*-554,26*	*-571,10*
	15359100 Grundsteuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		*27.127,02*	*22.326,60*	*-4.800,42*
	15359200 Gewerbesteuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		*25.829,95*	*31.381,47*	*5.551,52*
	15359900 Sonstige Steuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		*2.736,10*	*3.460,15*	*724,05*
	15400097 Forderungen aus Transferleistungen außerhalb der Bereichsabgrenzung		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	15451000 Forderungen aus Transferleistungen gegen private Unternehmen		*6.016,75*	*6.017,00*	*0,25*
	15459000 Forderungen aus Transferleistungen gegen den sonstigen privaten Bereich		*3.582,54*	*8.700,73*	*5.118,19*

Aktivseite **Bilanz zum 31.12.2017**

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12. Haushalts-vorjahr	31.12. Haushalts-jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts-vorjahr
			in €	in €	in €
	15500097 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen außerhalb der Bereichsabgrenzung		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	15559000 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		*10.128,45*	*6.905,52*	*-3.222,93*
	Einzelwertberichtigungen		-42.532,97	-42.642,77	-109,80
	21251510 Einzelwertberichtigungen auf Gebührenforderungen gegen private Unternehmen		*-821,36*	*-821,36*	*0,00*
	21251590 Einzelwertberichtigungen auf Gebührenforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		*-251,63*	*-251,63*	*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		*-6.583,46*	*-6.583,46*	*0,00*
	21253511 Einzelwertberichtigungen auf Grundsteuerforderungen gegen private Unternehmen		*-840,82*	*-840,82*	*0,00*
	21253512 Einzelwertberichtigungen auf Gewerbesteuerforderungen gegen private Unternehmen		*-3.568,21*	*-3.568,21*	*0,00*
	21253591 Einzelwertberichtigungen auf Grundsteuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		*-17.593,31*	*-17.621,29*	*-27,98*
	21253592 Einzelwertberichtigungen auf Gewerbesteuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		*-10.080,64*	*-10.080,64*	*0,00*
	21253599 Einzelwertberichtigungen auf sonstige Steuerforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich		*-668,97*	*-675,79*	*-6,82*
	21254590 Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Transferleistungen gegen den sonstigen privaten Bereich		*-381,49*	*-456,49*	*-75,00*
	21254900 Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Transferleistungen gegen Sonstige		*-11,25*	*-11,25*	*0,00*
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		68.290,83	51.904,61	-16.386,22
	davon				
	Forderungen		68.338,33	51.952,11	-16.386,22
	16000097 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen außerhalb der Bereichsabgrenzung		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	16510000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen private Unternehmen		*59.912,97*	*42.549,37*	*-17.363,60*
	16590000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den sonstigen privaten Bereich		*8.425,36*	*9.402,74*	*977,38*
	Einzelwertberichtigungen		-47,50	-47,50	0,00
	21265100 Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen private Unternehmen		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	21265900 Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den sonstigen privaten Bereich		*-47,50*	*-47,50*	*0,00*
	davon				
	Forderungen		0,00	0,00	0,00
	15120000 Gebührenforderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		*0,00*	*0,00*	*0,00*

Aktivseite **Bilanz zum 31.12.2017**

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12. Haushalts-vorjahr	31.12. Haushalts-jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts-vorjahr
			in €	in €	in €
	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
	15145000 Gebührenforderungen gegen Anstalten des öffentlichen Rechts		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	15147000 Gebührenforderungen gegen rechtsfähige kommunale Stiftungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	15345100 Grundsteuerforderungen gegen Anstalten des öffentlichen Rechts		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	15346100 Grundsteuerforderungen gegen Sparkassen		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	15346200 Gewerbesteuerforderungen gegen Sparkassen		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	15444000 Forderungen aus Transferleistungen gegen Zweckverbände		*36,94*	*36,94*	*0,00*
	16440000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Zweckverbände		*0,00*	*0,00*	*0,00*
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		853.590,21	2.583.960,20	1.730.369,99
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		716.902,16	2.261.214,52	1.544.312,36
	17431011 Forderungen aus Einheitskassen gegenüber GKZ 10		*716.902,16*	*2.261.214,52*	*1.544.312,36*
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		136.688,05	322.745,68	186.057,63
	davon				
	Forderungen		136.688,05	322.745,68	186.057,63
	15142000 Gebührenforderungen gegen das Land		*2.139,37*	*7.392,63*	*5.253,26*
	15143000 Gebührenforderungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände		*32,53*	*5,83*	*-26,70*
	15149000 Gebührenforderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	15342100 Grundsteuerforderungen gegen das Land		*0,00*	*405,62*	*405,62*
	15342900 Sonstige Steuerforderungen gegen das Land		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	15343100 Grundsteuerforderungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	15343900 Sonstige Steuerforderungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	15348100 Grundsteuerforderungen gegen sonstige öffentliche Sonderrechnungen		*26,08*	*26,08*	*0,00*
	15349100 Grundsteuerforderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	15441000 Forderungen aus Transferleistungen gegen den Bund		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	15442000 Forderungen aus Transferleistungen gegen das Land		*58.467,24*	*10.380,24*	*-48.087,00*
	15443000 Forderungen aus Transferleistungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände		*62.786,79*	*4.404,07*	*-58.382,72*
	15448000 Forderungen aus Transferleistungen gegen sonstige öffentliche Sonderrechnungen		*0,00*	*300.000,00*	*300.000,00*
	16420000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen das Land		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	16430000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	16480000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen sonstige öffentliche Sonderrechnungen		*0,00*	*35,00*	*35,00*
	16490000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		*96,21*	*96,21*	*0,00*

Aktivseite **Bilanz zum 31.12.2017**

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12. Haushalts-vorjahr	31.12. Haushalts-jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts-vorjahr
			in €	in €	in €
	17429000 Sonstige Forderungen gegen das Land / Sonstige		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	17429100 Forderungen aus Vorsteuer		*13.139,83*	*0,00*	*-13.139,83*
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände		1.854.204,86	1.900.919,63	46.714,77
	davon				
	Forderungen		1.854.204,86	1.900.919,63	46.714,77
	17619000 Sonstige Forderungen private Unternehmen (Sonstiger inländischer Bereich) / Sonstige		*1.817.104,86*	*1.874.384,40*	*57.279,54*
	17639000 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen privaten Bereich (Sonstige inländischer Bereich) / Sonstige		*345,00*	*895,00*	*550,00*
	17932000 Vorsteuer 19 %		*28.236,42*	*0,00*	*-28.236,42*
	17933000 Vorsteuer andere Prozentsätze		*145,62*	*0,00*	*-145,62*
	17936000 Umsatzsteuerabwicklung Vorjahre		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	17938000 USt-Vorauszahlungen lfd. Jahr		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	17991905 Forderungen aus Sicherheitseinbehalten/Gewährleistungen Koch'sches Haus		*2.447,68*	*0,00*	*-2.447,68*
	17991906 Forderungen aus Sicherheitseinbehalt Sanierung Sporthalle		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	17991909 Forderungen aus Kautionen		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	17998563 Forderungen aus Überzahlungen aus Geschäftsaufwendungen		*341,99*	*0,00*	*-341,99*
	17999402 VJ-Abgrenzung für Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern		*-3.577,23*	*9.412,23*	*12.989,46*
	17999414 VJ-Abgrenzung für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke		*0,00*	*23,00*	*23,00*
	17999432 VJ-Abgrenzung für Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen		*2.566,26*	*5.682,57*	*3.116,31*
	17999441 VJ-Abgrenzung für privatrechtliche Leistungsentgelte		*0,00*	*3.508,89*	*3.508,89*
	17999442 VJ-Abgrenzung für Kostenerstattungen und Kostenumlagen		*6.594,26*	*4.244,82*	*-2.349,44*
	17999462 VJ-Abgrenzung für weitere sonstige laufende Erträge		*0,00*	*1.264,76*	*1.264,76*
	17999471 VJ-Abgrenzung für Zinserträge		*0,00*	*1.503,96*	*1.503,96*
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der EZB, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		0,00	0,00	0,00
	18410020 SPK Mecklenburg-NW		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	18410029 SPK Mecklenburg-NW - SP		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	18410080 Deutsche Kreditbank AG		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	18410089 Deutsche Kreditbank AG - SP		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	18410100 SPK Mecklenburg-NW		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	18410150 Sparkasse MNW		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	18700010 Barkasse		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	18700061 Gebührenkasse EMA		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	18700062 Gebührenkasse O-Amt		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	18800000 Verrechnung		*0,00*	*0,00*	*0,00*
3.	**Rechnungsabgrenzungsposten**		**20.778,43**	**23.395,72**	**2.617,29**
3.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten		20.778,43	23.395,72	2.617,29
	19552200 Rechnungsabgrenzungsposten für Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		*1.175,00*	*0,00*	*-1.175,00*
	19552300 Rechnungsabgrenzungsposten für Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung		*381,33*	*4.487,33*	*4.106,00*

Aktivseite **Bilanz zum 31.12.2017**

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12. Haushalts-vorjahr	31.12. Haushalts-jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts-vorjahr
			in €	in €	in €
	19552900 Rechnungsabgrenzungsposten für sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		*0,00*	*54,11*	*54,11*
	19554100 Rechnungsabgrenzungsposten für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke		*0,00*	*161,15*	*161,15*
	19556200 Rechnungsabgrenzungsposten für Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		*4.568,19*	*3.995,74*	*-572,45*
	19556300 Rechnungsabgrenzungsposten für Geschäftsaufwendungen		*161,30*	*192,07*	*30,77*
	19556400 Rechnungsabgrenzungsposten für Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges		*14.492,61*	*14.505,32*	*12,71*
	Bilanzsumme		**32.600.011,53**	**35.010.999,15**	**2.410.987,62**

Passivseite **Bilanz zum 31.12.2017**

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12. Haushalts-vorjahr	31.12. Haushalts-jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts-vorjahr
			in €	in €	in €
1.	**Eigenkapital**		**19.452.204,39**	**21.424.288,37**	**1.972.083,98**
1.1	Kapitalrücklage		19.470.725,35	19.730.199,61	259.474,26
1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage		19.163.063,67	19.163.063,67	0,00
	20100000 Kapitalrücklage		*19.163.063,67*	*19.163.063,67*	*0,00*
	20199997 vorläufiges Ausgleichskonto für Kassenrestvortrag		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	20199998 Vorläufiges Ausgleichskonto für Kassenrestvortrag		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	20199999 Vorläufiges Ausgleichskonto für die Eröffnungsbilanz		*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklagen		307.661,68	567.135,94	259.474,26
	20120000 Zweckgebundene Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen		*307.661,68*	*567.135,94*	*259.474,26*
1.2.1	Rücklagen für die Belastung aus dem kommunalen Finanzausgleich		0,00	0,00	0,00
	20310000 Rücklagen für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		*0,00*	*0,00*	*0,00*
1.3	Ergebnisvortrag		-18.520,96	-18.520,96	0,00
	20400000 Ergebnisvortrag		*-18.520,96*	*-18.520,96*	*0,00*
1.4	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag		0,00	1.712.609,72	1.712.609,72
2.	**Sonderposten**		**8.931.881,20**	**9.784.990,34**	**853.109,14**
2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen		8.931.881,20	9.784.990,34	853.109,14
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen		7.533.747,64	8.005.922,36	472.174,72
	23140000 Sonderposten aus Zuwendungen von der EU		*967.702,99*	*945.063,88*	*-22.639,11*
	23141000 Sonderposten aus Zuwendungen vom Bund		*809.237,25*	*780.966,16*	*-28.271,09*
	23142000 Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)		*4.849.152,11*	*5.332.485,45*	*483.333,34*
	23143000 Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		*903.371,05*	*936.594,79*	*33.223,74*
	23144000 Sonderposten aus Zuwendungen von Zweckverbänden		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	23146000 Sonderposten aus Zuwendungen von Sparkassen		*200,00*	*200,00*	*0,00*
	23151000 Sonderposten aus Zuwendungen von privaten Unternehmen		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	23159000 Sonderposten aus Zuwendungen vom sonstigen privaten Bereich		*4.084,24*	*10.612,08*	*6.527,84*
2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		1.203.938,94	1.242.460,49	38.521,55
	23259010 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom sonstigen privaten Bereich / aus öffentlich-rechtlichen Entgelten		*1.203.938,94*	*1.242.460,49*	*38.521,55*
2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		194.194,62	536.607,49	342.412,87
	23310000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen		*194.194,62*	*536.607,49*	*342.412,87*
	23320000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		*0,00*	*0,00*	*0,00*
2.4	Sonstige Sonderposten		0,00	0,00	0,00
	23930000 Zuwendungen an städtebauliche Sondervermögen		*0,00*	*0,00*	*0,00*
3.	**Rückstellungen**		**46.781,94**	**4.150,85**	**-42.631,09**
3.3	Sonstige Rückstellungen		46.781,94	4.150,85	-42.631,09
	29400000 Sonstige Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren		*3.000,00*	*3.000,00*	*0,00*
	29500000 Sonstige Rückstellungen für sonstige finanzielle Verpflichtungen		*1.150,85*	*1.150,85*	*0,00*
	29900000 Andere sonstige Rückstellungen		*42.631,09*	*0,00*	*-42.631,09*

Passivseite **Bilanz zum 31.12.2017**

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12. Haushalts-vorjahr	31.12. Haushalts-jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts-vorjahr
			in €	in €	in €
4.	**Verbindlichkeiten**		**3.969.237,06**	**3.595.533,63**	**-373.703,43**
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		1.718.063,38	1.609.955,39	-108.107,99
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		1.718.063,38	1.609.955,39	-108.107,99
	31513000 Investitionskredite von inländischen Banken / Laufzeit mehr als 5 Jahre		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	31513100 Investitionskredite von inländischen Banken / Laufzeit mit 5 Jahren und mehr / Euro-Währung (fester Zins)		*1.718.063,38*	*1.609.955,39*	*-108.107,99*
	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		67.222,93	62.476,50	-4.746,43
	35510000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber privaten Unternehmen		*59.850,61*	*54.448,54*	*-5.402,07*
	35512001 Verbindlichkeiten aus Verwahrkonto Sicherheitseinbehalte		*7.343,07*	*7.343,07*	*0,00*
	35590000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem sonstigen privaten Bereich		*29,25*	*684,89*	*655,64*
	35900000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Sonstigen		*0,00*	*0,00*	*0,00*
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		2.378,08	16.624,22	14.246,14
	36000097 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen außerhalb der Bereichsabgrenzung		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	36500000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem privaten Bereich		*1.478,08*	*16.624,22*	*15.146,14*
	36910000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber sonstigen inländischen Bereichen		*900,00*	*0,00*	*-900,00*
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	0,00
	37100000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		*0,00*	*0,00*	*0,00*
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen		0,00	0,00	0,00
	35440000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Zweckverbänden		*0,00*	*0,00*	*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*	*0,00*	*0,00*
	37460000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Sparkassen		*0,00*	*0,00*	*0,00*
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		105.091,77	61.662,77	-43.429,00
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		105.091,77	61.662,77	-43.429,00
	davon				
	Verbindlichkeiten		105.091,77	61.662,77	-43.429,00
	31993000 Investitionskredite von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (Sonstige) / Laufzeit mehr als 5 Jahre / Euro-Währung		*102.654,72*	*61.206,75*	*-41.447,97*

Passivseite **Bilanz zum 31.12.2017**

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12. Haushalts-vorjahr	31.12. Haushalts-jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts-vorjahr
			in €	in €	in €
	35410000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem Bund		*1.203,00*	*0,00*	*-1.203,00*
	35420000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem Land		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	35430000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	35490000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem sonstigen öffentlicher Bereich		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	36430000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	37420000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem Land		*456,02*	*456,02*	*0,00*
	37429200 Verbindlichkeiten aus Umsatzsteuer		*778,03*	*0,00*	*-778,03*
	37480000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	37490000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		*0,00*	*0,00*	*0,00*
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten		2.076.480,90	1.844.814,75	-231.666,15
	37000097 Sonstige Verbindlichkeiten außerhalb der Bereichsabgrenzung		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	37610000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber privaten Unternehmen		*1.997.144,57*	*1.691.602,17*	*-305.542,40*
	37630000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen inländischen Bereich (Sonstige)		*0,00*	*14,00*	*14,00*
	37700000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Organmitgliedern		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	37910006 Sicherheitseinbehalt Sanierung Sporthalle		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	37910009 Kautionen		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	37910010 Personalkosten		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	37919401 Verbindlichkeiten aus Überzahlung aus Realsteuern		*209,81*	*519,12*	*309,31*
	37919403 Verbindlichkeiten aus Überzahlung aus sonstige Gemeindesteuern		*1.008,80*	*417,25*	*-591,55*
	37960097 zu leistende Zahllast gegenüber Finanzamt aus Umsatzsteuer		*-0,94*	*0,00*	*0,94*
	37962000 Umsatzsteuer 19 %		*-388,15*	*-66,26*	*321,89*
	37963000 Umsatzsteuer andere Prozentsätze		*230,51*	*0,00*	*-230,51*
	37979000 Sonstige Steuern und ähnliche Abgaben (Sonstige)		*0,00*	*-146,66*	*-146,66*
	37990099 Personalverrechnungskonto		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	37991901 Verbindlichkeiten aus Sicherheitseinbehalten/Gewährleistungen Straßenbaumaßnahmen		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	37991902 Verbindlichkeiten aus Sicherheitseinbehalten/Gewährleistungen Zisterne Retelsdorf		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	37991903 Verbindlichkeiten aus Sicherheitseinbehalten/Gewährleistungen Palmberghalle		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	37991904 Verbindlichkeiten aus Sicherheitseinbehalten/Gewährleistungen Straßenbeleuchtung		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	37991905 Verbindlichkeiten aus Sicherheitseinbehalten/Gewährleistungen Koch'sches Haus		*0,00*	*0,00*	*0,00*
	37991906 Verbindlichkeiten aus Sicherheitseinbehalt Sanierung Sporthalle		*0,00*	*9.232,64*	*9.232,64*

Passivseite **Bilanz zum 31.12.2017**

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12. Haushalts-vorjahr	31.12. Haushalts-jahr	Veränderung gegenüber dem Haushalts-vorjahr
			in €	in €	in €
	37991909 Verbindlichkeiten aus Kautionen		*0,00*	*50,00*	*50,00*
	37998522 VJ-Abgrenzung für Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall		*-2.156,47*	*2.746,92*	*4.903,39*
	37998523 VJ-Abgrenzung für Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung		*58.065,87*	*91.275,50*	*33.209,63*
	37998524 VJ-Abgrenzung für Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen		*857,80*	*525,00*	*-332,80*
	37998525 VJ-Abgrenzung für Kostenerstattungen		*306,00*	*13.938,30*	*13.632,30*
	37998529 VJ-Abgrenzung für sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		*3.324,18*	*4.610,77*	*1.286,59*
	37998541 VJ-Abgrenzung für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke		*1.543,29*	*6.293,00*	*4.749,71*
	37998543 VJ-Abgrenzung für Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen und dergleichen		*-9.647,67*	*-3.023,71*	*6.623,96*
	37998561 VJ-Abgrenzung für sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen		*347,04*	*7.712,90*	*7.365,86*
	37998562 VJ-Abgrenzung für Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten		*10.335,41*	*3.415,70*	*-6.919,71*
	37998563 VJ-Abgrenzung für Geschäftsaufwendungen		*348,16*	*1.236,12*	*887,96*
	37998569 VJ-Abgrenzung für sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit		*0,00*	*153,13*	*153,13*
	37998574 VJ-Abgrenzung für Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an den öffentlichen Bereich		*76,99*	*45,91*	*-31,08*
	37998575 VJ-Abgrenzung für Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an den inländischen Geldmarkt		*14.747,38*	*14.186,44*	*-560,94*
	37998579 VJ-Abgrenzung für sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen		*128,32*	*76,51*	*-51,81*
5.	**Rechnungsabgrenzungsposten**		**199.906,94**	**202.035,96**	**2.129,02**
5.3	Sonstige		199.906,94	202.035,96	2.129,02
	39900000 Sonstige passive Rechnungsabgrenzung		*198.815,94*	*192.402,52*	*-6.413,42*
	39941400 Rechnungsabgrenzungsposten für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke		*741,00*	*9.633,44*	*8.892,44*
	39943200 Rechnungsabgrenzungsposten für Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen		*350,00*	*0,00*	*-350,00*
	Bilanzsumme		**32.600.011,53**	**35.010.999,15**	**2.410.987,62**

**** Ende der Liste "Bilanz" ****

Anhang
für das Haushaltsjahr 2017
der Stadt Schönberg

Gliederung Seite

A.	Rechtsgrundlagen	4
B.	Gliederung des Jahresabschlusses	4
C.	Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	4
D.	Angaben zu den Posten der Aktivseite der Bilanz	4
D.1	Anlagevermögen	4
D.1.1	Immaterielle Vermögengegenstände	4
D.1.2	Sachanlagen	5
D.1.3	Finanzanlagen	7
D.2	Umlaufvermögen	8
D.2.1	Vorräte	8
D.2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	8
D.3	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	8
E.	Angaben zu den Posten der Passivseite der Bilanz	9
E.1	Eigenkapital	9
E.2	Sonderposten	9
E.3	Rückstellungen	10
E.4	Verbindlichkeiten	11
E.5	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	12
F.	Angaben zur Ergebnisrechnung	12
F.1	Erträge	12
F.2	Aufwendungen	13
F.3	Jahresergebnis und Ergebnisverwendung	14
G.	Angaben zur Finanzrechnung	15
G.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	15
G.2	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15
H.	Angaben zu den Teilrechnungen	16
I.	Sonstige Angaben	17
I.1	Drohende finanzielle Belastungen und sonstige Verpflichtungen	17
I.2	Personalbestand	17
I.3	Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung der Arbeitnehmer	18
I.4	Mitgliedschaft in Organisationen	19
I.5	Sonstige wesentliche Verträge	19
I.6	Noch nicht erhobene Entgelte und Abgaben	20

I.7 Gesetzliche oder vertragliche Einschränkungen zu Grundstücken 20
Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten 21

Anlagen:

1 Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Haushaltsjahr

2 Gesetzliche oder vertragliche Einschränkungen zu Grundstücken

A. Rechtsgrundlagen

Der Anhang zum Jahresabschluss zum 31. Dezember 2017 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 zum 31.12.2017 nicht eingehalten.

B. Gliederung des Jahresabschlusses

Die Gliederungsvorschriften der GemHVO-Doppik fanden uneingeschränkt Beachtung. Die Gliederung der Ergebnis- und Finanzrechnung erfolgte unter Anwendung der Übergangsregelungen gemäß § 63 GemHVO-Doppik vom 19.05.2016 nach §§ 2 und 3 der GemHVO-Doppik in der Fassung vom 25.02.2008. 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.

C. Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind gegenüber dem Vorjahresabschluss zum 31. Dezember 2016 unverändert.

D. Angaben zu den Posten der Aktivseite der Bilanz

D.1 Anlagevermögen

Die Entwicklung der in der Bilanz ausgewiesenen Posten des Anlagevermögens im Haushaltsjahr 2017 ist in einer gesonderten Übersicht dargestellt.

D.1.1 Immaterielle Vermögengegenstände

31.12.2016	31.12.2017
1.196.010,48 €	**1.137.343,25 €**

Die immateriellen Vermögensgegenstände wurden zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2017 durch eine Buchinventur erfasst. Sie sind in einer Anlagenbestandsliste nachgewiesen.
Die Abschreibung der immateriellen Vermögensgegenstände erfolgte linear entsprechend der vom Innenministerium bekanntgegebenen Abschreibungstabelle.

Pos. 1.1.3 Gezahlte Investitionskostenzuschüsse

Einziger Zugang zu diesem Bilanzposten war der Kauf eines Baggers für den Schönberger Friedhof i. H. v. **T€ 7,0**. Demgegenüber erfolgten im Berichtsjahr planmäßige Abschreibungen i. H. v. **T€ 31,0**.

Pos. 1.1.5 Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände

Im Berichtsjahr gab es zu diesem Bilanzposten keine Zugänge. Abgänge waren eine Rückzahlung i. H. v. **T€ 23,4** im Zusammenhang mit der Umverlegung der 100-kV-Freileitung im Gewerbegebiet „Sabower Höhe“ und die Anpassung des Städtischen Sondervermögens laut Jahresabschluss 2017 i. H. v. **T€ 11,3**.

D.1.2 Sachanlagen

31.12.2016	31.12.2017
26.513.883,56 €	**27.391.508,29 €**

Das Sachanlagevermögen wurde zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2017 durch eine Buchinventur erfasst und in einer Anlagenbestandsliste einzeln nachgewiesen. Zugänge des Haushaltsjahres 2017 (**T€ 1.815,4**) wurden zu Anschaffungs-bzw. Herstellungskosten bewertet. Bei den Herstellungskosten wurden Gemeinkosten und Zinsen für Fremdkapital nicht in die Bewertung einbezogen.
Die Zugänge entfallen im Wesentlichen auf:
- Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit **T€ 9,8**,
- Infrastrukturvermögen i. H. v. **T€ 11,0**,
- Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge i. H. v. **T€ 354,8**,
- Betriebs-und Geschäftsausstattung i. H. v. **T€ 34,0** sowie
- Anlagen im Bau i. H. v. **T€ 1.405,6**.

Die Abgänge des Sachanlagevermögens im Berichtsjahr summieren sich auf **T€ 28,3** und beinhalten den Verkauf diverser Flurstücke (insgesamt **T€ 21,5**) und eines Löschfahrzeugs (**T€ 5,3**) sowie einen beschädigten Stromkasten in der Selmsdorfer Straße **(T€ 0,3)** und diverse Korrekturbuchungen (**T€ 1,2**).

Daneben wurden unter Berücksichtigung der Zugänge die planmäßigen Abschreibungen i. H. v. **T€ 909,5** fortgesetzt.

Pos. 1.2.1. Wald, Forsten

Einziger Abgang des Berichtsjahres war der Verkauf eines Flurstücks in Schönberg 4 für **T€ 0,1**.

Pos. 1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Unter diesem Bilanzposten wurden im Laufe des Berichtsjahres vier Flurstücke in Schönberg 1 und 2 mit Restbuchwerten von insgesamt **T€ 12,1** verkauft. Ein weiteres Flurstück in Bauhof Schönberg 1 mit einem Restbuchwert von **T€ 0,4** wurde gegen eine Parzelle in Schönberg 1 getauscht, die unter Pos. 1.2.3 Bebaute Grundstücke aktiviert wurde.

Pos. 1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Neben dem unter Pos. 1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke bereits erwähnten eingetauschten Flurstück in Schönberg 1, das inklusive der nachaktivierten Notarkosten einen Zugang i. H. v. **T€ 0,7** bedeutet, verursachten die Außenanlagen des Koch´schen Hauses Kosten i. H. v. **T€ 9,1**. Demgegenüber war der einzige Abgang der Verkauf eines Flurstücks in Schönberg 2 mit einem Restbuchwert von **T€ 1,4**.
Die planmäßigen Abschreibungen des Berichtsjahres beliefen sich auf **T€ 219,6**.

Pos. 1.2.4 Infrastrukturvermögen

Im Berichtsjahr erfolgte nach Neuvermessung eine Ausgleichszahlung i. H. v. **T€ 0,1** für ein im Vorjahr verkauftes Flurstück in Schönberg 2. Weitere Zugänge waren das Aufstellen einer touristischen Infotafel vor dem Koch´schen Haus (**T€ 7,3**), ein neuer Kabelkasten in der Selmsdorfer Straße (**T€ 2,5**) sowie die Anschaffung von Verkehrszeichen im Wert von insgesamt **T€ 1,2** begründet. Letztere wurden gemäß der Bewertungsrichtlinie zum Jahresende i. H. v. **T€ 1,1** abgeschrieben. Daneben wurde ein Flurstück in Bauhof Schönberg 1 mit einem Restbuchwert von **T€ 7,5** verkauft und es ist der Restbuchwert des beschädigten Kabelkastens i. H. v. **T€ 0,3** abzuziehen.
Die planmäßigen Abschreibungen des Berichtsjahres beliefen sich auf **T€ 619,4**.

Pos. 1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge

Einziger Zugang des Berichtsjahrs war die Anschaffung eines Löschgruppenfahrzeugs für die Freiwillige Feuerwehr Schönberg i. H. v**. T€ 354,8**. Demgegenüber wurde ein bestehendes vierzehn Jahre altes Löschfahrzeug mit einem Restbuchwert von **T€ 5,3** verkauft.
Die planmäßigen Abschreibungen des Berichtsjahres beliefen sich auf **T€ 51,1**.

Pos. 1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Im Berichtsjahr wurden Betriebs- und Geschäftsausstattung im Wert von **T€ 25,2**, Hardware und EDV-technische Ausstattung im Wert von **T€ 5,9** und geringwertige Wirtschaftsgüter für **T€ 3,0** angeschafft.
Die planmäßigen Abschreibungen des Berichtsjahres beliefen sich auf **T€ 19,4**.

Pos. 1.2.10 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau

Unter diesem Bilanzposten sind insgesamt Zugänge i. H. v. **T€ 1.405,6** ausgewiesen, die durch die Anpassung des Städtebaulichen Sondervermögens (**T€ 11,3**), die Anlagen im Bau „Koch´sches Haus Außenanlagen“ (**T€ 56,3**), „Gewässerausbau in Kleinfeld“ (**T€ 374,2**), „Erneuerung Bahnhofstraße/Bahnhofsvorplatz“ (**T€ 2,6**), „Bushaltestelle Bahnhof“ (**T€ 17,1**), „Sporthalle Dassower Straße“ (**T€ 871,7**), „Neubau Jugendclub und Bibliothek Schönberg“ (**T€ 3,8**), „Regenentwässerung und Straßenbau Obere Feldstraße“ (**T€ 4,9**) sowie den Hochwasserschutz in Liebeck (insgesamt **T€ 63,7**) begründet sind.
Einziger Abgang war eine Stromrechnungs-Gutschrift für die Sporthalle Dassower Straße i. H. v. **T€ 0,1**.

D.1.3 Finanzanlagen

31.12.2016	31.12.2017
1.791.990,28 €	**1.724.557,56 €**

Die Finanzanlagen wurden zum Stichtag 31. Dezember 2017 durch eine Buchinventur erfasst. Die Verringerung dieses Bilanzpostens i. H. v. **T€ 67,4** resultiert aus den Tilgungsanteilen (**T€ 93,9**) im Rahmen des Leasingvertrags der Schule in der Dassower Straße sowie den ausgereichten Darlehen an die Volkssolidarität und den Lübecker Bauverein (**T€ 0,8**) abzüglich des Jahresüberschusses beim Städtebaulichen Sondervermögen i. H. v. **T€ 27,1**.

Unter 1.3.5 sind folgende Mitgliedschaften ausgewiesen:

Zweckverband Grevesmühlen	1.307.891,43 €
Kommunaler Anteilseignerverband Ostseeküste der E.ON edis AG	215.751,00 €
Städtebauliches Sondervermögen (Einbringungswerte Gebäude u. Grundstücke)	27.139,42 €

D.2 Umlaufvermögen

D.2.1 Vorräte

31.12.2016	31.12.2017
191.509,56 €	**100.063,88 €**

Einziger Zugang sind vier zum Verkauf vorgesehen Flurstücke der Gemarkung Sabow 1 mit einem Gesamtbuchwert von **T€ 3,8**. Zwei dieser Flurstücke wurden noch im Berichtsjahr verkauft ebenso wie zwei weitere Flurstücke der Gemarkung Schönberg 2 und eine Parzelle der Gemarkung Bauhof Schönberg. Der Gesamtbuchwert dieser fünf abgegangenen Flurstücke beträgt **T€ 95,2**.

D.2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

31.12.2016	31.12.2017
2.885.839,22 €	**4.634130,45**

Der Bestand an Forderungen zum Bilanzstichtag 31. Dezember 2017 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€ 42,7
(Vorjahr T€ 42,6) ausgewiesen.
Im Forderungsbestand enthalten ist die Forderung gegenüber dem Amt Schönberger Land aus der Führung der Einheitskasse von T€ 2.261.
Hinsichtlich der Aufgliederung der Forderungen entsprechend ihrer Fristigkeit verweisen wir auf die beigefügte Anlage. Sämtliche Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände haben zum Bilanzstichtag eine Restlaufzeit von weniger als einem Jahr.

D.3 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

31.12.2016	31.12.2017
20.778,43 €	**23.395,72 €**

Der Bilanzposten enthält gemäß § 36 Abs. 1 GemHVO-Doppik Ausgaben des Haushaltsjahres 2017 deren Aufwandswirksamkeit gemäß Zweckbestimmung im Folgejahr eintritt.

Die Zuführungen im Haushaltsjahr beziehen sich größtenteils auf Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung für 2018.

E. Angaben zu den Posten der Passivseite der Bilanz

E.1 Eigenkapital

31.12.2016	31.12.2017
19.452.204,39 €	**21.424.288,37 €**

Die Veränderungen setzen sich wie folgt zusammen:

	31.12.2016	Zugänge	Abgänge	31.12.2017
	EUR	EUR	EUR	EUR
Kapitalrücklage, davon	19.470.725,35	259.474,26	0,00	19.730.199,61
allgemeine Kapitalrücklage	19.163.063,67	0,00	0,00	19.163.063,67
zweckgebundene investive K-RL	307.661,68	259.474,26	0,00	567.135,94
zweckgebundene Ergebnis-RL	0,00	0,00	0,00	0,00
Ergebnisvortrag	-18.520,96	0,00	0,00	-18.520,96
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	0,00	1.712.609,72	0,00	1.712.609,72
Gesamt	19.452.204,39	1.972.083,98	0,00	21.424.288,37

Gemäß § 37 Abs. 3 GemHVO-Doppik i. V. m. den Verwaltungsvorschriften zu § 37 wurden von den Schlüsselzuweisungen des Landes 8,7 % (T€ 77,2) sowie gem. § 16 (3) FAG M-V die investiven Zuweisungen für übergemeindliche Aufgaben (T€ 182,3) in die zweckgebundene investive Kapitalrücklage eingestellt.

E.2 Sonderposten

31.12.2016	31.12.2017
8.931.881,20 €	**9.784.990,34 €**

Der Bilanzposten enthält die gemäß §37 Abs. 2 GemHVO-Doppik auszuweisenden erhaltenen Zuwendungen und Beiträge Dritter zur Finanzierung des Anlagevermögens.
Die Zugänge im Berichtsjahr beliefen sich auf **T€ 1.234,5** und setzen sich aus Zuwendungen für die Sanierung der Sporthalle in der Dassower Straße (**T€ 553,0**), den Gewässerausbau in Schönberg (**T€**

111,9), die Beschaffung des Löschgruppenfahrzeugs (**T€ 116,7**), den neuen Kabelkasten in der Selmsdorfer Straße (**T€ 2,5**), eine touristische Infotafel vor dem Koch´schen Haus (**T€ 4,7**), Straßenausbaubeiträgen i. H. v. insgesamt **T€ 103,4** sowie Anzahlungen auf den Gewässerausbau in Kleinfeld i. H. v. **T€ 342,4** zusammen.
Unter den Abgängen sind die Korrektur einer Zuwendung zur Beschaffung des o.a. Löschgruppenfahrzeugs i. H. v. **T€ 58,3**, ein Abhilfebescheid i. H. v. **T€ 4,1** sowie drei Änderungs- bzw. Aufhebungsbescheide über insgesamt **T€ 6,5** zugunsten der betroffenen Bürger im Zusammenhang mit den o.a. Straßenausbaubeiträgen aufgeführt.
Die Auflösung der Sonderposten wurde linear entsprechend der planmäßigen Abschreibung der bezuschussten Vermögensgegenstände des Anlagevermögens fortgesetzt (**T€ 312,8**).

E.3 Rückstellungen

31.12.2016	31.12.2017
46.781,94 €	**4.150,85 €**

Rückstellungen wurden gemäß § 35 GemHVO-Doppik gebildet. Sonstige Rückstellungen wurden mit dem voraussichtlichen Betrag der Inanspruchnahme bewertet.

Rückstellungsart	Bestand 31.12.2016	Zuführung 2017	Inanspruchnahme/Auflösung 2017	Bestand 31.12.2017
Rückstellungen f. drohende Verpflichtungen (2940)	3.000,00 €	0,00 €	0,00	3.000,00 €
sonstige Rückstellungen (2950)	1.150,85 €	0,00	0,00	1.150,85 €
andere sonst. Rückstellungen (2990)	42.631,09 €	0,00 €	42.631,09 €	0,00 €
Summe	**46.781,94 €**	**0,00 €**	**42.631,09 €**	**4.150,85 €**

Die Rückstellungen für Schullastenausgleich (sonst. Rückst. T€ 1,2) für die Beschulung in Grevesmühlen betreffen die Schuljahre 2009/2010 und 2010/2011. Hierfür wurden Schullastenausgleichsbeträge bisher als Abschläge erhoben. Der Berechnung liegen die entsprechenden Schülerlisten zugrunde.
Der Rückstellung (T€ 3) für zu zahlende Gemeindeanteile nach dem Kindertagesförderungsgesetz liegt eine Klage vor dem Verwaltungsgericht Schwerin auf Zahlung eines erhöhten Gemeindeanteiles je belegten Kindergartenplatz für die Jahre 2008 ff. zugrunde.
Zum Posten „Andere sonstige Rückstellungen“ in Höhe von T€ 42,6 erfolgte für das Berichtsjahr die Auflösung – lt. Vereinb. DEGES.

E.4 Verbindlichkeiten

31.12.2016	31.12.2017
3.969.237,06 €	**3.595.533,63 €**

Der Bestand an Verbindlichkeiten zum 31. Dezember 2017 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:

Kreditaufstellung:

Kreditgeber	Bemerkung	Stand 01.01.2017 in €	Tilgung in 2017 in €	Stand 31.12.2017 in €
Investitionsbank Schleswig-Holstein	**Umschuldungsbetrag**: 1.528.012,77 €, Zinssatz: 4,81 %, Zinsbindung bis 30.09.2018,	1.226.393,38	46.647,99	1.179.745,39
LFI	Kredithöhe: 857.436,48 €, Zinssatz: 3,3 % + 0,25 % Nebenleistung bis 31.12.2008, ab 01.01.2009 = 3,25 % Zinsen nebst 0,25 % Nebenleistung, Feuerwehrgerätehaus Schönberg : 336.821,22 €	102.654,72	41.447,97	61.206,75
DKB	Gesamtkreditbetrag: 1.137.000,00 €, Finanzierung Palmberghalle, Zinssatz: 4,6 %, Zinsbindung: 30.09.2024	491.670,00	61.460,00	430.210,00
Summe:		**1.820.718,10**	**149.555,96**	**1.671.162,14**

Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit bestanden zum Bilanzstichtag 31.12.2017 nicht.
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen beinhalten ausstehende Zahlungsverpflichtungen aus der Inanspruchnahme von Lieferungen und Dienstleistungen unterschiedlicher Gewerke (Stromlieferung, Versicherung etc.).
Der Posten sonstige Verbindlichkeiten enthält im Wesentlichen (T€ 1.692) die Verbindlichkeit zum Leasingobjekt Schule Dassower Straße.
Die Zusammensetzung der Verbindlichkeiten sowie die Aufgliederung nach Fristigkeiten sind in der Verbindlichkeitenübersicht aufgezeigt.

E.5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

31.12.2016	31.12.2017
199.906,94 €	**202.035,96 €**

Die Veränderungen gegenüber dem Haushaltsvorjahr resultieren aus der jährlichen Ausbuchung i. H. v. T€ 6,4 für die Einräumung des Erbbaurechts im Rahmen des Erbbaurechtsvertrages (Bestandteil des Leasing-Vertragswerks Regionalschule Dassower Straße 10) sowie durch Zuweisungen für die Kriegsgräbersanierung.

F. Angaben zur Ergebnisrechnung

Im Vergleich zum Ansatz des Haushaltsjahres ergeben sich bei den Hauptposten der Ergebnisrechnung folgende **wesentlichen** Abweichungen:

F.1 Erträge

	Gesamtermächtigung	**Ergebnis**	**Abweichung**
Posten Nr. 10:	in €	in €	in €
Summe laufender Erträge aus Verwaltungstätigkeit	**6.159.700,00**	**7.834.772,29**	**-1.675.072,29**

Die gegenüber dem Haushaltsansatz erzielten Mehrerträge resultieren aus folgenden **wesentlichen** Posten:

Posten gemäß § 2 GemHVO-Doppik	Bezeichnung	Mehrerträge (-) in €	Erläuterungen
Nr. 1	Steuern und ähnliche Abgaben	- 1.668.313,16	Gegenüber dem Planansatz haben sich hier vor allem im Bereich der Gewerbesteuer Mehrerträge ergeben.
Nr. 4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-11.922,68	Die Mehrerträge resultieren aus nicht eingeplanten Auflösungen von Sonderposten aus Beiträgen.

Nr. 5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-11.170,72	Aufgrund höherer Einnahmen aus Mieten, Pachten, Erbbauzinsen ergaben sich Mehrerträge in diesem Bereich.
Nr. 6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-6.863,01	Mehrerträge ergeben sich bei Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom öffentl. Bereich sowie privaten Unternehmen.
Nr. 9	Sonstige laufende Erträge	-120.737,85	Diese resultieren im Wesentlichen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden und laut der Vereinbarung mit der DEGES, war im Berichtsjahr die entspr. Rückstellung aufzulösen..

Die Hebesätze der Stadt Schönberg für 2017 betragen:

Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbesteuer
350 v.H.	360 v. H.	355 v.H.

F.2 Aufwendungen

	Gesamtermächtigung	**Ergebnis**	**Abweichung**
Posten Nr. 19:	in €	in €	in €
Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	**6.448.638,58**	**6.063.136,19**	**385.502,39**

Die Gesamtermächtigungen des Haushaltsjahres 2017 enthalten keine Veränderungen durch Nachträge, jedoch übertragenen Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren mit T€ 24,9 und überplanmäßigen Ansätze i. H. v. T€ 26,5.

Wesentliche Abweichungen ergaben sich in folgenden Posten:

Posten gemäß § 2 GemHVO-Doppik	Bezeichnung	Mehr (-)/Minder (+) aufwendungen in €	Erläuterungen
Nr. 11	Personalaufwendungen	8.530,30	Die Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige fielen im Berichtsjahr geringer als geplant aus.
Nr. 13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	356.388,11	Die Minderaufwendungen entstanden im Wesentlichen bei den Unterhaltungs- und Bewirtschaftungsaufwendungen
Nr. 14	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	-37.254,65	Mehraufwendungen ergaben sich hauptsächlich im Bereich der Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen sowie auf bebaute Grundstücke
Nr. 16	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	-206.144,36	Die Mehraufwendungen ergaben sich hauptsächlich im Bereich der Gewerbesteuerumlage.
Nr. 18	Sonstige laufende Aufwendungen	264.270,99	Die Minderaufwendungen resultieren u.a. aus dem Bereich Leasing (hier gibt es Abweichungen zwischen Planung und Verbuchung der Leasingraten für die Schule) sowie Einsparungen bei Aufwendungen für d. Erstellung v. Bebauungsplänen, Sachverständigen- und Gerichtskosten u. Versicherungsbeiträgen.

F.3 Jahresergebnis und Ergebnisverwendung

Im Jahresergebnis 2017 ergab sich gegenüber den Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr (T€ -454) eine Verbesserung in Höhe von T€ 2.167. Für das Berichtsjahr wurde ein Jahresüberschuss i. H. v.

T€ 1.712,6 erwirtschaftet. Auch unter Berücksichtigung des negativen Ergebnisvortrages aus Haushaltsvorjahren (T€ -18,5), konnte der Haushaltsausgleich gemäß § 16 Abs. 2 GemHVO-Doppik erreicht werden.

G. 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 2017 gegeben war.

G.1 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit

	Gesamtermächtigung	**Ergebnis**	**Abweichung**
Posten Nr. 26:	in €	in €	in €
Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	**-15.315,58**	**2.095.249,49**	**-2.110.565,07**

Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen aus der Verwaltungstätigkeit hat sich gegenüber der Gesamtermächtigung um T€ 2.111 verbessert.
Wesentlich dafür sind die Mehreinzahlungen (T€ 1.685) aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (Pos. 10), sowie Minderauszahlungen im Bereich der ordentlichen Auszahlungen (T€ 383,5).
Auch unter Berücksichtigung des Vortrages aus 2016 (vgl. Anlage Zusammensetzung und Entwicklung der liquiden Mittel – Zeile 3) konnte im Haushaltsjahr 2017 der Haushaltsausgleich gemäß § 16 Abs. 2 GemHVO-Doppik in der Finanzrechnung erreicht werden.

G.2 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Gesamtermächtigung	**Ergebnis**	**Abweichung**
Posten Nr. 41:	in €	in €	in €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**-2.719.564,41**	**-413.111,49**	**-2.306.452,92**

Die Investitionseinzahlungen (T€ 1.119,9) sind gegenüber den Gesamtermächtigungen (T€ 2.854) nicht im geplanten Maße erfolgt. Weiterhin sind die Investitionsauszahlungen (Pos. 40; T€ 1.548) weit unter dem Plan- bzw. Ermächtigungsansatz geblieben, da einige Investitionen nicht bzw. nicht in geplanter Höhe umgesetzt wurden.

H. Angaben zu den Teilrechnungen

Die Stadt Schönberg hat ihren Haushalt in 5 Teilergebnis- und Finanzhaushalte unterteilt.
Die Teilhaushalte erreichten im Haushaltsjahr 2017 folgende Teilergebnisse:

Nr.	Teilhaushalt	Teil-Ergebnisrechnung (in €)		Teil-Finanzrechnung (in €)	
		Planansatz	Saldo	Planansatz	Saldo
1	Zentrale Dienste	-1.766.800,00	-1.393.690,88	-1.666.300,00	-1.542.894,01
	invest.:			-317.100,00	-608.259,40
Zinsen	*21501,424*	*-132.400,00*	*-77.219,38*	*-132.400,00*	*-112.801,33*
2	Abgaben	131.900,00	98.833,62	128.500,00	111.431,47
3	Bürgeramt/Ordnungsamt	-1.313.900,00	-1.094.305,95	-834.000,00	-495.718,80
	invest.:			-1.014.300,00	-179.782,06
Zinsen	*54101,126*	*-500,00*	*883,68*	*-500,00*	*800,79*
4	Stadtentwicklung	-98.000,00	33.460,34	-82.900,00	5.439,18
	invest.:			-1.033.100,00	114.734,92
Zinsen	*571,11401:*	*-3.500,00*	*27.139,42*	*-3.500,00*	*139,92*
5	Zentrale Finanz-dienstleistungen	2.802.600,00	4.127.338,97	2.649.600,00	4.140.438,27
	invest.:			218.400,00	260.195,05
Zinsen	*611,612,626 :*	*-30.100,00*	*-9.830,10*	*-30.100,00*	*-11.586,00*
Pos 28/26	**ordentl. u.a.o. E/A**	**-410.700,00**	**1.712.609,72**	**28.400,00**	**2.095.249,49**
	(Pos 41)invest.:			**-2.146.100,00**	**-413.111,49**
	POS 42 Summe			**-2.117.700,00**	**1.682.138,00**

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

I. Sonstige Angaben

I.1 Drohende finanzielle Belastungen und sonstige Verpflichtungen

Zum Bilanzstichtag 31.Dezember 2017 liegen keine Sachverhalte vor, die zu zukünftigen Belastungen der Gemeinde führen, ohne dass hierfür Rückstellungen bzw. Verbindlichkeiten ausgewiesen oder Fördermittel beantragt werden.

I.2 Personalbestand

Der Berechnung liegt die Personalstatistik vom 30.06.2017 zugrunde. Die Personalstatistik wird einmal jährlich erstellt.
Die durchschnittliche Zahl der Beamtinnen und Beamten sowie der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer zeigt folgende Übersicht:

		Durchschnittliche Anzahl	Erläuterung
Beamte	**0**		
- davon auf Probe ernannt	0		
- davon teilzeitbeschäftigt	0		
Arbeitnehmer	7		
- davon teilzeitbeschäftigt	1		darunter ein geringfügiges Beschäftigungsverhältnis
insgesamt		**7**	
Bedienstete im Vorbereitungsdienst		0	
Auszubildende		0	
insgesamt		**0**	
Beamte im Erziehungsurlaub		0	
Arbeitnehmer im Erziehungsurlaub		0	
insgesamt		0	
Leiharbeiter		0	

I.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 2017 für die Stadt Schönberg ***201.104,85*** Euro. Der Umlagesatz lag bei 1,3 Prozent der umlagepflichtigen Entgelte womit sich als Entgeltzahlung an die Zusatzversorgungskasse ein Betrag in Höhe von ***2.614,36*** Euro ergab.

Der Zusatzbeitrag betrug bis 30.06.2017 4,4 Prozent und ab 01.07.2017 4,6 Prozent der umlagepflichtigen Entgelte woraus sich ein Beitrag in Höhe von **9.064,02** Euro ergab, 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 26.02.2019 verteilen sich die Versorgungsverpflichtungen zum Bilanzstichtag 31.12.2017 bei der Stadt Schönberg (Nr. 3560) auf die insgesamt 39 derzeit aktiven oder ehemaligen Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer wie folgt:

- 7 anspruchsberechtigte Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer
- 26 ehemalige Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer und
- 6 Rentner.

I.4 Mitgliedschaft in Organisationen

Die Stadt Schönberg ist Mitglied in folgenden Organisationen:

Organisation	Jährlicher Mitgliedsbeitrag ab 01.01.2017
DJH Hauptverband e. V. (21501.5640)	28,00 €
HFUK Nord Feuerwehr-Unfallkasse (12600.5640)	9.221,17 €
Kommunaler Arbeitgeberverband M-V e.V. (11408.5640)	638,50 €
Kommunaler Schadenausgleich - Haftpflicht (11408.5640) -> 2.557,48 € - KFZ- FFW (12600.5235) -> 2.624,87 €	5.182,35 €
Kreisfeuerwehrverband NWM (12600.5640)	594,00 €
Sagen- und Märchenstraße Mecklenburg-Vorpommern e. V. (28100.54159)	300,00 €
Städte- und Gemeindetag M-V e. V. (11408.5640)	2.955,96 €
Unfallkasse M/V (21501.56414)	35.471,00 €
Volkskundemuseum Schönberg e. V. (25200.5640)	3.523,00 €
Wasser- und Bodenverband Stepenitz-Maurine (55203.52544)	49.684,11 €
Zweckverband Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung Grevesmühlen (55201.52544)	18.681,42 €

I.5 Sonstige wesentliche Verträge

Berechtigende Verträge

Bezeichnung	Betrag
Konzessionsvertrag Strom / Gas (54000.4625)	106.897,74 €
Namensrechtsvertrag PM-Halle (42400.4410)	10.000,00 €
diverse Grundstückspachtverträge; Entgelte (11401.4411)	92.478,08 €

Außerdem besteht ein umfangreiches Vertragswerk zum Leasingobjekt Regionalschule Schönberg.

Verpflichtende Verträge

Bezeichnung	Betrag in €
FC Schönberg 95 e.V. (28100.54159)	39.594,58 €
Badeteich Schönberg e.V. (28100.54159)	10.000,00 €
Volkskundemuseum (25200.54159)	54.499,53 €
Winterdienst (54104.5292)	60.854,22 €
Stromlieferverträge (54101.5226)	45.710,58 €
Druck- und Kopiertechnik (21501.5622)	4.764,01 €

I.6 Noch nicht erhobene Entgelte und Abgaben

In Haushaltsvorjahren wurden u.a. Objekte wie „Speckturm“, „Beleuchtung Malzow“, „LW Groß Bünsdorf“ und „Beleuchtung Fritz-Buddin-Ring“ fertiggestellt, für die Entgelte und Abgaben zu erheben waren.

I.7 Gesetzliche oder vertragliche Einschränkungen zu Grundstücken

Zu bestehenden gesetzlichen und vertraglichen Einschränkungen bilanzierter Grundstücke lagen im Berichtsjahr keine Veränderungen vor.
Bezüglich des Schulgrundstückes in der Dassower Straße (Regionalschule mit Grundschule), Gemarkung Bauhof Schönberg Flur 1_230/136, besteht im Rahmen des Leasingvertrages ein Erbbaurecht (bis zum 31.12.2047) zugunsten der CR Immobilien-Vermietungsgesellschaft mbH & Co. Objekt Schönberg KG (vormals: Immobilien-Vermietungsgesellschaft Reeder & Co. Objekt Schönberg KG) Berlin.
In der Gemarkung Schönberg befindet sich eine ehemalige Mülldeponie (Flur 1, Flurstücke 447/1, 451/1, 452, 461 und Teil von 463/1 = „Bahnhofskippe“). Diese wurde bereits in den Jahren 1993-1994 saniert, die Fläche wurde eingeebnet und begrünt. Das Sickerwasser der Bahnhofskippe wird jährlich von einem Labor auf eventuelle Verunreinigungen untersucht. Alle bisher durchgeführten Beprobungen ergaben, dass die Schadstoffkonzentration des austretenden Sickerwassers weit unterhalb des Grenzbereiches lag, sodass bisher keine Entsorgung des anfallenden Sickerwassers erfolgen musste. Aufgrund der über die Jahre stabilen Messwerte bestand am 1. Januar 2017 seitens der Stadt Schönberg kein weiterer Handlungsbedarf.

Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten

Bürgschaften

Ausfallbürgschaft zugunsten der Grundstücksgesellschaft Stadt Schönberg mbH

Urkunde Beschluss Genehmigung	Zweck	Darlehensvertrag	Höhe	Restwert 13.12.2017
UR 12.02.2007 BS 30.11.2007 GN 23.02.2007	Ausfallbürgschaft für Altschulden im kommunalen Wohnungsbau	Konto Nr. 7604259 (DKB)	1.456.726,11 €	976.202,79 €

Schönberg, den

_____

Bürgermeister

Forderungsübersicht 2017

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2 GemHVO-Doppik)	Forderungen zum Ende des Haushaltsjahres				Kumulierte Abzinzung	kumulierte sonstige Wert-berichtigungen	Bilanzwert	Bilanzwert
		davon mit einer Restlaufzeit			Nominalwert	zum Ende des Haushaltsjahres	zum Ende des Haushaltsjahres	zum Ende des Haushaltsjahres	zum Ende des Haushaltsvor-jahres
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren					
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €
2.2.1	**Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen**								
	- Gebührenforderungen	5.622,29	0,00	0,00	5.622,29	0,00	1.072,99	4.549,30	2.195,54
	- Beitragsforderungen	35.267,42	0,00	0,00	35.267,42	0,00	8.315,29	26.952,13	23.341,05
	- Steuerforderungen	77.438,88	0,00	0,00	77.438,88	0,00	32.786,75	44.652,13	64.844,79
	- Grundsteuer	29.411,85	0,00	0,00	29.411,85	0,00	18.462,11	10.949,74	34.494,42
	- Gewerbesteuer	45.121,14	0,00	0,00	45.121,14	0,00	13.648,85	31.472,29	28.266,40
	- Sonstige	2.905,89	0,00	0,00	2.905,89	0,00	675,79	2.230,10	2.083,97
	- Forderungen aus Transferleistungen	14.717,73	0,00	0,00	14.717,73	0,00	467,74	14.249,99	9.206,55
	- Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	6.905,52	0,00	0,00	6.905,52	0,00	0,00	6.905,52	10.128,45
	Summe öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	**139.951,84**	**0,00**	**0,00**	**139.951,84**	**0,00**	**42.642,77**	**97.309,07**	**109.716,38**
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	51.952,11	0,00	0,00	51.952,11	0,00	47,50	51.904,61	68.290,83
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	36,94	0,00	0,00	36,94	0,00	0,00	36,94	36,94
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich:								
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	2.261.214,52	0,00	0,00	2.261.214,52	0,00	0,00	2.261.214,52	716.902,16
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	322.745,68	0,00	0,00	322.745,68	0,00	0,00	322.745,68	136.688,05
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	1.900.919,63	0,00	0,00	1.900.919,63	0,00	0,00	1.900.919,63	1.854.204,86
2.2	**Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände**	**4.676.820,72**	**0,00**	**0,00**	**4.676.820,72**	**0,00**	**42.690,27**	**4.634.130,45**	**2.885.839,22**

*** *Ende der Liste "Forderungsübersicht"* ***

Verbindlichkeitenübersicht 2017

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	Verbindlichkeiten zum 31.12.2017 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31.12.2017 (Nominalwert)	Abzinsung zum 31.12.2017	Stand zum 31.12.2017 (Bilanzwert)	davon durch Grundpfand-rechte oder ähnliche Rechte gesichert	Art und Form der Sicherheit	Stand zum 31.12.2016 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren						
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	in €		in €
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen davon:	1.238.510,23	98.076,45	273.368,71	1.609.955,39	0,00	1.609.955,39	0,00		1.718.063,38
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.238.510,23	98.076,45	273.368,71	1.609.955,39	0,00	1.609.955,39	0,00		1.718.063,38
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	62.476,50	0,00	0,00	62.476,50	0,00	62.476,50	0,00		67.222,93
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	16.624,22	0,00	0,00	16.624,22	0,00	16.624,22	0,00		2.378,08
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich:									
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentichen Bereich	456,02	41.613,91	19.592,84	61.662,77	0,00	61.662,77	0,00		105.091,77
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	1.844.814,75	0,00	0,00	1.844.814,75	0,00	1.844.814,75	0,00		2.076.480,90
4.	**Summe der Verbindlichkeiten**	**3.162.881,72**	**139.690,36**	**292.961,55**	**3.595.533,63**	**0,00**	**3.595.533,63**	**0,00**		**3.969.237,06**

*** *Ende der Liste "Verbindlichkeitenübersicht"* ***

Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen 2017

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Nr.	Bezeichnung	Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Übertragene Ansätze nach § 15 GemHVO-Doppik
		in €	in €	in €
1.	**Aufwandsermächtigungen**			
	Produkt 11100 - Verwaltungssteuerung	41.200,00	33.044,28	0,00
	Produkt 11200 - Personalwesen	5.800,00	4.584,93	0,00
	Produkt 11401 - Gemeindliche Grundstücke und Gebäude	111.200,00	161.336,28	6.065,31
	Produkt 11408 - Zentrale Dienste	11.600,00	8.674,85	0,00
	Produkt 12200 - Ordnungsangelegenheiten	600,00	421,26	0,00
	Produkt 12600 - Brandschutz/Feuerwehr	233.900,00	205.123,91	17.341,37
	Produkt 21501 - Regionale Schule mit Grundschule	1.154.200,00	704.464,77	0,00
	Produkt 21502 - Schulkostenbeiträge Regionale Schulen und Grundschulen	78.000,00	77.116,10	0,00
	Produkt 25200 - Museum	198.100,00	137.914,24	0,00
	Produkt 28100 - Förderung von Einrichtungen, Kulturpflege	94.700,00	125.417,02	0,00
	Produkt 36100 - Wohnsitzanteil Tageseinrichtungen und Tagespflege	500.500,00	528.020,72	0,00
	Produkt 36601 - Jugendarbeit	76.200,00	75.737,95	0,00
	Produkt 36602 - Öffentliche Spielplätze	6.900,00	3.301,78	0,00
	Produkt 42400 - Palmberghalle	271.100,00	314.223,37	0,00
	Produkt 51102 - Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen/Bauleitplanung	80.500,00	78,36	0,00
	Produkt 51103 - Städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen	8.600,00	21.513,91	4.200,00
	Produkt 53800 - Abwasserabgabe	300,00	53,69	0,00
	Produkt 54101 - Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung	1.031.400,00	927.030,35	0,00
	Produkt 54104 - Verkehrsausstattung, Winterdienst	99.800,00	85.462,25	0,00
	Produkt 54700 - ÖPNV	0,00	2.052,75	0,00
	Produkt 55100 - Öffentliches Grün	70.600,00	76.165,44	0,00
	Produkt 55201 - Gewässerunterhaltung	97.700,00	88.732,68	0,00
	Produkt 55203 - Wasser- und Bodenverband	46.500,00	49.684,11	0,00
	Produkt 55300 - Friedhofs- und Bestattungswesen	12.800,00	32.012,34	0,00
	Produkt 57300 - Märkte	3.500,00	1.519,66	0,00
	Produkt 61100 - Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Umlagen	2.315.000,00	2.489.406,34	0,00
	Produkt 61200 - sonstige allgemeine Finanzdienstleistungen	67.100,00	58.391,07	0,00
	Summe Aufwandsermächtigungen	**6.617.800,00**	**6.211.484,41**	**27.606,68**
2.	**Auszahlungsermächtigungen**			
2.1	**Ordentliche und außerordentliche Auszahlungen**			
	Produkt 11100 - Verwaltungssteuerung	41.100,00	32.644,11	0,00
	Produkt 11200 - Personalwesen	5.800,00	4.534,36	0,00
	Produkt 11401 - Gemeindliche Grundstücke und Gebäude	86.700,00	60.253,51	6.065,31
	Produkt 11408 - Zentrale Dienste	11.600,00	12.009,79	0,00
	Produkt 12200 - Ordnungsangelegenheiten	600,00	421,26	0,00
	Produkt 12600 - Brandschutz/Feuerwehr	183.700,00	85.551,64	17.341,37
	Produkt 21501 - Regionale Schule mit Grundschule	1.050.200,00	931.328,20	0,00
	Produkt 21502 - Schulkostenbeiträge Regionale Schulen und Grundschulen	78.000,00	77.116,10	0,00
	Produkt 25200 - Museum	174.400,00	133.358,38	0,00

Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen 2017

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Nr.	Bezeichnung	Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Übertragene Ansätze nach § 15 GemHVO-Doppik
		in €	in €	in €
	Produkt 28100 - Förderung von Einrichtungen, Kulturpflege	94.700,00	115.814,12	0,00
	Produkt 36100 - Wohnsitzanteil Tageseinrichtungen und Tagespflege	500.500,00	528.467,06	0,00
	Produkt 36601 - Jugendarbeit	76.000,00	76.305,16	0,00
	Produkt 36602 - Öffentliche Spielplätze	5.000,00	1.095,99	0,00
	Produkt 42400 - Palmberghalle	227.000,00	220.323,13	0,00
	Produkt 51102 - Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen/Bauleitplanung	80.500,00	9.941,97	0,00
	Produkt 51103 - Städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen	8.600,00	15.465,52	4.200,00
	Produkt 53800 - Abwasserabgabe	300,00	53,69	0,00
	Produkt 54101 - Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung	447.500,00	259.902,70	0,00
	Produkt 54104 - Verkehrsausstattung, Winterdienst	93.200,00	64.663,43	0,00
	Produkt 54700 - ÖPNV	0,00	2.052,75	0,00
	Produkt 55100 - Öffentliches Grün	70.600,00	75.528,79	0,00
	Produkt 55201 - Gewässerunterhaltung	45.200,00	22.308,18	0,00
	Produkt 55203 - Wasser- und Bodenverband	46.500,00	49.684,11	0,00
	Produkt 55300 - Friedhofs- und Bestattungswesen	12.800,00	32.329,39	0,00
	Produkt 57300 - Märkte	3.500,00	3.276,08	0,00
	Produkt 61100 - Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Umlagen	2.315.000,00	2.481.283,50	0,00
	Produkt 61200 - sonstige allgemeine Finanzdienstleistungen	67.100,00	58.952,01	0,00
	Summe ordentliche und außerordentliche Auszahlungen	**5.726.100,00**	**5.354.664,93**	**27.606,68**
2.2	**Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**			
	Produkt 11100 - Verwaltungssteuerung	17.500,00	0,00	17.500,00
	Produkt 11401 - Gemeindliche Grundstücke und Gebäude	1.277.000,00	75.366,28	731.173,19
	Produkt 12600 - Brandschutz/Feuerwehr	375.500,00	370.564,54	107.142,64
	Produkt 21501 - Regionale Schule mit Grundschule	627.100,00	925.474,99	195.565,83
	Produkt 28100 - Förderung von Einrichtungen, Kulturpflege	0,00	0,00	1.000,00
	Produkt 36601 - Jugendarbeit	1.000,00	0,00	0,00
	Produkt 36602 - Öffentliche Spielplätze	3.000,00	0,00	1.000,00
	Produkt 42400 - Palmberghalle	2.500,00	1.729,42	0,00
	Produkt 51103 - Städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen	355.400,00	0,00	340.400,00
	Produkt 54101 - Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung	636.000,00	49.203,49	1.305.046,73
	Produkt 54104 - Verkehrsausstattung, Winterdienst	20.000,00	8.188,72	0,00
	Produkt 55100 - Öffentliches Grün	1.000,00	0,00	1.000,00
	Produkt 55201 - Gewässerunterhaltung	714.000,00	95.451,27	772.948,73
	Produkt 55300 - Friedhofs- und Bestattungswesen	7.000,00	6.995,35	0,00
	Produkt 57100 - Kommunale Wirtschaftsförderung/Gewerbegebiete	32.600,00	0,00	27.600,00
	Produkt 62600 - Beteiligungen, Wertpapiere, Anteile	0,00	35,41	0,00
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**4.069.600,00**	**1.533.009,47**	**3.500.377,12**
2.3	**Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**			
	Produkt 11401 - Gemeindliche Grundstücke und Gebäude	15.200,00	0,00	0,00
	Produkt 12600 - Brandschutz/Feuerwehr	41.500,00	41.447,97	0,00

Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen 2017

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

Nr.	Bezeichnung	Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Übertragene Ansätze nach § 15 GemHVO-Doppik
		in €	in €	in €
	Produkt 42400 - Palmberghalle	61.500,00	61.460,00	0,00
	Produkt 61200 - sonstige allgemeine Finanzdienstleistungen	102.300,00	46.647,99	0,00
	Produkt 61800 - Einheitskasse	0,00	5.620.708,06	0,00
	Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	**220.500,00**	**5.770.264,02**	**0,00**
	Summe Auszahlungsermächtigungen	**10.016.200,00**	**12.657.938,42**	**3.527.983,80**

Nr.	Bezeichnung	genehmigte Festsetzung des Haushaltsjahres	davon im Haushaltsjahr in Anspruch genommen	fortgeltende Ansätze nach § 52 Abs. 3 KV M-V
		in €	in €	in €
3.	**Ermächtigungen für die Aufnahme von Krediten für Investitionen**			
	Summe Ermächtigungen für die Aufnahme von Krediten für Investitionen	**0,00**	**0,00**	**0,00**

**** Ende der Liste "Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen" ****

Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Haushaltsjahr 2017

Gemeinde: 11 Stadt Schönberg

lfd. Nr.			laufende Ein- und Auszahlungen	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	durchlaufende Gelder und ungeklärte Zahlungsvorgänge	Summe
			in €	in €	in €	in €
			1	2	3	4
1		Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsvorjahres (gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2.6.1 GemHVO-Doppik)	-----	-----	-----	716.902,16
2	-	Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsvorjahres (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4.10.1 GemHVO-Doppik)	-----	-----	-----	0,00
3	=	**Saldo der Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsvorjahres**	**349.035,51**	**398.854,95**	**-30.988,30**	**716.902,16**
4	+	Korrektur des Vortrages gemäß Anlage 6 der Verwaltungsvorschriften zur GemHVO-Doppik und GemKVO-Doppik, Nummer 7	0,00	0,00	-----	-----
5	=	**Bereinigter Saldo der Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsvorjahres**	**349.035,51**	**398.854,95**	**-30.988,30**	**716.902,16**
6	+	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 26 GemHVO-Doppik)	2.095.249,49	-----	-----	2.095.249,49
7	-	Planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	149.555,96	-----	-----	149.555,96
8	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 41 GemHVO-Doppik)	-----	-413.111,49	-----	-413.111,49
9	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)	-----	0,00	-----	0,00
10	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 55 GemHVO-Doppik)	-----	-----	11.730,32	11.730,32
11	=	**Saldo der Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsjahres**	**2.294.729,04**	**-14.256,54**	**-19.257,98**	**2.261.214,52**
Kontrollrechnung:						
12		Forderungen gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsjahres (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 60 GemHVO-Doppik)				2.261.214,52
13	-	Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsjahres (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 58 GemHVO-Doppik)				0,00
14	=	Saldo der Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus dem Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Haushaltsjahres				2.261.214,52

Anlagenbuchführung
Anlagenübersicht

erstellt am: **23.09.2019 / 11:45:12**
erstellt von: **Kati Kodanek**
erstellt für: **11 Stadt Schönberg**
Haushaltsjahr: **2017**

Eingeschränkt auf: Alle Anlagenummern

Art (gemäß §47 Absatz 4 Nummer 1 bzw. §47 Absatz 5 Nummer 2 GemHVO-Doppik) Sortierung: FIBU-Bilanzstruktur	Anschaffungs- und Herstellungskosten / Zuführungsbeträge					Abschreibungen, Wertberichtigungen / Auflösungsbeträge						Restbuchwerte		Kennzahlen		außerplanmäßige Abschreibungen / Auflösungsbeträge
	Stand zum 31.12.2016	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12.2017	aufgelaufene Abschreibung zum 31.12.2016	Zuschreibung im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Umbuchung im Haushaltsjahr	aufgelaufene Abschreibungen auf Abgänge	Abschreibungen zum 31.12.2017	Restbuchwert am Ende des Haushaltsjahres	Restbuchwert am Ende des Haushaltsvorjahres	Durchschnittlicher Abschreibungssatz	Durchschnittlicher Rest-buchwert	
	in EUR															
1. Anlagevermögen	47.945.150,36	1.849.521,82	233.651,93	0,00	49.561.020,25	18.443.266,04	0,00	940.454,65	0,00	76.109,54	19.307.611,15	30.253.409,10	29.501.884,32	1,89	61,04	15.000,00
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	1.793.402,64	6.995,35	34.672,81	0,00	1.765.725,18	597.392,16	0,00	30.989,77	0,00	0,00	628.381,93	1.137.343,25	1.196.010,48	1,75	64,41	0,00
1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	10.890,10	0,00	0,00	0,00	10.890,10	10.878,10	0,00	0,00	0,00	0,00	10.878,10	12,00	12,00	0,00	0,11	0,00
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse	1.472.228,14	6.995,35	0,00	0,00	1.479.223,49	586.514,06	0,00	30.989,77	0,00	0,00	617.503,83	861.719,66	885.714,08	2,09	58,25	0,00
1.1.5 Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	310.284,40	0,00	34.672,81	0,00	275.611,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	275.611,59	310.284,40	0,00	100,00	0,00
1.2 Sachanlagen	44.359.757,44	1.815.351,64	104.371,57	0,00	46.070.737,51	17.845.873,88	0,00	909.464,88	0,00	76.109,54	18.679.229,22	27.391.508,29	26.513.883,56	1,97	59,45	15.000,00
1.2.1 Wald, Forsten	42.801,98	0,00	90,00	0,00	42.711,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.711,98	42.801,98	0,00	100,00	0,00
1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.308.698,76	23,92	12.519,84	0,00	3.296.202,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.296.202,84	3.308.698,76	0,00	100,00	0,00
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	16.460.707,10	9.791,63	1.384,75	0,00	16.469.113,98	5.249.122,30	0,00	219.572,79	0,00	0,00	5.468.695,09	11.000.418,89	11.211.584,80	1,33	66,79	15.000,00
1.2.4 Infrastrukturvermögen	22.706.531,51	11.024,93	11.174,15	0,00	22.706.382,29	11.697.240,52	0,00	619.412,78	0,00	2.293,35	12.314.359,95	10.392.022,34	11.009.290,99	2,72	45,76	0,00
1.2.5 Bauten auf fremden Grund und Boden	281,00	0,00	0,00	0,00	281,00	270,45	0,00	3,51	0,00	0,00	273,96	7,04	10,55	1,24	2,50	0,00
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler	19.526,24	0,00	0,00	0,00	19.526,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.526,24	19.526,24	0,00	100,00	0,00
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	1.109.492,06	354.845,04	79.088,80	0,00	1.385.248,30	713.238,51	0,00	51.052,17	0,00	73.816,19	690.474,49	694.773,81	396.253,55	3,68	50,15	0,00
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	278.406,92	34.038,55	0,00	0,00	312.445,47	186.002,10	0,00	19.423,63	0,00	0,00	205.425,73	107.019,74	92.404,82	6,21	34,25	0,00
1.2.10 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau	433.311,87	1.405.627,57	114,03	0,00	1.838.825,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.838.825,41	433.311,87	0,00	100,00	0,00
1.3 Finanzanlagen	1.791.990,28	27.174,83	94.607,55	0,00	1.724.557,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.724.557,56	1.791.990,28	0,00	100,00	0,00
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	25.564,59	35,41	0,00	0,00	25.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.600,00	25.564,59	0,00	100,00	0,00
1.3.5 Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	1.523.642,43	27.139,42	0,00	0,00	1.550.781,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.550.781,85	1.523.642,43	0,00	100,00	0,00
1.3.9 Sonstige Ausleihungen	242.783,26	0,00	94.607,55	0,00	148.175,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	148.175,71	242.783,26	0,00	100,00	0,00
2. Umlaufvermögen	191.509,56	3.750,88	95.196,56	0,00	100.063,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.063,88	191.509,56	0,00	100,00	0,00

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Anlagenbuchführung
Anlagenübersicht

erstellt am: **23.09.2019 / 11:45:13**
erstellt von: **Kati Kodanek**
erstellt für: **11 Stadt Schönberg**
Haushaltsjahr: **2017**

Eingeschränkt auf: Alle Anlagenummern

Art (gemäß §47 Absatz 4 Nummer 1 bzw. §47 Absatz 5 Nummer 2 GemHVO-Doppik) Sortierung: FIBU-Bilanzstruktur	Anschaffungs- und Herstellungskosten / Zuführungsbeträge					Abschreibungen, Wertberichtigungen / Auflösungsbeträge						Restbuchwerte		Kennzahlen		außerplan-mäßige Ab-schreibungen / Auflösungs-beträge
	Stand zum 31.12.2016	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand zum 31.12.2017	aufgelaufene Abschreibung zum 31.12.2016	Zuschreibung im Haushaltsjahr	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Umbuchung im Haus-haltsjahr	aufgelaufene Abschreibungen auf Abgänge	Abschreibungen zum 31.12.2017	Restbuchwert am Ende des Haushaltsjahres	Restbuchwert am Ende des Haushalts-vorjahres	Durchschnitt-licher Abschrei-bungssatz	Durchschnitt-licher Rest-buch-wert	
	in EUR															
2.1 Vorräte	191.509,56	3.750,88	95.196,56	0,00	100.063,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.063,88	191.509,56	0,00	100,00	0,00
2.1.3 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	191.509,56	3.750,88	95.196,56	0,00	100.063,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.063,88	191.509,56	0,00	100,00	0,00
Bilanzsumme	48.136.659,92	1.853.272,70	328.848,49	0,00	49.661.084,13	18.443.266,04	0,00	940.454,65	0,00	76.109,54	19.307.611,15	30.353.472,98	29.693.393,88	1,89	61,12	15.000,00
2. Sonderposten	13.210.543,94	1.234.507,34	68.986,23	0,00	14.376.065,05	4.413.541,41	0,00	312.846,64	0,00	434,67	4.725.953,38	9.650.111,67	8.797.002,53	2,17	67,12	0,00
2.1 Sonderposten zum Anlagevermögen	13.210.543,94	1.234.507,34	68.986,23	0,00	14.376.065,05	4.413.541,41	0,00	312.846,64	0,00	434,67	4.725.953,38	9.650.111,67	8.797.002,53	2,17	67,12	0,00
2.1.1 Sonderposten aus Zuwendungen	11.151.009,57	788.712,66	58.330,00	0,00	11.881.392,23	3.752.140,60	0,00	258.207,94	0,00	0,00	4.010.348,54	7.871.043,69	7.398.868,97	2,17	66,24	0,00
2.1.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.865.339,75	103.381,81	10.656,23	0,00	1.958.065,33	661.400,81	0,00	54.638,70	0,00	434,67	715.604,84	1.242.460,49	1.203.938,94	2,79	63,45	0,00
2.1.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	194.194,62	342.412,87	0,00	0,00	536.607,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	536.607,49	194.194,62	0,00	100,00	0,00
Bilanzsumme	13.210.543,94	1.234.507,34	68.986,23	0,00	14.376.065,05	4.413.541,41	0,00	312.846,64	0,00	434,67	4.725.953,38	9.650.111,67	8.797.002,53	2,17	67,12	0,00

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagenummer / -u.nr Beweg-Nr. Typ Verarb.M. Bestandskonto	Bezeichnung Abgangsgrund Anordnung		Änderung Menge	Änderung Anschaffungswert	Änderung Restwert	Verkaufswert	Gewinn/Verlust	Status*
Fibu-Bestandskonto: 01900000 Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände								
00011048 / 000	**Planungs- und Beratungsleistungen zur Erweiterung des Gewerbegebietes B-Plan 12**							
1 T 12/2017 01900000	Planung Umverlegung Freileitung, 17476/17			23.412,20	23.412,20	23.412,20	0,00	1
Fibu-Bestandskonto: 01900000 Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		Summe Gewinne		23.412,20	23.412,20	23.412,20	0,00	
		Summe Verluste		0,00	0,00	0,00	0,00	
Fibu-Bestandskonto: 01920000 Geleistete Zuwendungen an Städtebauliches Sondervermögen								
00000057 / 000	**Zuw.Gem.z.AV für Maßn.priv.nutzb.Obj.(SSV-Bilanz Anteil von 2.1.1)**							
25 N 12/2017 01920000	Anpassung SSV lt. JA 2017 <nicht bestimmt>			11.260,61	0,00	0,00	0,00	1
Fibu-Bestandskonto: 01920000 Geleistete Zuwendungen an Städtebauliches Sondervermögen		Summe Gewinne		0,00	0,00	0,00	0,00	
		Summe Verluste		11.260,61	0,00	0,00	0,00	
Fibu-Bestandskonto: 02100000 Wald, Forsten								
00008750 / 000	**Schönberg Flur 4_30/3 (ehemals 4_30/1)**							
1 T 7/2017 02100000	Kaufvertrag Stadt Schönberg/Vierig, UR-Nr. 11440/17		500	90,00	90,00	3.150,00	3.060,00	1
Fibu-Bestandskonto: 02100000 Wald, Forsten		Summe Gewinne		90,00	90,00	3.150,00	3.060,00	
		Summe Verluste		0,00	0,00	0,00	0,00	
Fibu-Bestandskonto: 02200000 Grünflächen								
00008502 / 000	**Schönberg Flur 1_9/76 (ehemals 1_9/62)**							
1 T 9/2017 02200000	Kaufvertrag UR-Nr. 1155/2017, 12915/17		900	3.105,00	3.105,00	5.670,00	2.565,00	1
00008655 / 000	**Schönberg Flur 1_513/13**							
1 V 8/2017 02200000	Verkauf - Kaufvertrag Stadt 11441/17		1109	3.826,05	3.826,05	17.744,00	13.917,95	1
Fibu-Bestandskonto: 02200000 Grünflächen		Summe Gewinne		6.931,05	6.931,05	23.414,00	16.482,95	
		Summe Verluste		0,00	0,00	0,00	0,00	
Fibu-Bestandskonto: 02240000 Sportflächen								
00008703 / 000	**Schönberg Flur 2_87/16 (ehemals 2_87/12)**							
1 T 8/2017 02240000	Verkauf - Kaufvertrag Stadt <nicht bestimmt>		491	4.369,90	4.369,90	5.155,50	785,60	1
Fibu-Bestandskonto: 02240000 Sportflächen		Summe Gewinne		4.369,90	4.369,90	5.155,50	785,60	
		Summe Verluste		0,00	0,00	0,00	0,00	
Fibu-Bestandskonto: 02300000 Ackerland, Brachland etc.								
00008314 / 000	**Bauhof Schönberg Flur 1_263/33**							
1 T 7/2017 02300000	Überlassung - Tauschvertrag UR 842/2017, 9852/17		1607	390,56	390,56	390,56	0,00	1
00008486 / 000	**Sabow Flur 1_44/2 (ehemals 1_44/0)**							
1 T 11/2017 02300000	Kaufpreiszahlung zu UR-Nr. 1612/2017, 15528/17		90	0,00	0,00	1.980,00	1.980,00	1
00008651 / 000	**Schönberg Flur 1_510/3**							
1 V 7/2017 02300000	Verkauf - Kaufvertrag Stadt 9484/17		1074	1,00	1,00	600,00	599,00	1

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR
Typ: T - Teilabgang, V - Vollabgang, A - Abgang aus Inventarverwaltung, U - Umbuchung auf andere GKZ, N . negative Nachaktivierung
Status: 0-noch nicht verarbeitet, 1-verarbeitet, 4 - Storniert, 7 - gelöscht, 9 - Ungültige Bewegungsart
Summe gesamt: Anschaffungswert, Restwert, Verkaufswert = Wert Gewinne + Wert Verluste, Gewinn/Verluste = Wert Gewinne - Wert Verluste

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagenummer / -u.nr Beweg-Nr. Typ Verarb.M. Bestandskonto	Bezeichnung Abgangsgrund Anordnung		Änderung Menge	Änderung Anschaffungswert	Änderung Restwert	Verkaufswert	Gewinn/Verlust	Status*
Fibu-Bestandskonto: 02300000 Ackerland, Brachland etc.		Summe Gewinne		391,56	391,56	2.970,56	2.579,00	
		Summe Verluste		0,00	0,00	0,00	0,00	
Fibu-Bestandskonto: 02970000 Splitterparzellen an Drittgrundstücken								
00008665 / 000	**Schönberg Flur 2_6/2**							
1 V 9/2017 02970000	Verkauf - Kaufvertrag UR-Nr. 1155/2017, 12915/17		62	827,33	827,33	3.410,00	2.582,67	1
Fibu-Bestandskonto: 02970000 Splitterparzellen an Drittgrundstücken		Summe Gewinne		827,33	827,33	3.410,00	2.582,67	
		Summe Verluste		0,00	0,00	0,00	0,00	
Fibu-Bestandskonto: 03300100 Grund und Boden von Schulgebäuden und Schulturnhallen								
00008699 / 000	**Schönberg Flur 2_86/6 (ehemals 2_86/3)**							
1 T 8/2017 03300100	Verkauf - Kaufvertrag Stadt 11320/17		249	1.384,75	1.384,75	2.614,50	1.229,75	1
Fibu-Bestandskonto: 03300100 Grund und Boden von Schulgebäuden und Schulturnhallen		Summe Gewinne		1.384,75	1.384,75	2.614,50	1.229,75	
		Summe Verluste		0,00	0,00	0,00	0,00	
Fibu-Bestandskonto: 04810000 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte von Straßen, Wege, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen								
00001014 / 000	**Bauhof Schönberg Flur 1_265/22**							
2 T 1/2017 04810000	Korrektur der Flurstücksgröße <nicht bestimmt>		96	0,00	0,00	0,00	0,00	1
00008299 / 000	**Bauhof Schönberg Flur 1_230/145 (ehemals 1_230/126)**							
1 T 10/2017 04810000	Verkauf - Kaufvertrag Stadt 14512/17		150	7.500,00	7.500,00	7.500,00	0,00	1
Fibu-Bestandskonto: 04810000 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte von Straßen, Wege, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen		Summe Gewinne		7.500,00	7.500,00	7.500,00	0,00	
		Summe Verluste		0,00	0,00	0,00	0,00	
Fibu-Bestandskonto: 04850000 Verkehrslenkungsanlagen								
00001056 / 000	**Verkehrszeichen (Gruppenbewertung)**							
21 T 12/2017 04850000	Restwertkorrektur laut Bewertungsrichtlinie <nicht bestimmt>			1.126,00	1.126,00	0,00	-1.126,00	1
Fibu-Bestandskonto: 04850000 Verkehrslenkungsanlagen		Summe Gewinne		0,00	0,00	0,00	0,00	
		Summe Verluste		1.126,00	1.126,00	0,00	-1.126,00	
Fibu-Bestandskonto: 04870000 Straßenbeleuchtung								
00005889 / 000	**218533 GVM_PKT_KABELKASTEN (ersetzt am 10.12.2014)**							
1 V 12/2017 04870000	Nachträglicher Abgang nach Beschädigung <nicht bestimmt>		1	2.548,15	254,80	0,00	-254,80	1
Fibu-Bestandskonto: 04870000 Straßenbeleuchtung		Summe Gewinne		0,00	0,00	0,00	0,00	
		Summe Verluste		2.548,15	254,80	0,00	-254,80	
Fibu-Bestandskonto: 07140000 Brand-, Rettungs- und Katastrophenschutzfahrzeuge								
00000054 / 000	**HLF 16/12 FFW Schönberg (NWM-2350)**							
1 V 12/2017 07140000	Verkauf - Verkauf des Löschfahrzeuges LF 17858/17		1	79.088,80	5.272,61	6.800,00	1.527,39	1

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR
Typ: T - Teilabgang, V - Vollabgang, A - Abgang aus Inventarverwaltung, U - Umbuchung auf andere GKZ, N . negative Nachaktivierung
Status: 0-noch nicht verarbeitet, 1-verarbeitet, 4 - Storniert, 7 - gelöscht, 9 - Ungültige Bewegungsart
Summe gesamt: Anschaffungswert, Restwert, Verkaufswert = Wert Gewinne + Wert Verluste, Gewinn/Verluste = Wert Gewinne - Wert Verluste

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagenummer / -u.nr Beweg-Nr. Typ Verarb.M. Bestandskonto	Bezeichnung Abgangsgrund Anordnung		Änderung Menge	Änderung Anschaffungswert	Änderung Restwert	Verkaufswert	Gewinn/Verlust	Status*
Fibu-Bestandskonto: 07140000 Brand-, Rettungs- und Katastrophenschutzfahrzeuge		Summe Gewinne		79.088,80	5.272,61	6.800,00	1.527,39	
		Summe Verluste		0,00	0,00	0,00	0,00	
Fibu-Bestandskonto: 09600000 Anlagen im Bau								
00011002 / 000	**AiB Sporthalle Dassower Straße**							
61 T 10/2017 09600000	Strom 31.05.-03.09.2017, Schule 14430/17			114,03	114,03	114,03	0,00	1
Fibu-Bestandskonto: 09600000 Anlagen im Bau		Summe Gewinne		114,03	114,03	114,03	0,00	
		Summe Verluste		0,00	0,00	0,00	0,00	
Fibu-Bestandskonto: 13712000 Ausleihungen an private Unternehmen / Laufzeit über 1 Jahr								
00000055 / 000	**Rückzahlungs-Darlehen Förderung Leasingvertrag**							
8 T 2/2017 13712000	Rückzahlung Darlehen 2 (FöMi), 2804/17			93.851,35	93.851,35	93.851,35	0,00	1
Fibu-Bestandskonto: 13712000 Ausleihungen an private Unternehmen / Laufzeit über 1 Jahr		Summe Gewinne		93.851,35	93.851,35	93.851,35	0,00	
		Summe Verluste		0,00	0,00	0,00	0,00	
Fibu-Bestandskonto: 13722000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich / Laufzeit über 1 Jahr								
00000051 / 000	**Darlehen Volkssolidarität 14 Wohnungen Feldstr. 25 a und b**							
6 T 1/2017 13722000	Rückz. Kommunaldarlehen Finanzierung 1378/17			173,84	173,84	173,84	0,00	1
00000052 / 000	**Darlehen Volkssolidarität 15 Wohnungen Feldstr. 25 a und b**							
6 N 1/2017 13722000	Rückz. Kommunaldarlehen Finanzierung <nicht bestimmt>			173,84	0,00	0,00	0,00	1
00000053 / 000	**Darlehen Nr. 970162000009260 Lübecker gemeinnütziger Bauverein**							
7 T 1/2017 13722000	Darlehen Mitfinanzierung Whg. Lindenstr. 1379/17			408,52	408,52	408,52	0,00	1
Fibu-Bestandskonto: 13722000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich / Laufzeit über 1 Jahr		Summe Gewinne		582,36	582,36	582,36	0,00	
		Summe Verluste		173,84	0,00	0,00	0,00	
Fibu-Bestandskonto: 14310000 Fertige Erzeugnisse								
00008287 / 000	**Bauhof Schönberg Flur 1_230/8**							
2 T 9/2017 14310000	Beitrag zum Anschluss für 12920/17			1.494,15	1.494,15	1.494,15	0,00	1
1 V 10/2017 14310000	Verkauf - Ur.Nr. 1423/2017 Laskowski ./. <nicht bestimmt>		350	7.990,85	7.990,85	17.500,00	9.509,15	1
00008487 / 000	**Sabow Flur 1_47/4**							
6 V 5/2017 14310000	Verkauf - Verkauf an Matthias Kaven 2684/17		3941	65.554,15	65.554,15	4.000,00	-61.554,15	1
00008689 / 000	**Schönberg Flur 2_76/1**							
1 V 4/2017 14310000	Verkauf - Verkauf an Reinke/Waschkewitz 6015/17		425	18.904,00	18.904,00	26.127,00	7.223,00	1
00008690 / 000	**Schönberg Flur 2_76/2**							
1 V 4/2017 14310000	Verkauf - Verkauf an Reinke/Waschkewitz 6015/17		429	19.081,92	19.081,92	26.373,00	7.291,08	1
00011091 / 000	**Sabow Flur 1_47/2**							
2 V 4/2017 14310000	Verkauf - Verkauf an die Schröder Horn 11891/17		928	9.098,07	9.098,07	58.250,29	49.152,22	1

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR
Typ: T - Teilabgang, V - Vollabgang, A - Abgang aus Inventarverwaltung, U - Umbuchung auf andere GKZ, N . negative Nachaktivierung
Status: 0-noch nicht verarbeitet, 1-verarbeitet, 4 - Storniert, 7 - gelöscht, 9 - Ungültige Bewegungsart
Summe gesamt: Anschaffungswert, Restwert, Verkaufswert = Wert Gewinne + Wert Verluste, Gewinn/Verluste = Wert Gewinne - Wert Verluste

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagenummer / -u.nr Beweg-Nr. Typ Verarb.M. Bestandskonto	Bezeichnung Abgangsgrund Anordnung		Änderung Menge	Änderung Anschaffungswert	Änderung Restwert	Verkaufswert	Gewinn/Verlust	Status*
Fibu-Bestandskonto: 14310000 Fertige Erzeugnisse		Summe Gewinne		56.568,99	56.568,99	129.744,44	73.175,45	
		Summe Verluste		65.554,15	65.554,15	4.000,00	-61.554,15	
Fibu-Bestandskonto: 23143000 Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden								
00010527 / 001	**Zuwendung Beschaffung HLF 20**							
6 V 8/2017 23143000	Korrektur zur Förderung <nicht bestimmt>		1	58.330,00	58.330,00	0,00	58.330,00	1
Fibu-Bestandskonto: 23143000 Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden		Summe Gewinne		58.330,00	58.330,00	0,00	58.330,00	
		Summe Verluste		0,00	0,00	0,00	0,00	
Fibu-Bestandskonto: 23259010 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom sonstigen privaten Bereich / aus öffentlich-rechtlichen Entgelten								
00007056 / 001	**Beitrag_2730620_Straße**							
1 T 11/2017 23259010	Abhilfebscheid Veranlagung 15278/17			4.140,26	3.705,59	4.140,26	-434,67	1
00011005 / 000	**Straßenausbaubeitrag Bünsdorfer Weg**							
30 N 7/2017 23259010	Veranlagungsbescheid 9701/17			3.855,38	0,00	0,00	0,00	1
31 N 7/2017 23259010	Aufhebungsbescheid 9710/17			1.335,20	0,00	0,00	0,00	1
32 N 7/2017 23259010	Änderungsbescheid Straßenausbaubeitrag 9712/17			1.325,39	0,00	0,00	0,00	1
Fibu-Bestandskonto: 23259010 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom sonstigen privaten Bereich / aus öffentlich-rechtlichen Entgelten		Summe Gewinne		0,00	0,00	0,00	0,00	
		Summe Verluste		10.656,23	3.705,59	4.140,26	-434,67	

Summe Gewinne	333.442,32	259.626,13	302.718,94	159.752,81
Summe Verluste	91.318,98	70.640,54	8.140,26	-63.369,62
Summe Gesamt	424.761,30	330.266,67	310.859,20	96.383,19

*** *Ende der Liste* ***

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR
Typ: T - Teilabgang, V - Vollabgang, A - Abgang aus Inventarverwaltung, U - Umbuchung auf andere GKZ, N . negative Nachaktivierung
Status: 0-noch nicht verarbeitet, 1-verarbeitet, 4 - Storniert, 7 - gelöscht, 9 - Ungültige Bewegungsart
Summe gesamt: Anschaffungswert, Restwert, Verkaufswert = Wert Gewinne + Wert Verluste, Gewinn/Verluste = Wert Gewinne - Wert Verluste

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagenummer / -u.nr Typ*	Anschaff. o. Beweg-Nr.	Nutz.-Start o. Verarb.-M.	Nutzung*	Bestandskonto	Anordnung	Menge	Anschaffungswert
Fibu-Bestandskonto: 01300000 Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter							
00011099 / 000			**Bagger für Friedhof**				
AG	24.05.2017	24.05.2017	96	01300000	14338/17	1	6.995,35
Fibu-Bestandskonto: 01300000 Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter						Summe	6.995,35
Fibu-Bestandskonto: 02300000 Ackerland, Brachland etc.							
00008314 / 000			**Bauhof Schönberg Flur 1_263/33**				
BW	2	8/2017	0	02300000	15536/17		23,92
Fibu-Bestandskonto: 02300000 Ackerland, Brachland etc.						Summe	23,92
Fibu-Bestandskonto: 03100100 Grund und Boden von Wohnbauten							
00011084 / 000			**Schönberg Flur 1_47/11**				
AG	07.07.2017	07.07.2017	0	03100100	9852/17	1039	390,56
BW	1	7/2017	0	03100100	9121/17		300,18
Fibu-Bestandskonto: 03100100 Grund und Boden von Wohnbauten						Summe	690,74
Fibu-Bestandskonto: 03700200 Gebäude von Verwaltungsgebäuden							
00008811 / 000			**Kochsches Haus nach Sanierung (Außenanlagen: #8810/0)**				
BW	5	2/2017	600	03700200	2890/17		5.992,78
BW	6	11/2017	600	03700200	15525/17		321,00
BW	7	11/2017	600	03700200	15915/17		2.787,11
Fibu-Bestandskonto: 03700200 Gebäude von Verwaltungsgebäuden						Summe	9.100,89
Fibu-Bestandskonto: 04810000 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte von Straßen, Wege, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen							
00008683 / 000			**Schönberg Flur 2_69/9 (alt 69/2)**				
BW	2	7/2017	0	04810000	10288/17	1	75,00
Fibu-Bestandskonto: 04810000 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte von Straßen, Wege, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen						Summe	75,00
Fibu-Bestandskonto: 04850000 Verkehrslenkungsanlagen							
00001056 / 000			**Verkehrszeichen (Gruppenbewertung)**				
BW	20	2/2017	0	04850000	1963/17	8	228,58
BW	17	4/2017	0	04850000	6786/17		273,70
BW	16	5/2017	0	04850000	6305/17	8	443,45
BW	18	10/2017	0	04850000	13746/17	30	93,94
BW	19	10/2017	0	04850000	4936/17	1	132,33
Fibu-Bestandskonto: 04850000 Verkehrslenkungsanlagen						Summe	1.172,00
Fibu-Bestandskonto: 04859000 Sonstige Verkehrslenkungsanlagen							
00010593 / 000			**Baustelleneinrichtung + Einbau Unterrichtungstafel**				
AG	02.11.2017	02.11.2017	120	04859000	15746/17	1	7.016,72
BW	1	12/2017	120	04859000	18477/17		303,16
Fibu-Bestandskonto: 04859000 Sonstige Verkehrslenkungsanlagen						Summe	7.319,88
Fibu-Bestandskonto: 04870000 Straßenbeleuchtung							
00001200 / 000			**218533 GVM_PKT_KABELKASTEN (seit 10.12.2014)**				
AG	31.12.2017	31.12.2017	204	04870000	<nicht bestimmt>	1	2.458,05
Fibu-Bestandskonto: 04870000 Straßenbeleuchtung						Summe	2.458,05

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR
*Typ AG: Zugang neues Anlagegut, Typ BW: Zugang als Bewegung Nachaktivierung
* Nutzung in Monaten

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Typ*	Anschaff. o. Beweg-Nr.	Nutz.-Start o. Verarb.-M.	Nutzung*	Bestandskonto	Anordnung	Menge	Anschaffungswert
Anlagenummer / -u.nr			**Bezeichnung**				
Fibu-Bestandskonto: 07140000 Brand-, Rettungs- und Katastrophenschutzfahrzeuge							
00010527 / 000			**HLF 20 (AiB)**				
BW	9	6/2017	0	07140000	7870/17		87,99
BW	1	7/2017	0	07140000	10368/17		37,00
BW	2	7/2017	0	07140000	10167/17		339,00
BW	3	7/2017	0	07140000	10173/17		172,27
BW	4	8/2017	0	07140000	11115/17		73,98
BW	5	8/2017	0	07140000	11519/17		19,99
BW	6	8/2017	0	07140000	11529/17		320,00
BW	7	8/2017	0	07140000	11530/17		221,85
BW	8	8/2017	0	07140000	11165/17		352.479,19
00010580 / 000			**Hilfeleistung-Löschgruppenfahrzeug HLF 20 AT**				
BW	1	10/2017	180	07140000	14221/17		918,63
BW	2	12/2017	180	07140000	16869/17		175,14
Fibu-Bestandskonto: 07140000 Brand-, Rettungs- und Katastrophenschutzfahrzeuge						Summe	354.845,04
Fibu-Bestandskonto: 08200000 Betriebs- und Geschäftsausstattung							
00010588 / 000			**Mattenwagen**				
AG	17.12.2017	17.12.2017	120	08200000	16640/17	2	706,86
00010589 / 000			**Schonbelag**				
AG	17.12.2017	17.12.2017	120	08200000	16640/17	1	8.268,66
00010590 / 000			**Mattenwagen**				
AG	17.12.2017	17.12.2017	120	08200000	16640/17	2	906,12
00011082 / 000			**Rasenmäher**				
AG	31.07.2017	31.07.2017	96	08200000	10963/17	1	503,99
00011083 / 000			**Monitor LEADER FF Schönberg**				
AG	21.01.2017	21.01.2017	120	08200000	1654/17	1	4.844,98
BW	1	1/2017	120	08200000	1654/17		1.522,35
00011087 / 000			**Zumischer AWG Z4**				
AG	30.07.2017	30.07.2017	120	08200000	10976/17	1	538,26
00100602 / 000			**Pressluftatmer, Lungenautomat**				
AG	08.12.2017	08.12.2017	120	08200000	16690/17	4	7.485,10
00100603 / 000			**Lungenautomat**				
AG	08.12.2017	08.12.2017	120	08200000	16690/17	4	384,37
Fibu-Bestandskonto: 08200000 Betriebs- und Geschäftsausstattung						Summe	25.160,69
Fibu-Bestandskonto: 08224000 Hardware und EDV-technische Ausstattung							
00010594 / 000			**HP Laptop, Mouse, Laserjet**				
AG	24.11.2017	24.11.2017	60	08224000	15971/17	1	623,86
BW	1	11/2017	60	08224000	15926/17		22,50
BW	2	11/2017	60	08224000	15928/17		30,35
BW	3	11/2017	60	08224000	15966/17		86,16
00010595 / 000			**Laptop Lenovo V510 m. Maus**				
AG	17.12.2017	17.12.2017	60	08224000	17256/17	1	632,63
00010596 / 000			**ThinClient, Tastatur, Maus, RS Schönberg**				
AG	01.12.2017	01.12.2017	60	08224000	16224/17	1	623,56
00010597 / 000			**Lenovo V-Series Tower**				
AG	19.11.2017	19.11.2017	60	08224000	15926/17	2	1.193,55
BW	1	11/2017	60	08224000	15928/17		30,34

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR
*Typ AG: Zugang neues Anlagegut, Typ BW: Zugang als Bewegung Nachaktivierung
* Nutzung in Monaten

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagenummer / -u.nr Typ*	Anschaff. o. Beweg-Nr.	Nutz.-Start o. Verarb.-M.	Bezeichnung Nutzung*	Bestandskonto	Anordnung	Menge	Anschaffungswert
Fibu-Bestandskonto: 08224000 Hardware und EDV-technische Ausstattung							
00010598 / 000			**Monitor Acer mit Lautsprecher**				
AG	19.11.2017	19.11.2017	60	08224000	15925/17	2	232,91
BW	1	11/2017	60	08224000	16125/17		24,20
00010599 / 000			**Ilyama TFT,Monitor**				
AG	19.11.2017	19.11.2017	60	08224000	16020/17	1	169,85
00010600 / 000			**Aten CS74U port USB KVM Audio**				
AG	27.11.2017	27.11.2017	60	08224000	16126/17	1	91,19
00010601 / 000			**Maus**				
AG	09.11.2017	09.11.2017	60	08224000	15927/17	3	18,21
00010604 / 000			**MS Office 2016**				
AG	19.11.2017	19.11.2017	60	08224000	15967/17	4	246,44
00011086 / 000			**Firewall SOHO WLAN RS/GS Schönberg**				
AG	21.07.2017	21.07.2017	60	08224000	10252/17	1	1.175,72
BW	1	9/2017	60	08224000	12273/17		708,05
Fibu-Bestandskonto: 08224000 Hardware und EDV-technische Ausstattung						Summe	5.909,52
Fibu-Bestandskonto: 08270000 Geringwertige Vermögensgegenstände							
00010582 / 000			**Stuhlkarre**				
AG	11.11.2017	11.11.2017	12	08270000	15244/17	1	208,25
00010583 / 000			**Korktafel**				
AG	11.12.2017	11.12.2017	12	08270000	16575/17	1	104,71
00010584 / 000			**HP Slimline Desktop PC (Ersatzbeschaffung)**				
AG	11.12.2017	11.12.2017	12	08270000	17066/17	1	349,00
00010585 / 000			**Rettungstuch XXL**				
AG	08.12.2017	08.12.2017	12	08270000	16690/17	1	112,46
00010591 / 000			**Fernsehgerät u. Wandhalterung, FFW Schönberg**				
AG	25.10.2017	25.10.2017	12	08270000	14780/17	1	482,98
00011007 / 000			**Farbdrucker RS/GS Schönberg**				
AG	09.06.2017	09.06.2017	12	08270000	8713/17	1	163,99
00011008 / 000			**LaserFax Brother**				
AG	04.07.2017	04.07.2017	12	08270000	8790/17	1	272,49
00011009 / 000			**Makita Heckenschere DUH523Z**				
AG	22.05.2017	22.05.2017	12	08270000	7630/17	1	108,85
00011013 / 000			**Makita Akku-Bohrschrauber**				
AG	05.04.2017	05.04.2017	12	08270000	5627/17	1	319,99
00011080 / 000			**Internet-Router Palmberghalle/Patchkabel**				
AG	29.06.2017	29.06.2017	12	08270000	5098/17	1	89,73
00011081 / 000			**Philips CD-Player**				
AG	26.09.2017	26.09.2017	12	08270000	13464/17	2	162,00
00011097 / 000			**Ablegewagen**				
AG	09.10.2017	09.10.2017	12	08270000	14340/17	1	314,90
00011098 / 000			**Beachvolleyball-Freizeitanlage**				
AG	09.10.2017	09.10.2017	12	08270000	14340/17	1	278,99
Fibu-Bestandskonto: 08270000 Geringwertige Vermögensgegenstände						Summe	2.968,34
Fibu-Bestandskonto: 09110000 Geleistete Anzahlungen auf Zuwendungen aus Städtebaulichem Sondervermögen							
00000058 / 000			**SSV Anzahlungen für Maßnahmen an öffentl. nutzbaren Objekten**				
BW	6	12/2017	0	09110000	<nicht bestimmt>		11.260,61

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR
*Typ AG: Zugang neues Anlagegut, Typ BW: Zugang als Bewegung Nachaktivierung
* Nutzung in Monaten

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagenummer / -u.nr Typ* Anschaff. o. Beweg-Nr.	Nutz.-Start o. Verarb.-M.	Nutzung*	Bestandskonto	Anordnung	Menge	Anschaffungswert
Fibu-Bestandskonto: 09110000 Geleistete Anzahlungen auf Zuwendungen aus Städtebaulichem Sondervermögen					Summe	11.260,61
Fibu-Bestandskonto: 09600000 Anlagen im Bau						
00001038 / 000		**AiB Neubau Jugendclub und Bücherei (Amtsstraße 8)**				
BW 5	5/2017	0	09600000	7615/17		3.827,44
00008810 / 000		**AiB Kochsches Haus Außenanlagen**				
BW 12	1/2017	0	09600000	21062/17		782,25
BW 8	2/2017	0	09600000	4107/17		6.430,47
BW 9	2/2017	0	09600000	4219/17		9.925,86
BW 10	3/2017	0	09600000	4873/17		18.085,19
BW 11	6/2017	0	09600000	8386/17		21.083,21
00010587 / 000		**AiB Erneuerung Bahnhofstraße/Vorplatz**				
AG 30.11.2017	30.11.2017	0	09600000	16165/17	1	2.613,24
00011000 / 000		**AiB Bushaltestelle Bahnhof**				
BW 2	1/2017	0	09600000	2081/17		1.218,56
BW 4	1/2017	0	09600000	1359/17		11.231,81
BW 3	2/2017	0	09600000	2269/17		4.625,53
00011002 / 000		**AiB Sporthalle Dassower Straße**				
BW 8	2/2017	0	09600000	3319/17		782,90
BW 7	3/2017	0	09600000	5178/17		147,92
BW 9	3/2017	0	09600000	5085/17		14.674,37
BW 10	3/2017	0	09600000	4874/17		4.290,26
BW 11	3/2017	0	09600000	4870/17		19.495,94
BW 12	3/2017	0	09600000	4584/17		29.750,00
BW 4	4/2017	0	09600000	6372/17		35.211,39
BW 5	4/2017	0	09600000	5522/17		2.915,50
BW 6	4/2017	0	09600000	5520/17		38.325,52
BW 1	5/2017	0	09600000	7181/17		7.073,78
BW 2	5/2017	0	09600000	7479/17		9.915,91
BW 3	5/2017	0	09600000	7461/17		10.785,40
BW 30	5/2017	0	09600000	7796/17		8.717,84
BW 31	5/2017	0	09600000	7728/17		12.125,93
BW 42	5/2017	0	09600000	7673/17		8.527,84
BW 43	5/2017	0	09600000	7683/17		51.033,85
BW 25	6/2017	0	09600000	9063/17		37,65
BW 26	6/2017	0	09600000	8888/17		6.250,52
BW 27	6/2017	0	09600000	8394/17		13.452,27
BW 28	6/2017	0	09600000	8374/17		34.815,43
BW 29	6/2017	0	09600000	8356/17		3.129,44
BW 37	6/2017	0	09600000	8744/17		95.386,14
BW 40	6/2017	0	09600000	8743/17		15.548,41
BW 16	7/2017	0	09600000	9797/17		668,00
BW 17	7/2017	0	09600000	10679/17		4.660,16
BW 18	7/2017	0	09600000	10443/17		5.306,61
BW 19	7/2017	0	09600000	10441/17		2.839,22
BW 20	7/2017	0	09600000	10440/17		14.567,63
BW 21	7/2017	0	09600000	10387/17		10.524,98
BW 22	7/2017	0	09600000	9987/17		3.224,63
BW 23	7/2017	0	09600000	9923/17		6.502,16
BW 24	7/2017	0	09600000	9593/17		9.114,94

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR
*Typ AG: Zugang neues Anlagegut, Typ BW: Zugang als Bewegung Nachaktivierung
* Nutzung in Monaten

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Typ*	Anschaff. o. Beweg-Nr.	Nutz.-Start o. Verarb.-M.	Nutzung*	Bestandskonto	Anordnung	Menge	Anschaffungswert
Anlagenummer / -u.nr			**Bezeichnung**				
Fibu-Bestandskonto: 09600000 Anlagen im Bau							
00011002 / 000			**AiB Sporthalle Dassower Straße**				
BW	38	7/2017	0	09600000	9796/17		3.790,65
BW	45	7/2017	0	09600000	9786/17		2.500,00
BW	13	8/2017	0	09600000	11321/17		466,97
BW	14	8/2017	0	09600000	11193/17		13.139,35
BW	15	8/2017	0	09600000	11112/17		16.889,88
BW	39	8/2017	0	09600000	11564/17		792,54
BW	41	8/2017	0	09600000	12168/17		54.226,63
BW	46	8/2017	0	09600000	10969/17		7.729,70
BW	47	8/2017	0	09600000	10993/17		15.053,77
BW	55	8/2017	0	09600000	11055/17		244,87
BW	32	9/2017	0	09600000	12291/17		8.527,83
BW	33	9/2017	0	09600000	12588/17		3.337,00
BW	34	9/2017	0	09600000	13038/17		16.277,45
BW	35	9/2017	0	09600000	12998/17		6.050,41
BW	36	9/2017	0	09600000	12997/17		23.254,25
BW	44	9/2017	0	09600000	13392/17		1.966,46
BW	48	9/2017	0	09600000	13393/17		2.386,24
BW	49	9/2017	0	09600000	13391/17		1.204,65
BW	50	9/2017	0	09600000	13364/17		2.205,73
BW	51	9/2017	0	09600000	12748/17		3.407,21
BW	53	9/2017	0	09600000	12665/17		1.089,91
BW	54	9/2017	0	09600000	12743/17		441,90
BW	52	10/2017	0	09600000	13481/17		1.953,60
BW	56	10/2017	0	09600000	14110/17		48.234,94
BW	57	10/2017	0	09600000	14111/17		1.921,06
BW	58	10/2017	0	09600000	14144/17		12.263,47
BW	59	10/2017	0	09600000	14226/17		1.049,82
BW	60	10/2017	0	09600000	14228/17		680,22
BW	62	10/2017	0	09600000	14440/17		16.072,47
BW	63	10/2017	0	09600000	14441/17		10.170,19
BW	64	10/2017	0	09600000	14803/17		51.673,81
BW	65	10/2017	0	09600000	14868/17		5.524,83
BW	75	10/2017	0	09600000	14725/17		651,59
BW	76	10/2017	0	09600000	14853/17		658,65
BW	77	10/2017	0	09600000	14804/17		4.582,50
BW	66	11/2017	0	09600000	15369/17		230,86
BW	67	11/2017	0	09600000	15378/17		12.753,02
BW	68	11/2017	0	09600000	15433/17		2.071,54
BW	69	11/2017	0	09600000	15540/17		25.825,27
BW	70	11/2017	0	09600000	15918/17		2.001,60
BW	73	11/2017	0	09600000	15956/17		62,36
BW	74	11/2017	0	09600000	16200/17		877,24
BW	71	12/2017	0	09600000	16971/17		1.370,74
BW	72	12/2017	0	09600000	16275/17		1.980,34
BW	80	12/2017	0	09600000	19727/17		4.363,68
00011003 / 000			**AiB Ausbau Gewässer Nr. 7/4/B23 in der Ortslage Kleinfeld**				
AG	23.03.2017	23.03.2017	0	09600000	5082/17	1	20.000,00
BW	1	12/2017	0	09600000	17031/17		11.795,05
BW	2	12/2017	0	09600000	<nicht bestimmt>		338.985,20

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

*Typ AG: Zugang neues Anlagegut, Typ BW: Zugang als Bewegung Nachaktivierung

* Nutzung in Monaten

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagenummer / -u.nr Typ*	Anschaff. o. Beweg-Nr.	Nutz.-Start o. Verarb.-M.	Bezeichnung Nutzung*	Bestandskonto	Anordnung	Menge	Anschaffungswert
Fibu-Bestandskonto: 09600000 Anlagen im Bau							
00011003 / 000			**AiB Ausbau Gewässer Nr. 7/4/B23 in der Ortslage Kleinfeld**				
BW	3	12/2017	0	09600000	<nicht bestimmt>		3.427,67
00011043 / 000			**AiB Obere Feldstraße Regenentwässerung und Straßenbau**				
BW	2	12/2017	0	09600000	17033/17		4.919,52
00011054 / 000			**AiB Hochwasserschutz Liebeck**				
AG	09.11.2017	09.11.2017	0	09600000	15373/17	1	11.650,34
BW	1	11/2017	0	09600000	15664/17		52.005,88
Fibu-Bestandskonto: 09600000 Anlagen im Bau						Summe	1.394.366,96
Fibu-Bestandskonto: 10120000 Nicht börsennotierte Anteile an verbundenen Unternehmen							
00000048 / 000			**Grundstücksgesellschaft Stadt Schönberg mbH Stammkapital (100 %)**				
BW	1	5/2017	0	10120000	7368/17		35,41
Fibu-Bestandskonto: 10120000 Nicht börsennotierte Anteile an verbundenen Unternehmen						Summe	35,41
Fibu-Bestandskonto: 12120000 Städtebauliches Sondervermögen							
00110080 / 000			**SSV Finanzanlagen (Buchung Jahresüberschuss)**				
AG	31.12.2017	31.12.2017	0	12120000	<nicht bestimmt>	1	27.139,42
Fibu-Bestandskonto: 12120000 Städtebauliches Sondervermögen						Summe	27.139,42
Fibu-Bestandskonto: 14310000 Fertige Erzeugnisse							
00008487 / 000			**Sabow Flur 1_47/4**				
BW	5	3/2017	0	14310000	<nicht bestimmt>	1	0,00
BW	4	4/2017	0	14310000	<nicht bestimmt>		2.157,75
00011090 / 000			**Sabow Flur 1_47/1**				
BW	1	4/2017	0	14310000	<nicht bestimmt>		537,80
00011091 / 000			**Sabow Flur 1_47/2**				
BW	1	4/2017	0	14310000	<nicht bestimmt>		508,22
00011092 / 000			**Sabow Flur 1_47/3**				
BW	1	4/2017	0	14310000	<nicht bestimmt>		547,11
Fibu-Bestandskonto: 14310000 Fertige Erzeugnisse						Summe	3.750,88
Fibu-Bestandskonto: 23142000 Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)							
00011002 / 001			**Zuwendung ELER Sanierung Sporthalle Dassower Str., Az. Sportstb.k.-I-0004/16**				
AG	31.12.2017	31.12.2017	0	23142000	17728/17	1	-300.000,00
BW	1	12/2017	0	23142000	17729/17		-253.000,00
00011054 / 001			**1.Abruf KoFi Gewässerausbau Schönberg**				
AG	31.12.2017	31.12.2017	0	23142000	16166/17	1	-60.990,82
BW	1	12/2017	0	23142000	18454/17		-50.924,97
Fibu-Bestandskonto: 23142000 Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)						Summe	-664.915,79
Fibu-Bestandskonto: 23143000 Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden							
00010580 / 001			**Zuwendung Beschaffung HLF 20 LK NWM**				
AG	12.12.2017	12.12.2017	177	23143000	<nicht bestimmt>	1	-116.660,00
Fibu-Bestandskonto: 23143000 Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden						Summe	-116.660,00
Fibu-Bestandskonto: 23159000 Sonderposten aus Zuwendungen vom sonstigen privaten Bereich							

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR
*Typ AG: Zugang neues Anlagegut, Typ BW: Zugang als Bewegung Nachaktivierung
* Nutzung in Monaten

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagenummer / -u.nr Typ*	Anschaff. o. Beweg-Nr.	Nutz.-Start o. Verarb.-M.	Bezeichnung Nutzung*	Bestandskonto	Anordnung	Menge	Anschaffungswert
Fibu-Bestandskonto: 23159000 Sonderposten aus Zuwendungen vom sonstigen privaten Bereich							
00001200 / 001			**sopo_218533_KABELKASTEN (seit 10.12.2014)**				
AG	31.12.2017	31.12.2017	204	23159000	<nicht bestimmt>	1	-2.458,05
00010593 / 001			**anteilige Erstattung RE5174641 (Baustelleneinrichtung+Montage touristische Unter**				
AG	14.11.2017	14.11.2017	120	23159000	17050/17	1	-2.338,91
BW	1	11/2017	120	23159000	17051/17		-2.338,91
BW	2	12/2017	120	23159000	18915/17		-1,00
Fibu-Bestandskonto: 23159000 Sonderposten aus Zuwendungen vom sonstigen privaten Bereich						Summe	-7.136,87
Fibu-Bestandskonto: 23259010 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom sonstigen privaten Bereich / aus öffentlich-rechtlichen Entgelten							
00008502 / 002			**Straßenausbaubeitrag zu Schönberg Flur 1_9/62**				
AG	06.07.2017	06.07.2017	0	23259010	12915/17	2318	-216,46
00008665 / 002			**Straßenausbaubeitrag zu Schönberg Flur 2_6/2**				
AG	06.07.2017	06.07.2017	0	23259010	12915/17	62	-14,91
00011005 / 000			**Straßenausbaubeitrag Bünsdorfer Weg**				
AG	06.07.2017	06.07.2017	0	23259010	9724/17	1	-10.682,32
BW	1	7/2017	0	23259010	9723/17		-2.136,88
BW	2	7/2017	0	23259010	9721/17		-1.191,52
BW	3	7/2017	0	23259010	9720/17		-1.169,45
BW	4	7/2017	0	23259010	9718/17		-32,71
BW	5	7/2017	0	23259010	9716/17		-286,68
BW	6	7/2017	0	23259010	9715/17		-2.868,57
BW	7	7/2017	0	23259010	9714/17		-2.055,24
BW	8	7/2017	0	23259010	9713/17		-268,54
BW	9	7/2017	0	23259010	9712/17		-18.697,59
BW	10	7/2017	0	23259010	9711/17		-4.198,02
BW	11	7/2017	0	23259010	9710/17		-1.335,20
BW	12	7/2017	0	23259010	9706/17		-3.938,03
BW	13	7/2017	0	23259010	9707/17		-3.275,98
BW	14	7/2017	0	23259010	9703/17		-7.509,77
BW	15	7/2017	0	23259010	9702/17		-329,78
BW	16	7/2017	0	23259010	9700/17		-1.756,56
BW	17	7/2017	0	23259010	9699/17		-28,02
BW	18	7/2017	0	23259010	9698/17		-678,37
BW	19	7/2017	0	23259010	9697/17		-6.334,16
BW	20	7/2017	0	23259010	9696/17		-256,57
BW	21	7/2017	0	23259010	9695/17		-217,23
BW	22	7/2017	0	23259010	9719/17		-1.227,85
BW	23	7/2017	0	23259010	9717/17		-58,75
BW	24	7/2017	0	23259010	9722/17		-239,81
BW	25	7/2017	0	23259010	9705/17		-33,94
BW	26	7/2017	0	23259010	9704/17		-153,66
BW	27	7/2017	0	23259010	9708/17		-254,52
BW	28	7/2017	0	23259010	9709/17		-222,02
BW	29	7/2017	0	23259010	<nicht bestimmt>		-11.708,30
BW	33	10/2017	0	23259010	13688/17		-20.004,40
Fibu-Bestandskonto: 23259010 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom sonstigen privaten Bereich / aus öffentlich-rechtlichen Entgelten						Summe	-103.381,81

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR
*Typ AG: Zugang neues Anlagegut, Typ BW: Zugang als Bewegung Nachaktivierung
* Nutzung in Monaten

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagenummer / -u.nr			Bezeichnung				
Typ*	Anschaff. o. Beweg-Nr.	Nutz.-Start o. Verarb.-M.	Nutzung*	Bestandskonto	Anordnung	Menge	Anschaffungswert
Fibu-Bestandskonto: 23310000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen							
00011003 / 001			**Anz. SOPO zu AiB Ausbau Gewässer Nr. 7/4/B23 in der Ortslage Kleinfeld**				
AG	23.03.2017	23.03.2017	0	23310000	<nicht bestimmt>	1	-338.985,20
BW	1	12/2017	0	23310000	<nicht bestimmt>		-3.427,67
Fibu-Bestandskonto: 23310000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen						Summe	-342.412,87
						Summe Gesamt	618.765,36

*** *Ende der Liste* ***

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR
*Typ AG: Zugang neues Anlagegut, Typ BW: Zugang als Bewegung Nachaktivierung
* Nutzung in Monaten

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagenummer / -unr.		Bezeichnung				
Beweg-Nr.	Verarb.M.	Text	Menge	Wert**	Status1*	Erfasst
	AO	Beweg-Art				Zuletzt geändert
		AO-Adresse				
Fibu-Bestandskonto: 01900000 Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände						
00011048 / 000		**Planungs- und Beratungsleistungen zur Erweiterung des Gewerbegebietes B-Plan 12**				
1	12/2017	Planung Umverlegung Freileitung, Schönberg	0	23.412,20	1	26.06.2018 10:57:35
		2 - Teilabgang		23.412,20		09.05.2019 07:48:23
	017476/17	E.DIS Netz GmbH, Langewahler Straße 60, 15517 Fürstenwalde/ Spree				
Fibu-Bestandskonto: 01920000 Geleistete Zuwendungen an Städtebauliches Sondervermögen						
00000057 / 000		**Zuw.Gem.z.AV für Maßn.priv.nutzb.Obj.(SSV-Bilanz Anteil von 2.1.1)**				
25	12/2017	Anpassung SSV lt. JA 2017	0	-11.260,61	1	09.05.2019 14:17:01
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				12.07.2019 13:35:44
Fibu-Bestandskonto: 02100000 Wald, Forsten						
00008750 / 000		**Schönberg Flur 4_30/3 (ehemals 4_30/1)**				
1	7/2017	Kaufvertrag Stadt Schönberg/Vierig, UR-Nr. 731/2017	500	3.150,00	1	09.10.2017 14:58:38
		2 - Teilabgang		90,00		09.05.2019 07:46:46
	011440/17	Jörg und Sabine Vierig, Ratzeburger Straße 1, 23923 Schönberg				
Fibu-Bestandskonto: 02200000 Grünflächen						
00008502 / 000		**Schönberg Flur 1_9/76 (ehemals 1_9/62)**				
1	9/2017	Kaufvertrag UR-Nr. 1155/2017, Schönberg/Gertig,M.	900	5.670,00	1	09.10.2017 17:10:42
		2 - Teilabgang		3.105,00		09.05.2019 07:46:19
	012915/17	Margit Gertig, Twachtmannring 8, 23923 Schönberg				
00008655 / 000		**Schönberg Flur 1_513/13**				
1	8/2017	Kaufvertrag Stadt Schönberg/Wiese, UR-Nr. 763/2017	1109	17.744,00	1	09.10.2017 14:19:47
		3 - Vollabgang		3.826,05		09.05.2019 07:46:35
	011441/17	André Wiese Daniela Köhnke, Bahnwärterhaus 29, 23923 Schönberg				
Fibu-Bestandskonto: 02240000 Sportflächen						
00008703 / 000		**Schönberg Flur 2_87/16 (ehemals 2_87/12)**				
1	8/2017	Kaufvertrag Stadt Schoenberg/Schwabe, UR-Nr. 893/2017	491	5.155,50	1	30.05.2018 14:36:14
		2 - Teilabgang		4.369,90		09.05.2019 07:46:41
Fibu-Bestandskonto: 02300000 Ackerland, Brachland etc.						
00008314 / 000		**Bauhof Schönberg Flur 1_263/33**				
1	7/2017	Tauschvertrag UR 842/2017, Schönberg/GGS	1607	390,56	1	09.10.2017 16:51:22
		2 - Teilabgang		390,56		09.05.2019 07:45:58
	009852/17	Grundstücksgesellschaft Stadt Schönberg mbH, Steinstraße 18, 19205 Gadebusch				
2	8/2017	Urkundenabschrift (Re-Nr. 630/2017)	0	23,92	1	25.06.2018 09:23:48
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:45:58
	015536/17	Notariatsverwalterin Dr. Zierau, Fritz-Reuter-Straße 15, 19205 Gadebusch				
00008486 / 000		**Sabow Flur 1_44/2 (ehemals 1_44/0)**				
1	11/2017	Kaufpreiszahlung zu UR-Nr. 1612/2017, Stadt Schönberg/Tunsch	90	1.980,00	1	29.01.2018 16:20:46
		2 - Teilabgang				09.05.2019 07:46:16
	015528/17	Mathias u. Sabrina Tunsch, Dorfstraße 1 d, 23923 Schönberg (Sabow)				
00008651 / 000		**Schönberg Flur 1_510/3**				
1	7/2017	Kaufvertrag Stadt Schönberg/Wiese, UR-Nr. 732/2017	1074	600,00	1	09.10.2017 14:24:56
		3 - Vollabgang		1,00		09.05.2019 07:46:34
	009484/17	Bernd Wiese, Fritz-Reuter-Straße 5, 23923 Schönberg				
Fibu-Bestandskonto: 02970000 Splitterparzellen an Drittgrundstücken						
00008665 / 000		**Schönberg Flur 2_6/2**				
1	9/2017	Kaufvertrag UR-Nr. 1155/2017, Schönberg/Gertig,M.	62	3.410,00	1	09.10.2017 17:17:58
		3 - Vollabgang		827,33		09.05.2019 07:46:36
	012915/17	Margit Gertig, Twachtmannring 8, 23923 Schönberg				

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

*0-noch nicht verarbeitet, 1-verarbeitet, 2-Manuelle Afa konnte nicht komplett angesetzt werden, 3-Manuelle AfA im letzten Jahr ungültig, 4 - Storniert, 5-Bewegung nach Vollabgang, 6-Doppelte Bewegung Zuschreibung/manuelle AfA, 7 - gelöscht, 9 - Ungültige Bewegungsart, G = Gesperrt

** Bei Abgängen 1. Wert = Verkaufspreis, 2. Wert = (Teil-)Anschaffungswert, bei Gesamtleistungsänderungen 1.Wert = Variante1, 2. Wert = Variante 2

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagenummer / -unr.		Bezeichnung				
Beweg-Nr.	Verarb.M.	Text	Menge	Wert**	Status1*	Erfasst
	AO	Beweg-Art				Zuletzt geändert
		AO-Adresse				
Fibu-Bestandskonto: 03100100 Grund und Boden von Wohnbauten						
00011084 / 000		**Schönberg Flur 1_47/11**				
1	7/2017	Kostenrechnung	0	300,18	1	09.10.2017 16:54:14
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:30
	009121/17	Notar Moritz von Campe, Fritz-Reuter-Str. 26, 19205 Gadebusch				
Fibu-Bestandskonto: 03300100 Grund und Boden von Schulgebäuden und Schulturnhallen						
00008699 / 000		**Schönberg Flur 2_86/6 (ehemals 2_86/3)**				
1	8/2017	Kaufvertrag Stadt Schönberg/Schwabe, UR-Nr. 893/2017	249	2.614,50	1	30.05.2018 14:33:09
		2 - Teilabgang		1.384,75		09.05.2019 07:46:41
	011320/17	Daniel Schwabe, Marienstraße 83, 23923 Schönberg				
Fibu-Bestandskonto: 03700200 Gebäude von Verwaltungsgebäuden						
00008811 / 000		**Kochsches Haus nach Sanierung (Außenanlagen: #8810/0)**				
5	2/2017	Abr. VK242068954129, Am Markt 1a, Koch'sches Haus (Bautrocknung)	0	5.992,78	1	17.07.2018 12:10:44
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 10:39:18
	002890/17	E.ON Energie Deutschland GmbH, Postfach 601154, 14411 Potsdam				
6	11/2017	Pflanzen+Stauden	0	321,00	1	17.07.2018 12:12:17
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 10:39:18
	015525/17	Hanjo Bentin Schnitt- Trocken- & Seidenblumen, Lübecker Straße 2, 23923 Schönberg				
7	11/2017	SR 604531, Aufzuganlage	0	2.787,11	1	17.07.2018 12:13:32
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 10:39:18
	015915/17	HIRO LIFT Hillenkötter + Ronsieck GmbH, Meller Straße 6, 33613 Bielefeld				
Fibu-Bestandskonto: 04810000 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte von Straßen, Wege, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen						
00001011 / 000		**Bauhof Schönberg Flur 1_264/12**				
2	1/2017	Tauschvertrag mit Sabine Lau aus 2012	43	-215,00	1	03.04.2019 11:34:07
		10 - Umbuchung von Anlagenummer (auf 00001014 / 000)				09.05.2019 07:50:01
00001013 / 000		**Bauhof Schönberg Flur 1_264/13**				
2	1/2017	Tauschvertrag mit Sabine Lau aus 2012	57	-285,00	1	03.04.2019 11:32:57
		10 - Umbuchung von Anlagenummer (auf 00001014 / 000)				09.05.2019 07:50:02
00001014 / 000		**Bauhof Schönberg Flur 1_265/22**				
1	1/2017	Tauschvertrag mit Sabine Lau aus 2012	43	215,00	1	03.04.2019 11:34:07
		9 - Umbuchung auf Anlagenummer (von 00001011 / 000)				09.05.2019 07:50:04
2	1/2017	Korrektur der Flurstücksgröße	96	0,00	1	03.04.2019 11:36:01
		2 - Teilabgang				09.05.2019 07:50:04
00008299 / 000		**Bauhof Schönberg Flur 1_230/145 (ehemals 1_230/126)**				
1	10/2017	Kaufvertrag Stadt Schönberg/Laskowski (UR-Nr. 1423/2017)	150	7.500,00	1	31.01.2018 16:46:31
		2 - Teilabgang		7.500,00		09.05.2019 07:45:56
	014512/17	Harald und Karin Laskowski, Feldstraße 25 C, 23923 Schönberg				
00008315 / 000		**Bauhof Schönberg Flur 1_264/14 (ehemals 1_264/11)**				
1	1/2017	Aufteilung des Flurstücks wg. Tauschvertrag mit Sabine Lau aus 2012	43	-215,00	1	18.12.2018 12:27:05
		10 - Umbuchung von Anlagenummer (auf 00001011 / 000)				09.05.2019 07:45:59
2	1/2017	Aufteilung des Flurstücks wg. Tauschvertrag mit Sabine Lau aus 2012	57	-285,00	1	18.12.2018 12:30:05
		10 - Umbuchung von Anlagenummer (auf 00001013 / 000)				09.05.2019 07:45:59
00008683 / 000		**Schönberg Flur 2_69/9 (alt 69/2)**				
2	7/2017	Ausgleich Minderfläche zu Kaufvertrag UR-Nr. 1656/2015	1	75,00	1	10.10.2017 10:38:59
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:46:38
	010288/17	Hanjo Bentin, Dorfstraße 2, 23923 Menzendorf (Lübseerhagen)				
Fibu-Bestandskonto: 04850000 Verkehrslenkungsanlagen						
00001056 / 000		**Verkehrszeichen (Gruppenbewertung)**				
20	2/2017	8 Verkehrszeichen (4x 314-50 Parken, 2x 1042-33 Mo-Fr 16-18h, 2x 1040-32	8	228,58	1	02.04.2019 14:34:09
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:20:20
	001963/17	SWARCO DAMBACH GmbH, Adolf-Dambach-Straße, 76571 Gaggenau				

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

*0-noch nicht verarbeitet, 1-verarbeitet, 2-Manuelle Afa konnte nicht komplett angesetzt werden, 3-Manuelle AfA im letzten Jahr ungültig, 4 - Storniert,
5-Bewegung nach Vollabgang, 6-Doppelte Bewegung Zuschreibung/manuelle AfA, 7 - gelöscht, 9 - Ungültige Bewegungsart, G = Gesperrt

** Bei Abgängen 1. Wert = Verkaufspreis, 2. Wert = (Teil-)Anschaffungswert, bei Gesamtleistungsänderungen 1.Wert = Variante1, 2. Wert = Variante 2

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagenummer / -unr.		Bezeichnung				
Beweg-Nr.	Verarb.M.	Text	Menge	Wert**	Status1*	Erfasst
	AO	Beweg-Art				Zuletzt geändert
		AO-Adresse				
Fibu-Bestandskonto: 04850000 Verkehrslenkungsanlagen						
00001056 / 000		**Verkehrszeichen (Gruppenbewertung)**				
17	4/2017	Schilderaufstellung Barlachstr. und Kleinfeld-Dorfstr.	0	273,70	1	21.06.2018 09:10:51
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:20:20
	006786/17	Garten- und Landschaftsbau Hans-Jürgen Wilken, Straße der Technik 17, 23923 Schönberg				
16	5/2017	8 Verkehrszeichen incl. Zubehör	8	443,45	1	21.06.2018 09:08:03
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:20:20
	006305/17	SWARCO DAMBACH GmbH, Adolf-Dambach-Straße, 76571 Gaggenau				
18	10/2017	Eurotherm Wegmarkierungen	30	93,94	1	31.07.2018 10:35:44
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:20:20
	013746/17	SWARCO DAMBACH GmbH, Adolf-Dambach-Straße, 76571 Gaggenau				
19	10/2017	1 Verkehrsschild inkl. Wechsel	1	132,33	1	31.07.2018 10:45:33
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:20:20
	004936/17	Garten- und Landschaftsbau Hans-Jürgen Wilken, Straße der Technik 17, 23923 Schönberg				
21	12/2017	Restwertkorrektur laut Bewertungsrichtlinie	0	0,00	1	02.04.2019 14:39:06
		2 - Teilabgang		1.126,00		09.05.2019 07:20:20
Fibu-Bestandskonto: 04859000 Sonstige Verkehrslenkungsanlagen						
00010593 / 000		**Baustelleneinrichtung + Einbau Unterrichtungstafel**				
1	12/2017	Erstellung touristische Unterrichtungstafel "Museen und Musik"	0	303,16	1	31.07.2018 10:14:33
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:01
	018477/17	Volkskundemuseum in Schönberg e.V., Am Markt 1, 23923 Schönberg				
Fibu-Bestandskonto: 04870000 Straßenbeleuchtung						
00005889 / 000		**218533 GVM_PKT_KABELKASTEN (ersetzt am 10.12.2014)**				
1	12/2017	Nachträglicher Abgang nach Beschädigung und Austausch in 2014	1	0,00	1	18.09.2019 09:51:50
		3 - Vollabgang		2.548,15		18.09.2019 14:35:39
Fibu-Bestandskonto: 07140000 Brand-, Rettungs- und Katastrophenschutzfahrzeuge						
00000054 / 000		**HLF 16/12 FFW Schönberg (NWM-2350)**				
1	12/2017	Verkauf des Löschfahrzeuges LF 16 (NWM-2350)	1	6.800,00	1	29.01.2018 14:25:53
		3 - Vollabgang		79.088,80		09.05.2019 07:16:52
	017858/17	Amt Rehna, Freiheitsplatz 1, 19217 Rehna				
00010527 / 000		**HLF 20 (AiB)**				
12	1/2017	Ergänzung der Projektnummer	0	0,00	1	02.04.2019 11:14:36
		6 - Umsetzung				09.05.2019 15:53:36
9	6/2017	Verdienstausfall Markus Dabers 26.04.17, HLF 20 Beladung nach	0	87,99	1	09.10.2017 09:42:21
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 15:53:36
	007870/17	EUROIMMUN Medizinische Labordiagnostika AG, Seekamp 31, 23560 Lübeck				
1	7/2017	Rohbauabnahme HLF20, Erst. Auslage Tanken MTW NWM-JF 794	0	37,00	1	06.10.2017 14:23:17
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 15:53:36
	010368/17	Maik und Anke Warobiow, Marienstraße 113, 23923 Schönberg				
2	7/2017	Erst. Verdienstausfall, HLF 20 Rohbauabnahme Rosenbauer, Felix Oeser	0	339,00	1	06.10.2017 14:24:18
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 15:53:36
	010167/17	Leonhard Fischer & Co. GmbH, Industriestraße 13, 23843 Bad Oldesloe				
3	7/2017	Erst. Verdienstausfall Rohbauabnahme HLF 20 Luckenwalde, Jörg Kappel	0	172,27	1	06.10.2017 14:31:56
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 15:53:36
	010173/17	Senger Holstein GmbH, Berliner Straße 4 -6, 23560 Lübeck				
4	8/2017	Tankrechnung Abholung HLF 20 Luckenwalde	0	73,98	1	06.10.2017 14:33:29
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 15:53:36
	011115/17	Jörn Stange, Arndtsberg 23, 23923 Schönberg				
5	8/2017	EU-Kennzeichen NWM-FF43 (HLF 20)	0	19,99	1	06.10.2017 14:34:26
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 15:53:36
	011519/17	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 Vollabgang, 6-Doppelte Bewegung Zuschreibung/manuelle AfA, 7 - gelöscht, 9 - Ungültige Bewegungsart, G = Gesperrt

** Bei Abgängen 1. Wert = Verkaufspreis, 2. Wert = (Teil-)Anschaffungswert, bei Gesamtleistungsänderungen 1.Wert = Variante1, 2. Wert = Variante 2

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagenummer / -unr.		Bezeichnung				
Beweg-Nr.	Verarb.M.	Text	Menge	Wert**	Status1*	Erfasst
	AO	Beweg-Art				Zuletzt geändert
		AO-Adresse				
Fibu-Bestandskonto: 07140000 Brand-, Rettungs- und Katastrophenschutzfahrzeuge						
00010527 / 000		**HLF 20 (AiB)**				
6	8/2017	Erst. Verdienstausfall Abholung HLF 20 Luckenwalde 26.07.2017, F. Oeser	0	320,00	1	06.10.2017 14:35:26
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 15:53:36
	011529/17	Leonhard Fischer & Co. GmbH, Industriestraße 13, 23843 Bad Oldesloe				
7	8/2017	Erst. Verdienstausfall Abholung HLF 20 Luckenwalde 26.07.2017, M. Dabers	0	221,85	1	06.10.2017 14:37:06
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 15:53:36
	011530/17	EUROIMMUN Medizinische Labordiagnostika AG, Seekamp 31, 23560 Lübeck				
8	8/2017	Abschlussrechnung HLF 20	0	352.479,19	1	06.10.2017 14:37:52
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 15:53:36
	011165/17	Rosenbauer Deutschland GmbH, R.-Breitscheid-Straße 79, 14943 Luckenwalde				
11	9/2017	Inbetriebnahme des HLF 20	1	-353.771,27	1	29.03.2019 08:25:17
		8 - Aktivieren Anlagen im Bau (auf 00010580 / 000)				09.05.2019 15:53:36
00010580 / 000		**Hilfeleistung-Löschgruppenfahrzeug HLF 20 AT**				
3	9/2017	Ergänzung der Projektnummer	0	0,00	1	02.04.2019 11:17:44
		6 - Umsetzung				09.05.2019 15:53:37
1	10/2017	3x Faltsignal, 3x Stableuchte, 10x Verkehrsleitkegel	0	918,63	1	29.03.2019 10:16:34
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 15:53:37
	014221/17	Handelskontor Gutschke, Ernst-Thälmann-Straße 7, 23923 Selmsdorf				
2	12/2017	Verpflegung bei Fahrzeugübergabe	0	175,14	1	29.03.2019 10:19:26
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 15:53:37
	016869/17	Förderverein der Freiwilligen Feuerwehr Schönberg e.V. Förderverein der Freiwilligen Feuerwehr Schö, Amtsstraße 10, 23923 Schönberg				
Fibu-Bestandskonto: 08200000 Betriebs- und Geschäftsausstattung						
00011083 / 000		**Monitor LEADER FF Schönberg**				
1	1/2017	Monitor LEADER FF Schönberg	0	1.522,35	1	09.10.2017 12:44:19
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:29
	001654/17	Handelskontor Gutschke, Ernst-Thälmann-Straße 7, 23923 Selmsdorf				
Fibu-Bestandskonto: 08224000 Hardware und EDV-technische Ausstattung						
00010594 / 000		**HP Laptop, Mouse, Laserjet**				
1	11/2017	Lenovo V-Series	0	22,50	1	30.01.2018 14:23:45
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:02
	015926/17	Cambolo GmbH, Friedrich-List-Platz 1, 04103 Leipzig				
2	11/2017	Lenovo ThinkPlus/ Garantieverlängerung	0	30,35	1	30.01.2018 16:28:53
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:02
	015928/17	Cambolo GmbH, Friedrich-List-Platz 1, 04103 Leipzig				
3	11/2017	Anschlusskabel, Notebook Docking, Adapterkabel, Tower, Patchkabel	0	86,16	1	30.01.2018 16:35:28
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:02
	015966/17	Cambolo GmbH, Friedrich-List-Platz 1, 04103 Leipzig				
00010597 / 000		**Lenovo V-Series Tower**				
1	11/2017	Lenovo ThinkPlus	0	30,34	1	30.01.2018 16:30:40
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:03
	015928/17	Cambolo GmbH, Friedrich-List-Platz 1, 04103 Leipzig				
00010598 / 000		**Monitor Acer mit Lautsprecher**				
1	11/2017	Acer Advantage	0	24,20	1	30.01.2018 15:05:02
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:04
	016125/17	Cambolo GmbH, Friedrich-List-Platz 1, 04103 Leipzig				
00011086 / 000		**Firewall SOHO WLAN RS/GS Schönberg**				
1	9/2017	Support vor Ort 13.07 RS/GS Schönberg	0	708,05	1	10.10.2017 11:39:30
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:30
	012273/17	MV-Systems Mundt & Künzel GbR, Konrad-Zuse-Str. 1 a, 18184 Roggentin				

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

*0-noch nicht verarbeitet, 1-verarbeitet, 2-Manuelle Afa konnte nicht komplett angesetzt werden, 3-Manuelle AfA im letzten Jahr ungültig, 4 - Storniert,
5-Bewegung nach Vollabgang, 6-Doppelte Bewegung Zuschreibung/manuelle AfA, 7 - gelöscht, 9 - Ungültige Bewegungsart, G = Gesperrt

** Bei Abgängen 1. Wert = Verkaufspreis, 2. Wert = (Teil-)Anschaffungswert, bei Gesamtleistungsänderungen 1.Wert = Variante1, 2. Wert = Variante 2

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagenummer / -unr.		Bezeichnung				
Beweg-Nr.	Verarb.M.	Text	Menge	Wert**	Status1*	Erfasst
	AO	Beweg-Art				Zuletzt geändert
		AO-Adresse				
Fibu-Bestandskonto: 09110000 Geleistete Anzahlungen auf Zuwendungen aus Städtebaulichem Sondervermögen						
00000058 / 000		**SSV Anzahlungen für Maßnahmen an öffentl. nutzbaren Objekten**				
6	12/2017	Anpassung an Veränderung im SSV zum JA 2017	0	11.260,61	1	09.05.2019 14:22:11
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				12.07.2019 13:35:44
Fibu-Bestandskonto: 09600000 Anlagen im Bau						
00001038 / 000		**AiB Neubau Jugendclub und Bücherei (Amtsstraße 8)**				
5	5/2017	Ingenieursrechnung für Vorplanung (teilweise)	0	3.827,44	1	11.07.2019 13:21:28
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				12.07.2019 13:35:45
	007615/17	Bauingenieurin Dipl.-Ing. Sabine Thrun, Uferweg 1, 23968 Wismar				
00008810 / 000		**AiB Kochsches Haus Außenanlagen**				
12	1/2017	Nachträglicher Einbehalt SR 301278, Putz- u. Stuckarbeiten 2.BA	0	782,25	1	19.11.2018 14:08:32
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:46:56
	021062/17	Guse Stuck- u. Restaurierungswerkstatt GmbH, F.-Reuter-Straße 60, 19053 Schwerin				
8	2/2017	AO 4107: Terrassensanierung Kochsches Haus	0	6.430,47	1	12.07.2018 17:18:20
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:46:56
	004107/17	Caroline Schulz, Im Rundling 7, 23923 Siemz-Niendorf (Lindow)				
9	2/2017	AO 4219: Terrassensanierung Kochsches Haus	0	9.925,86	1	12.07.2018 17:20:37
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:46:56
	004219/17	Garten- und Landschaftsbau Hans-Jürgen Wilken, Straße der Technik 17, 23923 Schönberg				
10	3/2017	AO 4873: Metallbauarbeiten Stahlgeländer Kochsches Haus	0	18.085,19	1	12.07.2018 17:25:35
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:46:56
	004873/17	MAB Metall- und Anlagenbau GmbH, Nordring 1, 19073 Wittenförden				
11	6/2017	AO 8386: Rollstuhlgerechter Zugang zu Museum und öffentl. Toiletten	0	21.083,21	1	12.07.2018 17:30:24
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:46:56
	008386/17	Seemann Tiefbau GmbH, Ziegeleiweg 8 b, 19057 Schwerin				
00011000 / 000		**AiB Bushaltestelle Bahnhof**				
2	1/2017	Nachtrag BHST Bahnhofstraße	0	1.218,56	1	06.10.2017 10:09:20
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:06
	002081/17	Garten- und Landschaftsbau Hans-Jürgen Wilken, Straße der Technik 17, 23923 Schönberg				
4	1/2017	Fertigung+Lieferung+Montage Buswartehalle	0	11.231,81	1	06.10.2017 10:12:00
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:06
	001359/17	Schlosserei & Metallbau Nitz, Dorfstraße 3, 23923 Siemz-Niendorf (Groß Siemz)				
3	2/2017	Abriss Haltestelle Bahnhof Schönberg	0	4.625,53	1	06.10.2017 10:10:25
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:06
	002269/17	Garten- und Landschaftsbau Hans-Jürgen Wilken, Straße der Technik 17, 23923 Schönberg				
00011002 / 000		**AiB Sporthalle Dassower Straße**				
8	2/2017	Bauleistungsvers. Dassower Str. 10, Schönberg	0	782,90	1	05.10.2017 17:23:06
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:07
	003319/17	Provinzial Nord Brandkasse AG, Sophienblatt 33, 24097 Kiel				
7	3/2017	Anschluss+Überprüfung Baustromverteiler, Abschalten Hausalarm	0	147,92	1	05.10.2017 17:16:31
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:07
	005178/17	TLB Haustechnik GmbH, Dassower Straße 2 a, 23923 Schönberg				
9	3/2017	Sanierung Sporthalle Schönberg 2.Teilre.	0	14.674,37	1	05.10.2017 17:25:20
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:07
	005085/17	Hermann Schütt Hoch- u. Tiefbau Schwerin GmbH & Co. KG, Lange Badlow 3, 19061 Schwerin				
10	3/2017	Sanierung Sporthalle Gerüstbauarbeiten	0	4.290,26	1	05.10.2017 17:27:10
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:07
	004874/17	Gerüstbau Klein GmbH, Dorfstraße 36, 23936 Grevesmühlen (Neu Degtow)				
11	3/2017	BV Sanierung Sporthalle Schönberg	0	19.495,94	1	05.10.2017 17:29:48
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:07
	004870/17	Hermann Schütt Hoch- u. Tiefbau Schwerin GmbH & Co. KG, Lange Badlow 3, 19061 Schwerin				

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

*0-noch nicht verarbeitet, 1-verarbeitet, 2-Manuelle Afa konnte nicht komplett angesetzt werden, 3-Manuelle AfA im letzten Jahr ungültig, 4 - Storniert,
5-Bewegung nach Vollabgang, 6-Doppelte Bewegung Zuschreibung/manuelle AfA, 7 - gelöscht, 9 - Ungültige Bewegungsart, G = Gesperrt

** Bei Abgängen 1. Wert = Verkaufspreis, 2. Wert = (Teil-)Anschaffungswert, bei Gesamtleistungsänderungen 1.Wert = Variante1, 2. Wert = Variante 2

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagenummer / -unr.		Bezeichnung				
Beweg-Nr.	Verarb.M.	Text	Menge	Wert**	Status1*	Erfasst
	AO	Beweg-Art				Zuletzt geändert
		AO-Adresse				
Fibu-Bestandskonto: 09600000 Anlagen im Bau						
00011002 / 000		**AiB Sporthalle Dassower Straße**				
12	3/2017	Berechnung HLS-Technik	0	29.750,00	1	05.10.2017 17:34:22
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:07
	004584/17	Ingenieurbüro für HLS Technik Dipl.Ing. B. Streginski, Gartenstraße 1 a, 19412 Brüel				
4	4/2017	3. Teil-RE. Sanierung Sporthalle Schönberg	0	35.211,39	1	05.10.2017 17:02:55
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:07
	006372/17	Hermann Schütt Hoch- u. Tiefbau Schwerin GmbH & Co. KG, Lange Badlow 3, 19061 Schwerin				
5	4/2017	Schlussre. Sanierung Sporthalle Schönberg	0	2.915,50	1	05.10.2017 17:04:41
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:07
	005522/17	Bauplanungsbüro Steffen Reinert, Wismarsche Str. 276, 19053 Schwerin				
6	4/2017	1. Abschlre. Sanierung Sporthalle Schönberg/Heizung Sanitär	0	38.325,52	1	05.10.2017 17:07:41
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:07
	005520/17	Schwarz Gebäudemanagement, Wismarsche Str. 33, 19417 Warin				
1	5/2017	Sanierung Sporthalle Dassower Str. Malerarbeiten	0	7.073,78	1	05.10.2017 16:58:00
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:07
	007181/17	HZ Malereibetrieb Wismar, Zierower Landstr. 16, 23968 Wismar				
2	5/2017	Elektroinstellationsarbeiten Sporthalle Schönberg	0	9.915,91	1	05.10.2017 16:59:30
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:07
	007479/17	Elektro Joost, Bahnhofstraße 53 a, 23936 Grevesmühlen				
3	5/2017	Leistung Turnhalle Schönberg 04/2017	0	10.785,40	1	05.10.2017 17:01:11
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:07
	007461/17	E.DIS Netz GmbH, Langewahler Straße 60, 15517 Fürstenwalde/ Spree				
30	5/2017	Metallbauarbeiten Sporthalle Schönberg	0	8.717,84	1	05.10.2017 18:14:32
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:07
	007796/17	Metallbau & Sanierung Thorsten Fichtler, Kastanienallee 56, 23992 Krassow				
31	5/2017	Malerarbeiten Sanierung Sporthalle Schönberg	0	12.125,93	1	05.10.2017 18:16:45
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:07
	007728/17	HZ Malereibetrieb Wismar, Zierower Landstr. 16, 23968 Wismar				
42	5/2017	Sanierung Sporthalle Dassower Str.	0	8.527,84	1	05.10.2017 19:00:57
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:07
	007673/17	Trockenbau G. Meger & Partner GbR, Dreiangelweg 8, 19205 Paetrow				
43	5/2017	Sanierung Sporthalle Schönberg	0	51.033,85	1	05.10.2017 19:01:36
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:07
	007683/17	Hermann Schütt Hoch- u. Tiefbau Schwerin GmbH & Co. KG, Lange Badlow 3, 19061 Schwerin				
25	6/2017	Störung Baustromverteiler RS/GS Schönberg	0	37,65	1	05.10.2017 18:04:40
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:07
	009063/17	TLB Haustechnik GmbH, Dassower Straße 2 a, 23923 Schönberg				
26	6/2017	Fensterarbeiten Sanierung Sporthalle	0	6.250,52	1	05.10.2017 18:08:04
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:07
	008888/17	Tischlerei Hendrik Satow e.K., Am Damm 7, 23970 Wismar				
27	6/2017	Malerarbeiten Sanierung Sporthalle Dassower Str.	0	13.452,27	1	05.10.2017 18:09:27
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:07
	008394/17	HZ Malereibetrieb Wismar, Zierower Landstr. 16, 23968 Wismar				
28	6/2017	Sanierung Sporthalle Schönberg Sanitärabreiten	0	34.815,43	1	05.10.2017 18:11:29
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:07
	008374/17	Schwarz Gebäudemanagement, Wismarsche Str. 33, 19417 Warin				
29	6/2017	Sanierungsarbeiten Sporthalle GS Schönberg	0	3.129,44	1	05.10.2017 18:13:06
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:07
	008356/17	SPORTCO GmbH, Im Langenstück 6, 58093 Hagen				
37	6/2017	1. Abschlag Sanierung Sporthalle Schönberg	0	95.386,14	1	05.10.2017 18:57:20
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:07
	008744/17	Ingenieurbüro Hanft & Kautzky GmbH, Wismarsche Straße 33, 19205 Gadebusch				

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

*0-noch nicht verarbeitet, 1-verarbeitet, 2-Manuelle Afa konnte nicht komplett angesetzt werden, 3-Manuelle AfA im letzten Jahr ungültig, 4 - Storniert,
5-Bewegung nach Vollabgang, 6-Doppelte Bewegung Zuschreibung/manuelle AfA, 7 - gelöscht, 9 - Ungültige Bewegungsart, G = Gesperrt

** Bei Abgängen 1. Wert = Verkaufspreis, 2. Wert = (Teil-)Anschaffungswert, bei Gesamtleistungsänderungen 1.Wert = Variante1, 2. Wert = Variante 2

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagenummer / -unr.		Bezeichnung				
Beweg-Nr.	Verarb.M.	Text	Menge	Wert**	Status1*	Erfasst
	AO	Beweg-Art				Zuletzt geändert
		AO-Adresse				
Fibu-Bestandskonto: 09600000 Anlagen im Bau						
00011002 / 000		**AiB Sporthalle Dassower Straße**				
40	6/2017	Bauhauptleistung BV Sanierung Sporthalle Schönberg	0	15.548,41	1	05.10.2017 18:59:20
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:07
	008743/17	Hermann Schütt Hoch- u. Tiefbau Schwerin GmbH & Co. KG, Lange Badlow 3, 19061 Schwerin				
16	7/2017	Abschlag Strom 06-07/2017, Sporthalle Dassower Str. 10	0	668,00	1	05.10.2017 17:43:46
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:07
	009797/17	E.ON Energie Deutschland GmbH, Postfach 601154, 14411 Potsdam				
17	7/2017	Bodelegearbeiten Sanierung Spothalle Schönberg	0	4.660,16	1	05.10.2017 17:46:49
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:07
	010679/17	Deko & Design Fußboden u.Gardinen GmbH, Rogahner Straße 41, 19061 Schwerin				
18	7/2017	Elektroinstallationsarbeiten Spothalle Schönberg	0	5.306,61	1	05.10.2017 17:52:52
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:07
	010443/17	Elektro Joost, Bahnhofstraße 53 a, 23936 Grevesmühlen				
19	7/2017	Tischlerei,Fenster/Türen	0	2.839,22	1	05.10.2017 17:54:41
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:07
	010441/17	Tischlerei Hendrik Satow e.K., Am Damm 7, 23970 Wismar				
20	7/2017	2. Honorarabr. Umbau Sporthalle Schönberg	0	14.567,63	1	05.10.2017 17:56:09
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:07
	010440/17	Ingenieurbüro für HLS Technik Dipl.Ing. B. Streginski, Gartenstraße 1 a, 19412 Brüel				
21	7/2017	Malerarbeiten Sanierung Sporthalle Dassowerstr. Schönberg	0	10.524,98	1	05.10.2017 17:58:26
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:07
	010387/17	HZ Malereibetrieb Wismar, Zierower Landstr. 16, 23968 Wismar				
22	7/2017	Bodenlegearbeiten	0	3.224,63	1	05.10.2017 17:59:46
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:07
	009987/17	Deko & Design Fußboden u.Gardinen GmbH, Rogahner Straße 41, 19061 Schwerin				
23	7/2017	Tischer/ Fenster Türen Sanierung Sporthalle Schönberg	0	6.502,16	1	05.10.2017 18:01:39
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:07
	009923/17	Tischlerei Hendrik Satow e.K., Am Damm 7, 23970 Wismar				
24	7/2017	Malerarbeiten Sanierung Sporthalle Schönberg	0	9.114,94	1	05.10.2017 18:02:41
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:07
	009593/17	HZ Malereibetrieb Wismar, Zierower Landstr. 16, 23968 Wismar				
38	7/2017	Bauhauptleistungen Sanierung Sporthalle Schönberg	0	3.790,65	1	05.10.2017 18:57:51
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:07
	009796/17	Hermann Schütt Hoch- u. Tiefbau Schwerin GmbH & Co. KG, Lange Badlow 3, 19061 Schwerin				
45	7/2017	SE 6.AR 58/2018 Bauhauptleistungen	0	2.500,00	1	05.10.2017 19:04:04
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:07
	009786/17	Hermann Schütt Hoch- u. Tiefbau Schwerin GmbH & Co. KG, Lange Badlow 3, 19061 Schwerin				
13	8/2017	SR 2017361, Gerüstbauarbeiten	0	466,97	1	05.10.2017 17:37:44
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:07
	011321/17	Gerüstbau Klein GmbH, Dorfstraße 36, 23936 Grevesmühlen (Neu Degtow)				
14	8/2017	1.AR 215/017, Fliesenarbeiten	0	13.139,35	1	05.10.2017 17:38:58
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:07
	011193/17	Fliesenlegermeister René Tieck, Waldstraße 14 a, 23936 Börzow				
15	8/2017	1.AR 20088, Honorar Fachplanung techn. Ausrüstung	0	16.889,88	1	05.10.2017 17:42:16
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:07
	011112/17	electrum Plan + Ziel Gmbh & Co. KG, Heinrich-Mann-Straße 9, 19053 Schwerin				
39	8/2017	Transportarbeiten RS Schönberg	0	792,54	1	05.10.2017 18:58:34
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:07
	011564/17	Garten- und Landschaftsbau Hans-Jürgen Wilken, Straße der Technik 17, 23923 Schönberg				
41	8/2017	Sanierung Sporthalle Schönberg Sportboden, Prallschutz	0	54.226,63	1	05.10.2017 19:00:03
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:07
	012168/17	sbs Sportböden-Systeme GmbH, Benzstraße 3, 49076 Osnabrück				

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

*0-noch nicht verarbeitet, 1-verarbeitet, 2-Manuelle Afa konnte nicht komplett angesetzt werden, 3-Manuelle AfA im letzten Jahr ungültig, 4 - Storniert,
5-Bewegung nach Vollabgang, 6-Doppelte Bewegung Zuschreibung/manuelle AfA, 7 - gelöscht, 9 - Ungültige Bewegungsart, G = Gesperrt

** Bei Abgängen 1. Wert = Verkaufspreis, 2. Wert = (Teil-)Anschaffungswert, bei Gesamtleistungsänderungen 1.Wert = Variante1, 2. Wert = Variante 2

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagenummer / -unr.		Bezeichnung				
Beweg-Nr.	Verarb.M.	Text	Menge	Wert**	Status1*	Erfasst
	AO	Beweg-Art				Zuletzt geändert
		AO-Adresse				
Fibu-Bestandskonto: 09600000 Anlagen im Bau						
00011002 / 000		**AiB Sporthalle Dassower Straße**				
46	8/2017	6. AR Sanierung Sporthalle, Los 8 Malerarbeiten	0	7.729,70	1	06.10.2017 09:24:49
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:07
	010969/17	HZ Malereibetrieb Wismar, Zierower Landstr. 16, 23968 Wismar				
47	8/2017	1. AR Sanierung Sporthalle- Los 1 Außenanlagen	0	15.053,77	1	06.10.2017 09:30:12
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:07
	010993/17	U.Neuendorf & D. Trete GbR Tief- und Straßenbau, Nordring 15, 19073 Wittenförden				
55	8/2017	Einbehalt SR20170565, Bodenlegerarbeiten	0	244,87	1	06.10.2017 09:50:26
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:07
	011055/17	Deko & Design Fußboden u.Gardinen GmbH, Rogahner Straße 41, 19061 Schwerin				
32	9/2017	Trockenbauarbeiten Sanierung Sporthalle Schönberg	0	8.527,83	1	05.10.2017 18:23:42
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:07
	012291/17	Trockenbau G. Meger & Partner GbR, Dreiangelweg 8, 19205 Paetrow				
33	9/2017	Schlussrechn. Rohbauarbeiten Sanierung Sporthalle	0	3.337,00	1	05.10.2017 18:53:35
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:08
	012588/17	Hermann Schütt Hoch- u. Tiefbau Schwerin GmbH & Co. KG, Lange Badlow 3, 19061 Schwerin				
34	9/2017	Heizung/Lüftung/Sanitär Sanierung Sporthalle Schönberg	0	16.277,45	1	05.10.2017 18:54:46
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:08
	013038/17	Schwarz Gebäudemanagement, Wismarsche Str. 33, 19417 Warin				
35	9/2017	Dachdeckerarbeiten Sanierung Sporthalle Schönberg	0	6.050,41	1	05.10.2017 18:55:37
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:08
	012998/17	Stefan Nordhaus, Dorfstraße 4, 23942 Dassow (Wilmstorf)				
36	9/2017	Sportgeräte, Sanierung Sporthalle GS Schönberg	0	23.254,25	1	05.10.2017 18:56:32
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:08
	012997/17	SPORTCO GmbH, Im Langenstück 6, 58093 Hagen				
44	9/2017	Baureinigungsarbeiten Sanierung Sporthalle Schönberg	0	1.966,46	1	05.10.2017 19:03:02
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:08
	013392/17	GHS Gebäudereinigung GmbH, Berendsohnstraße 1, 19071 Brüsewitz				
48	9/2017	Brandschutzausstattung Sanierung Sporthalle Schönberg	0	2.386,24	1	06.10.2017 09:31:29
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:08
	013393/17	Maxime Brandschutztechnik, K.-Kollwitz-Str. 18, 19288 Ludwigslust				
49	9/2017	Schließanlage Sanierung Sporthalle Schönber	0	1.204,65	1	06.10.2017 09:33:16
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:08
	013391/17	Haus für Sicherheit Gebr. Standke OHG, Spiegelberg 3, 23966 Wismar				
50	9/2017	Malerarbeiten BV Sanierung Sporthalle Dassowerstr.	0	2.205,73	1	06.10.2017 09:34:00
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:08
	013364/17	HZ Malereibetrieb Wismar, Zierower Landstr. 16, 23968 Wismar				
51	9/2017	Einbehalt SR 107/2018, Rohbauarbeiten	0	3.407,21	1	06.10.2017 09:39:02
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:08
	012748/17	Hermann Schütt Hoch- u. Tiefbau Schwerin GmbH & Co. KG, Lange Badlow 3, 19061 Schwerin				
53	9/2017	Fliesenlegearbeiten Sanierung Sporthalle Dassowerstr.	0	1.089,91	1	06.10.2017 09:47:45
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:08
	012665/17	Fliesenlegermeister René Tieck, Waldstraße 14 a, 23936 Börzow				
54	9/2017	Einbehalt SR 231/2017, Fliesenlegerarb.	0	441,90	1	06.10.2017 09:48:56
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:08
	012743/17	Fliesenlegermeister René Tieck, Waldstraße 14 a, 23936 Börzow				
52	10/2017	Einbehalt SR 6217, Malerarbeiten	0	1.953,60	1	06.10.2017 09:46:29
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:08
	013481/17	HZ Malereibetrieb Wismar, Zierower Landstr. 16, 23968 Wismar				
56	10/2017	AO-Nr. 171003, Kd-Nr. 44809	0	48.234,94	1	12.10.2017 11:14:35
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:08
	014110/17	Ingenieurbüro Hanft & Kautzky GmbH, Wismarsche Straße 33, 19205 Gadebusch				

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

*0-noch nicht verarbeitet, 1-verarbeitet, 2-Manuelle Afa konnte nicht komplett angesetzt werden, 3-Manuelle AfA im letzten Jahr ungültig, 4 - Storniert,
5-Bewegung nach Vollabgang, 6-Doppelte Bewegung Zuschreibung/manuelle AfA, 7 - gelöscht, 9 - Ungültige Bewegungsart, G = Gesperrt

** Bei Abgängen 1. Wert = Verkaufspreis, 2. Wert = (Teil-)Anschaffungswert, bei Gesamtleistungsänderungen 1.Wert = Variante1, 2. Wert = Variante 2

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagenummer / -unr.		Bezeichnung				
Beweg-Nr.	Verarb.M.	Text	Menge	Wert**	Status1*	Erfasst
	AO	Beweg-Art				Zuletzt geändert
		AO-Adresse				
Fibu-Bestandskonto: 09600000 Anlagen im Bau						
00011002 / 000		**AiB Sporthalle Dassower Straße**				
57	10/2017	Wiederinbetriebnahme Hausalarmanlage Sporthalle Schönberg	0	1.921,06	1	12.10.2017 11:35:20
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:08
	014111/17	Bahlcke & Partner GbR Alarm- und Sicherheitstechnik, Philipp-Müller-Straße 65, 23966 Wismar				
58	10/2017	Metallbauarbeiten Fenster, Türen Sporthalle Schönberg	0	12.263,47	1	12.10.2017 11:55:48
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:08
	014144/17	Metallbau & Sanierung Thorsten Fichtler, Kastanienallee 56, 23992 Krassow				
59	10/2017	Einbehalt SR 35/17, Trockenbauarbeiten	0	1.049,82	1	17.10.2017 17:59:36
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:08
	014226/17	Trockenbau G. Meger & Partner GbR, Dreiangelweg 8, 19205 Paetrow				
60	10/2017	Einbehalt SR 61/2017, Aussenanlagen	0	680,22	1	17.10.2017 18:04:33
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:08
	014228/17	U.Neuendorf & D. Trete GbR Tief- und Straßenbau, Nordring 15, 19073 Wittenförden				
61	10/2017	Strom 31.05.-03.09.2017, Schule Schönberg	0	114,03	1	17.10.2017 18:25:11
		2 - Teilabgang		114,03		09.05.2019 07:48:08
	014430/17	E.ON Energie Deutschland GmbH, Postfach 601154, 14411 Potsdam				
62	10/2017	SR 35/17, Trockenbauarbeiten	0	16.072,47	1	17.10.2017 18:25:58
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:08
	014440/17	Trockenbau G. Meger & Partner GbR, Dreiangelweg 8, 19205 Paetrow				
63	10/2017	SR 061/2017, Aussenanlagen	0	10.170,19	1	17.10.2017 18:26:38
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:08
	014441/17	U.Neuendorf & D. Trete GbR Tief- und Straßenbau, Nordring 15, 19073 Wittenförden				
64	10/2017	Sanierung Heizung, Lüftung, Sanitär Sporthalle Schönberg	0	51.673,81	1	29.01.2018 11:41:42
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:08
	014803/17	Schwarz Gebäudemanagement, Wismarsche Str. 33, 19417 Warin				
65	10/2017	SR Tischlerarbeiten Sanierung Sporthalle, Schönberg	0	5.524,83	1	29.01.2018 11:46:33
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:08
	014868/17	Tischlerei Hendrik Satow e.K., Am Damm 7, 23970 Wismar				
75	10/2017	Einbehalt SR 1700049, Metallbauarbeiten	0	651,59	1	29.01.2018 12:12:58
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:08
	014725/17	Metallbau & Sanierung Thorsten Fichtler, Kastanienallee 56, 23992 Krassow				
76	10/2017	Einbehalt SR RE2017320, Fenster+Türen	0	658,65	1	29.01.2018 12:14:38
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:08
	014853/17	Tischlerei Hendrik Satow e.K., Am Damm 7, 23970 Wismar				
77	10/2017	Ingenieurtechnische Unterstützung, Umbau Sporthalle Schönberg	0	4.582,50	1	29.01.2018 12:16:13
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:08
	014804/17	Ingenieurbüro für HLS Technik Dipl.Ing. B. Streginski, Gartenstraße 1 a, 19412 Brüel				
66	11/2017	Bodenlegearbeiten, Sporthalle Schönberg	0	230,86	1	29.01.2018 11:52:17
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:08
	015369/17	Deko & Design Fußboden u.Gardinen GmbH, Rogahner Straße 41, 19061 Schwerin				
67	11/2017	Sportboden/Prallwand Sporthalle Schönberg	0	12.753,02	1	29.01.2018 11:54:00
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:08
	015378/17	sbs Sportböden-Systeme GmbH, Benzstraße 3, 49076 Osnabrück				
68	11/2017	Einbehalt SR 16383, Sportboden/Prallwand	0	2.071,54	1	29.01.2018 11:55:44
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:08
	015433/17	sbs Sportböden-Systeme GmbH, Benzstraße 3, 49076 Osnabrück				
69	11/2017	SR 170583, Elektroinstallationen	0	25.825,27	1	29.01.2018 11:56:48
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:08
	015540/17	Elektro Joost, Bahnhofstraße 53 a, 23936 Grevesmühlen				
70	11/2017	SR Fachplanung techn. Ausrüstung Sanierung Turnhalle	0	2.001,60	1	29.01.2018 11:58:40
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:08
	015918/17	electrum Plan + Ziel Gmbh & Co. KG, Heinrich-Mann-Straße 9, 19053 Schwerin				

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

*0-noch nicht verarbeitet, 1-verarbeitet, 2-Manuelle Afa konnte nicht komplett angesetzt werden, 3-Manuelle AfA im letzten Jahr ungültig, 4 - Storniert,
5-Bewegung nach Vollabgang, 6-Doppelte Bewegung Zuschreibung/manuelle AfA, 7 - gelöscht, 9 - Ungültige Bewegungsart, G = Gesperrt

** Bei Abgängen 1. Wert = Verkaufspreis, 2. Wert = (Teil-)Anschaffungswert, bei Gesamtleistungsänderungen 1.Wert = Variante1, 2. Wert = Variante 2

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagenummer / -unr.		Bezeichnung				
Beweg-Nr.	Verarb.M.	Text	Menge	Wert**	Status1*	Erfasst
	AO	Beweg-Art				Zuletzt geändert
		AO-Adresse				
Fibu-Bestandskonto: 09600000 Anlagen im Bau						
00011002 / 000		**AiB Sporthalle Dassower Straße**				
73	11/2017	Rep. RWA-/Wandhydranten und Feststellanlagen Sporthalle Dassower Str. 10	0	62,36	1	29.01.2018 12:04:36
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:08
	015956/17	Brandschutz-Service Roocks, Hauptstraße 19, 23996 Bad Kleinen				
74	11/2017	Einbehalt SR 876838, feste Sportgeräte	0	877,24	1	29.01.2018 12:11:29
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:08
	016200/17	SPORTCO GmbH, Im Langenstück 6, 58093 Hagen				
71	12/2017	Überprüfung/Erneuerung + Einbau Turn- u. Sportgeräte	0	1.370,74	1	29.01.2018 11:59:49
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:08
	016971/17	SPORTCO GmbH, Im Langenstück 6, 58093 Hagen				
72	12/2017	SR 876838 feste Sportgeräte	0	1.980,34	1	29.01.2018 12:02:28
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:08
	016275/17	SPORTCO GmbH, Im Langenstück 6, 58093 Hagen				
80	12/2017	Sicherheitseinbehalt Gebäudeman. Fa. Schwarz	0	4.363,68	1	31.07.2018 11:35:15
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:08
	019727/17	Schwarz Gebäudemanagement, Wismarsche Str. 33, 19417 Warin				
00011003 / 000		**AiB Ausbau Gewässer Nr. 7/4/B23 in der Ortslage Kleinfeld**				
1	12/2017	Eigenmittelanteil Nachzahlung Fehlbetrag nach SR	0	11.795,05	1	11.07.2019 11:24:05
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				18.09.2019 14:35:39
	017031/17	WBV Stepenitz-Maurine, Degtower Weg 1, 23936 Grevesmühlen				
2	12/2017	Differenzbetrag zum Gesamtwertumfang der Maßnahme	0	338.985,20	1	11.07.2019 11:27:49
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				18.09.2019 14:35:39
3	12/2017	Verfahrenskosten WBV	0	3.427,67	1	18.09.2019 12:07:52
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				18.09.2019 14:35:39
00011043 / 000		**AiB Obere Feldstraße Regenentwässerung und Straßenbau**				
2	12/2017	Projekt 2015-44 "Schönberg-Obere Feldstr." 1 Abschlagsrechnung	0	4.919,52	1	29.01.2018 12:23:11
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:21
	017033/17	Ingenieurbüro Möller, Langer Steinschlag 7, 23936 Grevesmühlen				
00011054 / 000		**AiB Hochwasserschutz Liebeck**				
1	11/2017	Schönberg Hochwasserschutz, Gewässerausbau Graben	0	52.005,88	1	29.01.2018 12:26:38
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:48:25
	015664/17	Ingenieurbüro Möller, Langer Steinschlag 7, 23936 Grevesmühlen				
Fibu-Bestandskonto: 10120000 Nicht börsennotierte Anteile an verbundenen Unternehmen						
00000048 / 000		**Grundstücksgesellschaft Stadt Schönberg mbH Stammkapital (100 %)**				
1	5/2017	Kapitalerhöhung des Gesellschaftervertrages	0	35,41	1	02.04.2019 11:22:19
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:16:50
	007368/17	GIB - Gadebuscher Immobilienbetreuungs-GmbH, Steinstrasse 18, 19205 Gadebusch				
Fibu-Bestandskonto: 13712000 Ausleihungen an private Unternehmen / Laufzeit über 1 Jahr						
00000055 / 000		**Rückzahlungs-Darlehen Förderung Leasingvertrag**				
8	2/2017	Rückzahlung Darlehen 2 (FöMi), 845-604640	0	93.851,35	1	06.10.2017 14:18:12
		2 - Teilabgang		93.851,35		09.05.2019 07:16:52
	002804/17	1. CR IVG mbH & Co. Objekt Schönberg KG, Leipziger Platz 9, 10117 Berlin				
Fibu-Bestandskonto: 13722000 Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich / Laufzeit über 1 Jahr						
00000051 / 000		**Darlehen Volkssolidarität 14 Wohnungen Feldstr. 25 a und b**				
6	1/2017	Rückz. Kommunaldarlehen Finanzierung 14WE	0	173,84	1	30.01.2018 10:34:25
		2 - Teilabgang		173,84		09.05.2019 07:16:51
	001378/17	Volkssolidarität Kreisverband Gadebusch, Rudolf-Breitscheid-Straße 18, 19205 Gadebusch				

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

*0-noch nicht verarbeitet, 1-verarbeitet, 2-Manuelle Afa konnte nicht komplett angesetzt werden, 3-Manuelle AfA im letzten Jahr ungültig, 4 - Storniert, 5-Bewegung nach Vollabgang, 6-Doppelte Bewegung Zuschreibung/manuelle AfA, 7 - gelöscht, 9 - Ungültige Bewegungsart, G = Gesperrt

** Bei Abgängen 1. Wert = Verkaufspreis, 2. Wert = (Teil-)Anschaffungswert, bei Gesamtleistungsänderungen 1.Wert = Variante1, 2. Wert = Variante 2

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagenummer / -unr.		Bezeichnung				
Beweg-Nr.	Verarb.M.	Text	Menge	Wert**	Status1*	Erfasst
	AO	Beweg-Art				Zuletzt geändert
		AO-Adresse				
00000052 / 000		**Darlehen Volkssolidarität 15 Wohnungen Feldstr. 25 a und b**				
6	1/2017	Rückz. Kommunaldarlehen Finanzierung 14WE	0	-173,84	1	30.01.2018 10:27:15
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:16:51
00000053 / 000		**Darlehen Nr. 970162000009260 Lübecker gemeinnütziger Bauverein**				
7	1/2017	Darlehen Mitfinanzierung Whg. Lindenstr.	0	408,52	1	30.01.2018 10:29:36
		2 - Teilabgang		408,52		09.05.2019 07:16:51
	001379/17	Lübecker gemeinnütziger Bauverein e. G., Otto-Passarge-Straße 2, 23564 Lübeck				
Fibu-Bestandskonto: 14310000 Fertige Erzeugnisse						
00008287 / 000		**Bauhof Schönberg Flur 1_230/8**				
2	9/2017	Beitrag zum Anschluss für Abwasserbeseitigung	0	1.494,15	1	09.04.2019 14:27:46
		2 - Teilabgang		1.494,15		09.05.2019 07:45:55
	012920/17	Harald und Karin Laskowski, Feldstraße 25 C, 23923 Schönberg				
1	10/2017	Ur.Nr. 1423/2017 Laskowski ./. Stadt Schönberg	350	17.500,00	1	31.01.2018 16:43:16
		3 - Vollabgang		7.990,85		09.05.2019 07:45:55
00008487 / 000		**Sabow Flur 1_47/4**				
1	3/2017	Teilung v. 3 neuen Bauplätzen	982	-9.089,69	1	10.10.2017 14:33:37
		10 - Umbuchung von Anlagenummer (auf 00011090 / 000)				09.05.2019 07:46:17
2	3/2017	Teilung in 3 Bauplätze	928	-8.589,85	1	10.10.2017 14:38:00
		10 - Umbuchung von Anlagenummer (auf 00011091 / 000)				09.05.2019 07:46:17
3	3/2017	Teilung in 3 Bauplätze	999	-9.247,04	1	10.10.2017 14:40:31
		10 - Umbuchung von Anlagenummer (auf 00011092 / 000)				09.05.2019 07:46:17
5	3/2017	Erhöhung um 1 m² da neu vermessen	1	0,00	1	10.10.2017 15:31:34
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:46:17
4	4/2017	Teilungsvermessung	0	2.157,75	1	10.10.2017 15:30:25
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:46:17
6	5/2017	Verkauf an Matthias Kaven (Notartermin 01.07.2016)	3941	4.000,00	1	09.04.2019 14:01:39
		3 - Vollabgang		38.627,57		09.05.2019 07:46:17
	002684/17	Matthias Kaven, Dorfstraße 1 c, 23923 Schönberg (Sabow)				
00008689 / 000		**Schönberg Flur 2_76/1**				
1	4/2017	Verkauf an Reinke/Waschkewitz (zusammen mit Schönberg 2_76/2)	425	26.127,00	1	09.04.2019 14:09:18
		3 - Vollabgang		18.904,00		09.05.2019 07:46:39
	006015/17	Stephan Reinke und Marleen Waschkewitz, August-Bebel-Straße 43, 23923 Schönberg				
00008690 / 000		**Schönberg Flur 2_76/2**				
1	4/2017	Verkauf an Reinke/Waschkewitz (zusammen mit Schönberg 2_76/1)	429	26.373,00	1	09.04.2019 14:11:26
		3 - Vollabgang		19.081,92		09.05.2019 07:46:39
	006015/17	Stephan Reinke und Marleen Waschkewitz, August-Bebel-Straße 43, 23923 Schönberg				
00011090 / 000		**Sabow Flur 1_47/1**				
1	4/2017	Vermessungskosten	0	537,80	1	10.10.2017 15:34:03
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:50:02
00011091 / 000		**Sabow Flur 1_47/2**				
1	4/2017	Vermessungskosten	0	508,22	1	10.10.2017 15:35:21
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:50:03
2	4/2017	Verkauf an die Schröder Horn GbR (Notartermin am 30.03.2017)	928	58.250,29	1	09.04.2019 14:22:02
		3 - Vollabgang		9.098,07		09.05.2019 07:50:03
	011891/17	Schröder Horn GbR, Verbrüderungsring 1, 21493 Schwarzenbek				
00011092 / 000		**Sabow Flur 1_47/3**				
1	4/2017	Vermessungskosten	0	547,11	1	10.10.2017 15:42:21
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:50:03
Fibu-Bestandskonto: 23142000 Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)						
00011002 / 001		**Zuwendung ELER Sanierung Sporthalle Dassower Str., Az. Sportstb.k.-I-0004/16**				

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

*0-noch nicht verarbeitet, 1-verarbeitet, 2-Manuelle Afa konnte nicht komplett angesetzt werden, 3-Manuelle AfA im letzten Jahr ungültig, 4 - Storniert,
5-Bewegung nach Vollabgang, 6-Doppelte Bewegung Zuschreibung/manuelle AfA, 7 - gelöscht, 9 - Ungültige Bewegungsart, G = Gesperrt

** Bei Abgängen 1. Wert = Verkaufspreis, 2. Wert = (Teil-)Anschaffungswert, bei Gesamtleistungsänderungen 1.Wert = Variante1, 2. Wert = Variante 2

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagenummer / -unr.		Bezeichnung				
Beweg-Nr.	Verarb.M.	Text	Menge	Wert**	Status1*	Erfasst
	AO	Beweg-Art				Zuletzt geändert
		AO-Adresse				
Fibu-Bestandskonto: 23142000 Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)						
00011002 / 001		**Zuwendung ELER Sanierung Sporthalle Dassower Str., Az. Sportstb.k.-I-0004/16**				
1	12/2017	Zuwendung KoFui Sanierung Sporthalle+Sozialtrakt Sporthalle Dassower Str.	0	253.000,00	1	29.01.2018 12:10:22
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:54:42
	017729/17	Landesförderinstitut M-V, Werkstraße 213, 19061 Schwerin				
00011054 / 001		**1.Abruf KoFi Gewässerausbau Schönberg**				
1	12/2017	Zuwendung Gewässerausbau Liebeck 1. Abruf 2017	0	50.924,97	1	29.01.2018 12:29:10
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:54:44
	018454/17	Staatl. Amt für Landwirtschaft u. Umwelt WM, Bleicherufer 13, 19053 Schwerin				
Fibu-Bestandskonto: 23143000 Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden						
00010527 / 001		**Zuwendung Beschaffung HLF 20**				
6	8/2017	Korrektur zur Förderung	1	0,00	1	09.05.2019 15:47:20
		3 - Vollabgang		58.330,00		09.05.2019 16:25:24
Fibu-Bestandskonto: 23159000 Sonderposten aus Zuwendungen vom sonstigen privaten Bereich						
00010593 / 001		**anteilige Erstattung RE5174641 (Baustelleneinrichtung+Montage touristische Unter**				
1	11/2017	anteilige Erstattung RE5174641 (Baustelleneinrichtung+Montage touristische	0	2.338,91	1	30.01.2018 09:39:11
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:54:41
	017051/17	Ev.-Lutherische Kirchgemeinde Schönberg, Hinterstraße 4, 23923 Schönberg				
2	12/2017	anteilige Erstattung RE5174641	0	1,00	1	26.06.2018 11:27:28
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:54:41
	018915/17	Ev.-Lutherische Kirchgemeinde Schönberg, Hinterstraße 4, 23923 Schönberg				
Fibu-Bestandskonto: 23259010 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom sonstigen privaten Bereich / aus öffentlich-rechtlichen Entgelten						
00007056 / 001		**Beitrag_2730620_Straße**				
1	11/2017	Abhilfebscheid Veranlagung Straßenausbaubeitrag Dorfplatz Retelsdorf v.	0	4.140,26	1	30.01.2018 17:10:08
		2 - Teilabgang		4.140,26		09.05.2019 07:56:10
	015278/17	Hans-Jochen Oldörp, Dorfstraße 7, 23923 Schönberg (Retelsdorf)				
00011005 / 000		**Straßenausbaubeitrag Bünsdorfer Weg**				
1	7/2017	Veranl.bescheid Straßenausbaubeitrag 11/54101/23259010/6	0	2.136,88	1	06.10.2017 10:45:19
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:54:43
	009723/17	Jan Bertelsen, Schönberger Straße 24, 23911 Ziethen				
2	7/2017	Veranl.bescheid Straßenausbaubeitrag 11/54101/23259010/6	0	1.191,52	1	06.10.2017 10:46:51
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:54:43
	009721/17	Henning Ramm, Ringstraße 15 a, 23845 Grabau				
3	7/2017	Veranl.bescheid Straßenausbaubeitrag 11/54101/23259010/6	0	1.169,45	1	06.10.2017 10:48:30
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:54:43
	009720/17	Martin Köster, Fritz-Reuter-Straße 60, 23923 Schönberg				
4	7/2017	Veranl.bescheid Straßenausbaubeitrag 11/54101/23259010/6	0	32,71	1	06.10.2017 10:49:47
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:54:43
	009718/17	Tankred Rüdiger Aniszewski, Dorfstraße 8, 23923 Schönberg (Sabow)				
5	7/2017	Veranlagungsbescheid Straßenausbaubeitrag Gr. Bünsdorf, Az.	0	286,68	1	06.10.2017 10:52:10
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:54:43
	009716/17	Oliver und Annabell Ringkewitz, Arndtsberg 22, 23923 Schönberg				
6	7/2017	Veranl.bescheid Straßenausbaubeitrag 11/54101/23259010/6	0	2.868,57	1	06.10.2017 10:53:33
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:54:43
	009715/17	Wido Aniszewski, Hauptstr. 45 a, 21379 Scharnebeck				
7	7/2017	Veranl.bescheid Straßenausbaubeitrag 11/54101/23259010/6	0	2.055,24	1	06.10.2017 10:58:45
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:54:43
	009714/17	Volker Renzow, Rodenberg 20, 23936 Stepenitztal (Rodenberg)				
8	7/2017	Veranl.bescheid Straßenausbaubeitrag 11/54101/23259010/6	0	268,54	1	06.10.2017 11:02:45
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:54:43
	009713/17	René u. Stefanie Nöske, Arndtsberg 8, 23923 Schönberg				

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

*0-noch nicht verarbeitet, 1-verarbeitet, 2-Manuelle Afa konnte nicht komplett angesetzt werden, 3-Manuelle AfA im letzten Jahr ungültig, 4 - Storniert,
5-Bewegung nach Vollabgang, 6-Doppelte Bewegung Zuschreibung/manuelle AfA, 7 - gelöscht, 9 - Ungültige Bewegungsart, G = Gesperrt

** Bei Abgängen 1. Wert = Verkaufspreis, 2. Wert = (Teil-)Anschaffungswert, bei Gesamtleistungsänderungen 1.Wert = Variante1, 2. Wert = Variante 2

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagenummer / -unr.		Bezeichnung				
Beweg-Nr.	Verarb.M.	Text	Menge	Wert**	Status1*	Erfasst
	AO	Beweg-Art				Zuletzt geändert
		AO-Adresse				
Fibu-Bestandskonto: 23259010 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom sonstigen privaten Bereich / aus öffentlich-rechtlichen Entgelten						
00011005 / 000		**Straßenausbaubeitrag Bünsdorfer Weg**				
9	7/2017	Veranl.bescheid Straßenausbaubeitrag 11/54101/23259010/6	0	18.697,59	1	06.10.2017 11:26:18
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:54:43
	009712/17	Evangelisch-Luth. Landeskirche Kirchenkreisverwaltung Wismar, Wismarsche Straße 300, 19055 Schwerin				
10	7/2017	Veranl.bescheid Straßenausbaubeitrag 11/54101/23259010/6	0	4.198,02	1	06.10.2017 11:28:34
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:54:43
	009711/17	Max Rothofer, Rosensteinstraße 9, 89558 Böhmenkirch				
11	7/2017	Veranl.bescheid Straßenausbaubeitrag 11/54101/23259010/6	0	1.335,20	1	06.10.2017 11:30:47
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:54:43
	009710/17	Matthias und Karoline Steding, Bünsdorfer Weg 1, 23923 Schönberg				
12	7/2017	Veranlagungsbescheid Straßenausbaubeitrag Gr. Bünsdorf, Az.	0	3.938,03	1	06.10.2017 11:33:10
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:54:43
	009706/17	Wido Aniszewski, Hauptstr. 45 a, 21379 Scharnebeck				
13	7/2017	Veranlagungsbescheid Straßenausbaubeitrag Gr. Bünsdorf, Az.	0	3.275,98	1	06.10.2017 11:35:09
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:54:43
	009707/17	Traute Lange, Ringstraße 57, 19069 Seehof (Hundorf)				
14	7/2017	Veranlagungsbescheid Straßenausbaubeitrag Gr. Bünsdorf, Az.	0	7.509,77	1	06.10.2017 11:36:48
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:54:43
	009703/17	Jörg Wangerin, Rauher Weg 13, 21365 Adendorf				
15	7/2017	Veranlagungsbescheid Straßenausbaubeitrag Gr. Bünsdorf, Az.	0	329,78	1	06.10.2017 11:40:53
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:54:43
	009702/17	Michael und Annika Pietzko, Arndtsberg 1, 23923 Schönberg				
16	7/2017	Veranlagungsbescheid Straßenausbaubeitrag Gr. Bünsdorf, Az.	0	1.756,56	1	06.10.2017 11:43:09
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:54:43
	009700/17	Jörg Wangerin, Rauher Weg 13, 21365 Adendorf				
17	7/2017	Veranlagungbescheid Straßenausbaubeitrag Gr. Bünsdorf, Az.	0	28,02	1	06.10.2017 11:44:48
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:54:43
	009699/17	Bernd Wiese, Fritz-Reuter-Straße 5, 23923 Schönberg				
18	7/2017	Veranlagungbescheid Straßenausbaubeitrag Gr. Bünsdorf, Az.	0	678,37	1	06.10.2017 11:46:21
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:54:43
	009698/17	Jan u. Verena Fernolendt, Arndtsberg 5, 23923 Schönberg				
19	7/2017	Veranlagungbescheid Straßenausbaubeitrag Gr. Bünsdorf, Az.	0	6.334,16	1	06.10.2017 11:47:31
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:54:43
	009697/17	Elise-Leni Wigger, Schmiedesberg 2 b, 21465 Reinbek				
20	7/2017	Veranlagungbescheid Straßenausbaubeitrag Gr. Bünsdorf, Az.	0	256,57	1	06.10.2017 11:49:03
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:54:43
	009696/17	Andre Wiese, Bahnwärterhaus 29, 23923 Schönberg				
21	7/2017	Veranlagungsbesch. Straßenbaubeitrag	0	217,23	1	06.10.2017 11:50:33
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:54:43
	009695/17	Günter Ollmannn Milena Ollmanova Handelsgesellschaft GmbH, Arndtsberg 3, 23923 Schönberg				
22	7/2017	Veranl.bescheid Straßenausbaubeitrag 11/54101/23259010/6	0	1.227,85	1	06.10.2017 12:41:49
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:54:43
	009719/17	Henning Ramm, Ringstraße 15 a, 23845 Grabau				
23	7/2017	Veranlagungsbescheid Straßenausbaubeitrag Gr. Bünsdorf, Az.	0	58,75	1	06.10.2017 12:43:19
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:54:43
	009717/17	Tankred Rüdiger Aniszewski, Dorfstraße 8, 23923 Schönberg (Sabow)				
24	7/2017	Veranl.bescheid Straßenausbaubeitrag 11/54101/23259010/6	0	239,81	1	06.10.2017 12:45:11
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:54:43
	009722/17	Katrin Grothe, Arndtsberg 2, 23923 Schönberg				
25	7/2017	Veranlagungsbescheid Straßenausbaubeitrag Gr. Bünsdorf, Az.	0	33,94	1	06.10.2017 12:46:54
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:54:43
	009705/17	Wilhelm Wertheim Nachf. Vermögensbeteiligungsges mbH & Co. KG, Winsener Stieg 13, 21079 Hamburg				

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

*0-noch nicht verarbeitet, 1-verarbeitet, 2-Manuelle Afa konnte nicht komplett angesetzt werden, 3-Manuelle AfA im letzten Jahr ungültig, 4 - Storniert,
5-Bewegung nach Vollabgang, 6-Doppelte Bewegung Zuschreibung/manuelle AfA, 7 - gelöscht, 9 - Ungültige Bewegungsart, G = Gesperrt

** Bei Abgängen 1. Wert = Verkaufspreis, 2. Wert = (Teil-)Anschaffungswert, bei Gesamtleistungsänderungen 1.Wert = Variante1, 2. Wert = Variante 2

Sortiert nach: Fibu-Bestandskonto

Anlagenummer / -unr.		Bezeichnung				
Beweg-Nr.	Verarb.M.	Text	Menge	Wert**	Status1*	Erfasst
	AO	Beweg-Art				Zuletzt geändert
		AO-Adresse				
Fibu-Bestandskonto: 23259010 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom sonstigen privaten Bereich / aus öffentlich-rechtlichen Entgelten						
00011005 / 000		**Straßenausbaubeitrag Bünsdorfer Weg**				
26	7/2017	Veranlagungsbescheid Straßenausbaubeitrag Gr. Bünsdorf, Az.	0	153,66	1	06.10.2017 13:54:29
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:54:43
	009704/17	Ursula Sterly-Aniszewski, Dorfstraße 6, 23923 Schönberg (Klein Bünsdorf)				
27	7/2017	Veranl.bescheid Straßenausbaubeitrag 11/54101/23259010/6	0	254,52	1	06.10.2017 13:55:51
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:54:43
	009708/17	Alexander Blum, Arndtsberg 10, 23923 Schönberg				
28	7/2017	Veranl.bescheid Straßenausbaubeitrag 11/54101/23259010/6	0	222,02	1	06.10.2017 13:56:51
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:54:43
	009709/17	Bernd und Angelika Schulz, Arndtsberg 20, 23923 Schönberg				
29	7/2017	Veralagungsbescheid Straßenausbaubeitrag Bünsdorfer Weg	0	11.708,30	1	06.10.2017 14:04:04
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:54:43
30	7/2017	Veranlagungsbescheid Straßenausbaubeitrag Gr. Bünsdorf, Az.	0	-3.855,38	1	06.10.2017 14:07:24
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:54:43
	009701/17	Rosemarie Hartinger, Dorfstraße 2, 23923 Schönberg (Klein Bünsdorf)				
31	7/2017	Aufhebungsbescheid	0	-1.335,20	1	06.10.2017 14:08:47
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:54:43
	009710/17	Matthias und Karoline Steding, Bünsdorfer Weg 1, 23923 Schönberg				
32	7/2017	Änderungsbescheid Straßenausbaubeitrag	0	-1.325,39	1	06.10.2017 14:09:43
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:54:43
	009712/17	Evangelisch-Luth. Landeskirche Kirchenkreisverwaltung Wismar, Wismarsche Straße 300, 19055 Schwerin				
33	10/2017	Veranlagungsbescheid Straßenausbaubeitrag Groß Bünsdorf, Kz.	0	20.004,40	1	09.10.2017 15:53:32
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				09.05.2019 07:54:43
	013688/17	Evangelisch-Luth. Landeskirche Kirchenkreisverwaltung Wismar, Wismarsche Straße 300, 19055 Schwerin				
Fibu-Bestandskonto: 23310000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen						
00011003 / 001		**Anz. SOPO zu AiB Ausbau Gewässer Nr. 7/4/B23 in der Ortslage Kleinfeld**				
1	12/2017	Verfahrenskosten WBV	0	3.427,67	1	18.09.2019 12:08:55
		1 - Nachaktivierung / Folgeinvestition				18.09.2019 14:35:40

*** *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

Rechenschaftsbericht

zum

Jahresabschluss 2017

der

Stadt Schönberg

Inhaltsverzeichnis **Seite**

Vorbemerkung ... 3
A. Rechtsgrundlagen ... 3
B. Lage der Stadt Schönberg ... 3
B.1 Organisation ... 3
B.2 Rahmenbedingungen ... 4
B.2.1 Gemeindefläche ... 4
B.2.2 Bevölkerungsentwicklung ... 4
B.2.3 Kennzahlen zur Bevölkerungsstruktur ... 5
B.2.4 Infrastruktur ... 5
B.2.5 Entwicklung der Hebesätze ... 7
B.2.6 Partnerschaften mit anderen Städten ... 7
B.2.7 Organisatorische Veränderungen ... 7
C. Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage ... 7
C.1 Vermögens- und Finanzlage ... 7
C.1.1 Entwicklung des Brutto-Anlagevermögens ... 9
C.1.2 Eigenkapitalentwicklung ... 10
C.1.3 Ausgewählte Bilanzkennzahlen ... 10
C.1.4 Deckungsgrade des Vermögens ... 11
C.1.5 Finanzierungen der Investitionen im Haushaltsjahr 2017 ... 12
C.2 Ertragslage ... 14
C.2.1 Ausgewählte Kennzahlen ... 15
C.3 Haushaltsausgleich ... 16
D. Teilhaushalte ... 16
E. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres ... 17
F. Prognose- und Risikobericht ... 18

Vorbemerkung

Das Gesetz zur Einführung der Doppik im kommunalen Haushalts- und Rechnungswesen (KomDoppikEG M-V) hat mit Inkrafttreten zum 01. Januar 2008 für alle Gemeinden in Mecklenburg-Vorpommern verbindlich die Einführung der kommunalen Doppik bis zum 01. Januar 2012 vorgeschrieben (Artikel 1 des Gesetzes vom 14. Dezember 2007 – GVOBl M-V S.410).
Die **Stadt Schönberg** hat ihr Haushaltswesen zum 01.Januar 2012 auf das Neue Haushalts- und Rechnungswesen (NHKR M-V) umgestellt.

Der Jahresabschluss für das erste doppische Haushaltsjahr 2012 konnte unter Berücksichtigung des zeitlichen und personellen Aufwandes für die Erstellung der Eröffnungsbilanz einschließlich deren Prüfung nicht fristgerecht zum 30. April 2013 aufgestellt werden und dementsprechend die nachfolgenden Abschlüsse bis 2017 (vgl. § 60 Abs. 4 KV M-V).

A. Rechtsgrundlagen

Der Rechenschaftsbericht zum 31. Dezember 2017 der **Stadt Schönberg** wurde auf der Grundlage des § 60 KV M-V und des § 42 GemHVO-Doppik unter Beachtung der Vorschriften des § 49 GemHVO-Doppik erstellt.

B. Lage der Stadt Schönberg

B.1 Organisation

Die rechtliche Struktur der Stadt stellt sich zum 31.Dezember 2017 wie folgt dar:

1. Die **Stadt Schönberg** ist eine amtsangehörige Stadt im Nord-Westen des Landkreises **Nordwestmecklenburg.** In Schönberg befindet sich der Verwaltungssitz des gesamten Amtes Schönberger Land.

Die Organe der **Stadt Schönberg** sind:

1. der Bürgermeister
   Herr Lutz Götze seit 25.06.2014 gewählt und für 5 Jahre im Amt bestätigt.
2. die Stadtvertretung

Die Stadtvertretung setzt sich aus 13 Vertretern + Bürgermeister zusammen:

B.2 Rahmenbedingungen

B.2.1 Gemeindefläche

Die amtsangehörige **Stadt Schönberg** umfasst eine Gemeindefläche von 38,09 km². Die Anzahl der Einwohner beträgt per 31.12.2017 lt. Statistik des Einwohnermeldeamtes 4.370. Daraus ergibt sich eine Besiedlungsdichte von 114,7 EW/km².
Zur **Stadt Schönberg** gehören 7 Ortsteile: Sabow, Groß und Klein Bünsdorf, Retelsdorf, Rupensdorf, Malzow und Kleinfeld.
Schönberg verfügt über insgesamt 17ha 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 zur Zeit ein Wohngebiet, um den Wohnbedarf der Arbeitskräfte decken zu können. Schönberg liegt an der Bundesautobahn 20 zwischen Lübeck und Wismar, an der Bundesstraße 104 von Lübeck nach Schwerin sowie an der Eisenbahnstrecke Lübeck–Bad Kleinen.
Die umliegenden Flächen werden vorwiegend landwirtschaftlich und forstwirtschaftlich genutzt.

B.2.2 Bevölkerungsentwicklung

Per 31.12.2017 hatte die **Stadt Schönberg** 4.370 Einwohner (lt. Statistik EMA). Die nachfolgende Übersicht zeigt die Entwicklung der Bevölkerungszahlen seit Ende 2006.

Jahr	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Einwohner gesamt	4420	4422	4419	4378	4398	4288	4322	4262	4349	4357	4351	4370

Geburtsjahrgänge	Alter	2014	2015	2016	2017
1915-1954	> 60	1121	1077	1030	1004
1955-1995	20- 60	2434	2432	2456	2486
1996-2015	< 20	794	848	865	880

B.2.3 Kennzahlen zur Bevölkerungsstruktur

Jahr	Wachstumsrate	Jugendquotient[2]	Altenquotient[3]	Bevölkerungsdichte
2014	2,04%	-3,17%	0,91%	114,2
2015	0,18%	6,80%	-0,08%	114,4
2016	-0,14%	2,00%	0,99%	114,2
2017	0,44%	1,73%	1,22%	114,7

Wachstumsrate: Verhältnis Jahr zu Vorjahr

[2] Jugendquotient:Anzahl < 20 Jahre / Anzahl 20- 60 Jahre

[3] Altenquotient: > 60 Jahre / Anzahl 20 -60 Jahre

B.2.4 Infrastruktur

Die Entwicklung des Industrie- und Gewerbestandortes Schönberg ist sowohl von regionaler wie auch überregionaler Bedeutung. Neben mittelständischen Unternehmen der Möbelproduktion (Fa. Palmberg) und der IT-Branche sowie dem Hersteller von Aerosol-Ventiltechnik (LINDAL Group) 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 2017 wie folgt zusammen:

	Anzahl	%	Summe
ohne Gewerbesteuer	191		
0,01 € - 1000 €	28	9,93 %	13.279,70 €
1001 € - 10.000 €	42	14,89 %	178.856,95 €
10.001 € 100.000 €	19	6,74 %	343.366,97 €
über 100.000 €	2	0,71 %	2.914.540,80 €
Gesamt:	**282**	**100 %**	**3.450.044,40 €**

Anzahl der Grundstücke

Die Gemeinde besitzt 519 gemeindeeigene Grundstücke mit einer Gesamtfläche von ca. 263 ha und einem Gesamtwert von T€ 6.057.

- Anzahl der gemeindlichen Straßen und Wege:

Zum Gemeindegebiet gehören 82,58 km gemeindliche Straßen und Wege.
Im Haushaltsjahr 2017 wurden Straßenbaumaßnahmen (Obere Feldstraße, Bahnhofstr. u. Vorplatz) weitergeführt/begonnen.
Straßenunterhaltungsarbeiten wurden mit einem Reparaturaufwand von T€ 43,3 ausgeführt.

B.2.5 Entwicklung der Hebesätze

Jahr	Grundsteuer A (v. H.)	Grundsteuer B (v .H.)	Gewerbesteuer (v. H.)
2015	350	350	350
2016	350	360	355
2017	350	360	355

B.2.6 Partnerschaften mit anderen Städten

Seit dem 7. Oktober 1990 gibt es eine Städtepartnerschaft mit dem nahen Ratzeburg in Schleswig-Holstein und seit dem 3. Oktober 2005 mit der schwedischen Gemeinde Färgelanda im Västra Götalands län.

B.2.7 Organisatorische Veränderungen

Seit der Zugehörigkeit der Stadt Schönberg zum Amt Schönberger Land (2004) gibt es keine organisatorischen Veränderungen, woraus Einsparungen erzielt werden konnten.

Es gibt folgende öffentlich-rechtlichen Verträge mit anderen Gemeinden zur gemeinsamen Erfüllung hoheitlicher Aufgaben:

- Die Bereitstellung von Trinkwasser (Hydranten) zu Löschzwecken mit dem ZV Grevesmühlen
- Die Vereinbarung mit der Ev. Kirche über die Nutzung und Unterhaltung des Kirchengeländes

C. Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

C.1 Vermögens- und Finanzlage

In der nachfolgenden Darstellung wurden die Zahlen der Bilanz zum 31.12. 2017 nach betriebswirtschaftlichen Gesichtspunkten gegliedert und den Vorjahresbilanzwerten gegenübergestellt. Dabei wurden Vermögens- und Schuldposten mit einer Restlaufzeit von über einem Jahr als langfristig eingestuft.

	31.12.2017		01.01.2017		+ / -
	T€	%	T€	%	T€
Aktiva					
Immaterielle Vermögensgegenstände	1.137	4,5	1.196	5,1	-59
Sachanlagen	27.392	108,8	26.514	112,2	+878
Finanzanlagen	1.725	6,8	1.792	7,6	-67
Anlagevermögen	30.254	120,1	29.502	124,9	+752
abzgl. Wald/ Forsten	43	0,2	43	0,2	±0
abzgl. Rückstellungen für unterl. Instandhaltung	0	0,0	0	0,0	±0
abgzl. Sonderposten zum Anlagevermögen	9.785	38,9	8.932	37,8	+853
Netto- Anlagevermögen	20.426	81,0	20.527	86,9	-101
Langfristiges gebundenes Vermögen	**20.426**	**81,0**	**20.527**	**86,9**	**-101**
Vorratsvermögen	100	0,4	192	0,8	-92
abzgl. Sonstige Sonderposten/Gebührenausgleich	0	0,0	0	0,0	
Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände und Rechnungsabgrenzungsposten	2.396	9,5	2.190	9,3	+206
Liquide Mittel	2.261	9,1	717	3,0	+1.544
Kurzfristig gebundens Vermögen	**4.757**	**19,0**	**3.099**	**13,1**	**+1.658**
SUMME BEREINIGTE AKTIVA	25.183	100,0	23.626	100,0	+1.557
Passiva					
Kapitalrücklagen, bereinigt um Wald/Forsten	19.687	78,2	19.428	82,2	+259
zweckgebundene Ergebnisrücklagen	0	0,0	0	0,0	±0
Ergebnisvortrag	-19	-0,1	-19	-0,1	±0
Jahresüberschuss/-Fehlbetrag	1.713	6,8	0	0,0	+1.713
Eigenkapital, bereinigt um Wald/Forsten	21.381	84,9	19.409	82,1	+1.972
Mittel- und langfristige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.671	6,6	1.821	7,7	-150
Langfristige Rückstellungen	4	0,0	47	0,2	-43
Langfristig verfügbares Kapital	**23.056**	**91,5**	21.277	90,0	+1.779
Kurzfristige Rückstellungen	0	0,0	0	0,0	±0
Kurzfristige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	80	0,3	73	0,3	+7
Sonstige Verbindlichkeiten und Rechnungsabgrenzungsposten	2.047	8,1	2.276	9,6	-229
Kurzfristiges Fremdkapital	**2.127**	**8,4**	**2.349**	**9,9**	**-222**
SUMME BEREINIGTE PASSIVA	25.183	100,0	23.626	100,0	+1.557

Das Anlagevermögen wurde bereinigt um den Wert der erhaltenen Zuwendungen und Beiträge zum Anlagevermögen (Sonderposten), um den Wert der Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung sowie um den Wert von Wald und Forsten. Entsprechend wurde das Eigenkapital um den Wert von Wald und Forsten bereinigt.

Die nach betriebswirtschaftlichen Gesichtspunkten aufbereitete Bilanz zeigt einen Anstieg der bereinigten Bilanzsumme um T€ 1.557. Auf der Aktivseite ist dies insbesondere durch den Anstieg der Sachanlagen, der Sonderposten und der liquiden Mittel und auf der Passivseite durch den Anstieg des Eigenkapitals begründet.

Für das Haushaltsjahr 2017 wurde ein Jahresüberschuss von T€ 1.713 erwirtschaftet.
Die Eigenkapitalquote ist im Berichtsjahr von 82,1 % auf 84,9 % gestiegen.

C.1.1 Entwicklung des Brutto-Anlagevermögens

	2017	2016
	€	€
Anschaffungswerte		
Anfangsstand 01.01.	47.945.150,36	47.229.544,31
Korrekturen	0,00	0,00
Zugänge	1.849.521,82	855.617,35
Abgänge	-233.651,93	-140.011,30
Umbuchungen	0,00	0,00
Endstand	49.561.020,25	47.945.150,36
Abschreibungen		
Anfangsstand 01.01.	18.443.266,04	17.483.751,85
Korrekturen	0,00	0,00
Zugänge	940.454,65	964.757,17
Abgänge	-76.109,54	-5.242,98
Endstand	19.307.611,15	18.443.266,04
Buchwerte zum 31.12.	30.253.409,10	29.501.884,32

Das Anlagevermögen in Höhe von T€ 30.253 ist zum 31. Dezember 2017 zu 32,3 % aus unterschiedlichen Fördermitteln (T€ 9.785) und zu 5,5 % aus Investitionskrediten (T€ 1.671) finanziert.

C.1.2 Eigenkapitalentwicklung

	01.01.2017	Korrekturen § 12	Einstellungen/ Entnahmen	31.12.2017
	EUR	EUR	EUR	EUR
allgemeine Kapitalrücklage	19.163.063,67	0,00	0,00	19.163.063,67
zweckgebunde Kapitalrücklage	307.661,68	0,00	259.474,26	567.135,94
Zweckgebundene Ergebnisrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00
Ergebnisvortrag	-18.520,96	0,00	0,00	-18.520,96
Jahresergebnis	0,00	0,00	1.712.609,72	1.712.609,72
Summe	**19.452.204,39**	**0,00**	**1.972.083,98**	**21.424.288,37**

Das Eigenkapital der Gemeinde hat sich gegenüber der Vorjahresbilanz zum 01.01.2017 um T€ 1.972 erhöht. Die vorgenommenen Einlagen und Entnahmen entsprechen den Regelungen der Verwaltungsvorschriften zur GemHVO-Doppik.

Eigenkapitalentwicklung im Planungszeitraum (Basis HH-Plan 2018)

	Stand 31.12.2017	Planung 31.12.2018	Planung 31.12.2019	Planung 31.12. 2020
	EUR	EUR	EUR	EUR
Stand Vorjahr	19.452.204,39	21.424.288,37	21.113.888,37	22.106.088,37
Zugänge	1.972.083,98	216.700,00	216.700,00	216.700,00
Abgänge	0,00	0,00	0,00	0,00
geplantes Jahresergebnis	-410.700,00	-527.100,00	775.500,00	1.033.000,00
Summe	21.424.288,37	21.113.888,37	22.106.088,37	23.355.788,37

Die Zugänge im Planungszeitraum ergeben sich aus dem investiven Teil der Schlüsselzuweisungen des Landes gemäß Verwaltungsvorschrift.

C.1.3 Ausgewählte Bilanzkennzahlen

- **Anlagenintensität** (ohne Wald/Forsten) **31.12.2017** **01.01.2017**

  Nettoanlagevermögen x 100 — 81,11 % — 86,90 %

  Gesamtvermögen

- **Anlagendeckung** (ohne Wald/Forsten) **31.12.2017** **01.01.2017**

  Eigenkapital x 100 — 104,68 % — 94,56 %

  Nettoanlagevermögen

Das Nettoanlagevermögen der **Stadt Schönberg** ist fast ausschließlich aus Eigenkapital finanziert. Die o.g. Kennzahl wird wesentlich durch den hohen Anteil des Infrastrukturvermögens beeinflusst.

- **durchschnittlicher öffentlich-rechtlicher Forderungsbestand**	**31.12.2017**	**01.01.2017**
Öffentlich-rechtliche Forderungen x 100	2,50 %	4,61 %
Öffentl.-rechtliche Entgelte, Steuern u. ä. Abgaben		

- **durchschnittlicher Wertberichtigungssatz**	**31.12.2017**	**01.01.2017**
Summe der Wertberichtigungen x 100	0,91 %	1,45 %
Nominalwert der Forderungen		

- **Eigenkapitalquote** (ohne Wald/Forsten)	**31.12.2017**	**01.01.2017**
Eigenkapital x 100	84,90 %	82,17 %
Gesamtkapital		

- **Verschuldungsgrad**	**31.12.2017**	**01.01.2017**
Fremdkapital x 100	15,02 %	17,83 %
Gesamtkapital		

- **Anteil der Gesamtverschuldung pro Einwohner**	**31.12.2017**	**01.01.2017**
Summe Rückstellungen u. Verbindlichkeiten	870,02 €/ EW	969,2 €/EW
Anzahl der Einwohner		

C.1.4 Deckungsgrade des Vermögens

Zur Darstellung der Vermögens- und Finanzlage wurden die Posten der Bilanz nach Fristigkeiten gegliedert und dabei einen Zeitraum bis zu einem Jahr als kurzfristig angesehen. Dabei ergibt sich hinsichtlich der Deckungsverhältnisse das folgende stichtagsbezogene Bild:

	31.12.2017	01.01.2017
	T€	T€
Langfristig gebundenes Vermögen	20.426	20.527
Langfristig verfügbares Kapital	23.056	21.277
Überdeckung	**2.630**	750
Kurzfristig gebundenes Vermögen	4.757	3.099
Kurzfristiges Fremdkapital	2.127	2.349
Überdeckung	**2.630**	750

Im langfristigen Bereich deckt das langfristig verfügbare Kapital das langfristige Vermögen. Im kurzfristigen Bereich kann mit dem kurzfristig gebundenen Vermögen das kurzfristige Fremdkapital stichtagsbezogen finanziert werden. Die Zahlungsfähigkeit der Gemeinde war im Berichtsjahr stets gegeben.

Die Liquiditätskennziffern der **Stadt Schönberg** stellen sich zum 31. Dezember 2017 wie folgt dar:

	31.12.2017 %	01.01.2017 %
Liquidität 1. Grades Flüssige Mittel / Kurzfristiges Fremdkapital	> 100 (106,3)	< 100 (30,5)
Liquidität 2. Grades Flüssige Mittel + kurzfristige Forderungen / Kurzfristiges Fremdkapital	> 100 (217,9)	> 100 (153,4)
Liquidität 3. Grades kurzfristig gebundenes Vermögen / Kurzfristiges Fremdkapital	> 100 (223,6)	> 100 (131,9)

C.1.5 Finanzierungen der Investitionen im Haushaltsjahr 2017

Posten Nr.	Postenbezeichnung in der Finanzrechnung	Gesamtermächtigung €	Ergebnis €
26	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-15.315,58	**2.095.249,49**
34	Summe der Einzahlungen aus Investitiontätigkeit	2.853.500,00	1.119.897,98
40	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.573.064,41	1.533.009,47
41	Saldo der Einz.-u. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.719.564,41	**-413.111,49**

Die Deckung der Investitionsauszahlungen erfolgte ausschließlich aus Zuwendungen und Beiträgen Dritter sowie aus Eigenkapital. Kredite für Investitionen wurden nicht aufgenommen.

Geplant waren Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von T€ 2.854, eingegangen sind im Haushaltsjahr T€ 1.119,9.

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit setzen sich zusammen aus:

- Zuwendungen des Landes/Gemeinden/privat T€ 743,4
- Einzahlungen aus Beiträgen T€ 93,2
- Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen T€ 23,4
- Einzahlung aus der Veräußerung v. Sachanlagen / Grundst. T€ 21,6
- Einzahlungen aus sonst. Ausleihungen (Mieterdarlehen Schule) T€ 71,0
- Einzahlungen aus Vorräten T€ 167,3

Die wesentlichen Abweichungen zum Haushaltsplan begründen sich darin, dass z. T. geplante Maßnahmen (Amtsstraße 8, Verkauf v. Bauland) nicht ausgeführt wurden und geplante Zuwendungen geringer ausfielen.

Geplant waren Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von T€ 5.573, ausgezahlt wurden T€ 1.533.

Investive Auszahlungen wurden im Wesentlichen für folgende Bereiche geleistet:

- Investitionen in das immaterielle Vermögen	T€	7,0
- Auszahlungen für Grundstücke/Gebäude	T€	10,5
- Investitionen in das Infrastrukturvermögen	T€	7,6
-Auszahlung für Brand- u. Rettungsfahrzeuge	T€	354,8
- Investitionen in das bewegliche Sachanlagevermögen	T€	34,3
- Auszahlungen für Anlagen im Bau	T€	1.110,9
- Auszahlungen für Finanzanlagen/Vorräte	T€	3,8
Rückzahlungen von Beiträgen	T€	4,1

Die wesentlichen Abweichungen begründen sich in der Nichtausführung von Maßnahmen (siehe Einzahlungen), da entweder der Fördermittelbescheid noch nicht vorlag oder die Planung bzw. die Maßnahme selbst noch nicht abgeschlossen war.

Im Planungszeitraum bis 2020 sollen folgende wesentliche Investitionen getätigt werden:

- Amtsstraße 8 (Jugendclub)
- FFW - Fahrzeuganschaffung
- Reg. Schule Möbel und Anbau
- Straßenbeleuchtung
- Regenentwässerung obere Feldstraße
- Hochwasserschutz

Die Finanzierung soll vorrangig aus Landesmitteln und Krediten erfolgen.

Der Finanzplan weist dazu folgende Entwicklung aus:

Pos. FR	Kurzbezeichnung	Ergebnis 2017	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020
		€	€	€	€
26	**Saldo Verwaltungstätigkeit**	**2.095.249,49**	**-1.677.800**	**-833.800**	**-589.700**
34	Summe investiver Einzahlungen	1.119.897,98	2.959.200	5.179.400	2.412.700
40	Summe investiver Auszahlungen	1.533.009,47	3.544.800	6.312.800	3.837.000
41	**Saldo Investitionstätigkeit**	**-413.111,49**	**-585.600**	**-1.133.400**	**-1.424.300**
42	**Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**1.682.138,00**	**-2.263.400**	**-1.967.200**	**-2.014.000**

Der Finanzmittelbedarf aus der Investitionstätigkeit in das Anlagevermögen (Pos.40) konnte im Haushaltsjahr 2017 durch das Ergebnis aus der Verwaltungstätigkeit (Pos.26) und der Summe der

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 34) gedeckt werden. Die Entwicklung verdeutlicht, dass die Umsetzung der geplanten Investitionen alleine aus Eigenmitteln der Gemeinde nicht realisierbar ist.

C.2 Ertragslage

Zur Darstellung der Ertragslage werden Posten der Ergebnisrechnung nach betriebswirtschaftlichen Gesichtspunkten zusammengefasst. Der Posten „Grundleistungen“ enthält die Posten Steuern und ähnliche. Erträge (Pos.1), öffentlich-rechtliche und privatrechtliche Entgelte (Pos. 4 u.5) sowie die sonstigen laufenden Erträge (Pos.9).
Die Zweckaufwendungen enthalten die Posten Personal- u. Versorgungsaufwendungen (Pos. 11 u. 12), Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen (Pos. 13) sowie die sonstigen laufenden Aufwendungen (Pos.18). Die übrigen Posten wurden zum Posten sonstige Erträge bzw. sonstige Aufwendungen zusammengefasst, Abschreibungen und Erträge aus der Auflösung der Sonderposten werden gesondert ausgewiesen.

Zusammengefasste Posten der Ergebnisrechnung	**2017** T €	**2016** T€	+ / - T€
Grundleistungen 2017 (Pos.1,4 - außer Aufl.Sopo,5,9)	6.079	3.805	+2.274
Zweckaufwendungen 2017 (Pos.11,12,13,18)	1.891	1.767	+124
Saldo aus der Hauptverwaltungstätigkeit	**4.188**	**2.038**	**+2.150**
Sonstige Erträge (Pos.2,3,6) außer Auflösung Sonderposten)	1.443	1.537	-94
Sonstige Aufwendungen (Pos. 16,17)	3.231	2.971	+260
Saldo aus der sonstigen Verwaltungstätigkeit	**-1.788**	**-1.434**	**-354**
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (2,4)	313	304	+9
Abschreibungen des Anlagevermögens	940	965	-24
Nicht gedeckte Abschreibungen des Anlagevermögens	**-628**	**-661**	**+33**
Bestandsveränderungen, aktivierte Eigenleistungen und Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0	-2	
Saldo aus dem laufenden Ergebnis	1.772	-59	+1.831
Finanzerträge	89	46	+43
Finanzaufwendungen	148	166	-17
Finanzergebnis	-59	-120	+61
Jahresergebnis vor Veränderung der Rücklagen	1.713	-179	+1.892
Veränderung der Rücklagen	0	179	-179
Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen	1.713	0	+1.713

Im Haushaltsjahr 2017 ergab sich aus dem Saldo der ordentlichen Erträge (T€ 7.835) und Aufwendungen (T€ 6.063) ein Überschuss von T€ 1.713.
Wie aus der Tabelle zu entnehmen ist, können die unmittelbar mit der Verwaltungstätigkeit verbundenen Zweckaufwendungen aus dem Aufkommen aus den Grundleistungen gedeckt werden. Eine Belastung für die Stadt Schönberg ergibt sich vor allem aus der Position sonstige Aufwendungen, in der u. a. die Kreisumlage mit T€ 1.520 enthalten ist und den nicht gedeckten Abschreibungen zum Anlagevermögen (T€ 628). (Zur Deckung aller Aufwendungen wird die Stadt auch zukünftig auf die allgemeinen Zuwendungen des Landes angewiesen sein.)

C.2.1 Ausgewählte Kennzahlen

	31.12.2017	**31.12.2016**
- **Steuer- und Abgabenaufkommen je Einwohner**		
Erträge aus Steuern u. ähnlichen Erträgen / Anzahl der Einwohner	1.280,55 €	759,17 €
- **Zuwendungsquote**		
Erträge aus allgemeinen Zuwendungen x 100 / Summe der ordentlichen Erträge	17,22 %	25,67 %

Die Zuwendungsquote verdeutlicht die Abhängigkeit der Gemeinde von den allgemeinen Zuwendungen durch Dritte.

- **Personalaufwandsquote**	**31.12.2017**	**31.12.2016**
Personal- u. Versorgungsaufwendungen x 100 / Summe der ordentlichen Aufwendungen	4,63 %	4,87 %

Ein nur sehr geringer Anteil der ordentlichen Aufwendungen des Haushaltsjahres ist personalgebunden.

- **Sach- u. Dienstleistungsintensität**	**31.12.2017**	**31.12.2016**
Aufwendungen Sach- u. Dienstleistungen x 100 / Summe der ordentlichen Aufwendungen	20,94 %	22,36 %

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

- **Abschreibungsbelastung**	**31.12.2017**	**31.12.2016**
Erträge aus der Auflösung der Sonderposten x 100 / Abschreibungen auf das Anlagevermögen	33,30 %	31,50 %

Das Verhältnis gibt Hinweis darauf, inwieweit die Belastungen aus Abschreibungen durch Erträge aus Sonderpostenauflösungen gemildert werden, d. h. aktuell ergibt sich eine Belastung durch Abschreibungen i. H. v 66,70 % der Gesamtabschreibungen des Anlagevermögens.

- **Neu-Investitionsquote**	**31.12.2017**	**31.12.2016**
Abschreibungen des Anlagevermögens x 100	61,3 %	119,4 %
Neu-Investitionen		

Zur Erhaltung des Anlagevermögens sollte die Höhe der Neuinvestitionen der Höhe der Abschreibungen entsprechen. Aktuell liegen die Abschreibungen des Anlagevermögens ca. 40 % unterhalb der durchgeführten Investitionen.

C.3 Haushaltsausgleich

In der Ergebnisrechnung des Haushaltsjahres 2017 kann der Haushaltsausgleich gemäß § 16 Abs. 2 GemHVO-Doppik aufgrund des erwirtschafteten Überschusses (T€ 1.713), der die Fehlbeträge (T€ 18,5) aus Haushaltsvorjahren deckt, erreicht werden.
In der Finanzrechnung wurden die Voraussetzungen des § 16 Abs. 2 GemHVO-Doppik für den Haushaltsausgleich ebenso erfüllt. Er ergibt sich rechnerisch aus:

- dem Vortrag aus 2016 (vgl. Muster 5a als Anlage zum Anhang 2017):	349.035,51 €
- Pos. 26 der Finanzrechnung 2017:	2.095.249,49€
Summe	2.444.285,00 €
- Pos. 44 der Finanzrechnung 2017 (planmäßige Tilgungen der Kredite für Investitionen)	-149.555,96 €

Die Stadt Schönberg geht jedoch aufgrund des beschlossenen Haushaltsplanes davon aus, dass im Planungszeitraum bis 2020 der Haushaltsausgleich nicht immer erreicht werden kann.

D. Teilhaushalte

Die Gliederung der Teilhaushalte der **Stadt Schönberg** orientiert sich gemäß § 4 Abs. 1 GemHVO-Doppik an den Hauptproduktbereichen des landeseinheitlichen Produktrahmenplanes,
d. h. es wurden 5 Teilhaushalte gebildet, denen die entsprechend zu bewirtschaftenden Produkte zugeordnet wurden.

- TH 1 Zentrale Dienste, Schule, Soziales und Kultur
- TH 2 Abgaben
- TH 3 Bürgeramt/Ordnungsamt
- TH 4 Gemeindeentwicklung / Stadtentwicklung
- TH 5 Finanzen

Eine Veränderung der zum Stichtag 01. Januar 2017 ausgewiesenen Teilhaushalte und der Zuordnung der gebildeten Produkte zu den Teilhaushalten ist nicht erfolgt.

Die Teilhaushalte erwirtschafteten folgende Anteile am Gesamtergebnis der Gemeinde:

Ergebnisrechnung 2017

	Erträge T€	Anteil %	Aufwendungen T€	Anteil %	Saldo
Teilhaushalt 1	572,4	7,22	2.043,3	32,89	-1.470,9
Teilhaushalt 2	148,6	1,87	49,7	0,80	98,8
Teilhaushalt 3	294,3	3,71	1.387,8	22,34	-1.093,4
Teilhaushalt 4	243,5	3,07	182,9	2,95	60,6
Teilhaushalt 5	6.665,3	84,11	2.547,8	41,02	4.117,5
Gesamt	**7.924,1**	**100,00**	**6.211,5**	**100,00**	**1.712,6**

Finanzrechnung 2017

	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	Saldo der Ein-und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag
	T€	**T€**	**T€**
Teilhaushalt 1	-1.655,7	-608,3	-2.264,0
Teilhaushalt 2	111,4	0,0	111,4
Teilhaushalt 3	-494,9	-179,8	-674,7
Teilhaushalt 4	5,6	114,7	120,3
Teilhaushalt 5	4.128,9	260,2	4.389,0
Gesamt	**2.095,2**	**-413,1**	**1.682,1**

E. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres

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

F. Prognose- und Risikobericht

Die Verwaltungsführung der **Stadt Schönberg** geht davon aus, dass sich die unter Punkt B.2 dargestellten Rahmenbedingungen auch in den Folgejahren nach derzeitigen Erkenntnissen nicht wesentlich ändern werden.
Die Ertragslage der Stadt wird im Wesentlichen keiner erheblichen Veränderung unterliegen.
Das Steueraufkommen wird für 2018 auf dem Niveau von 2017 erwartet. Auch unter Berücksichtigung der Abhängigkeit von allgemeinen Zuweisungen des Landes geht die Verwaltungsführung zunächst nicht vom Erreichen des Haushaltsausgleiches aus. Eine Gefährdung des Haushaltsausgleiches könnte im Planungszeitraum zudem durch deutliche höhere Kreisumlagen sowie in der Kürzung der Finanzzuweisungen gesehen werden.

Die Infrastruktur der Stadt befindet sich in einem guten Zustand, so dass im Planungszeitraum bis 2020 mit keiner wesentlichen Erhöhung der Instandhaltungsaufwendungen gerechnet wird. Im Planungszeitraum 2018 bis 2020 sind Investitionen in einer Gesamthöhe von ca. T€ 13.695 vorgesehen, die mit Förder- und Eigenmitteln, aus Beiträgen (T€ 10.551) sowie aus Kreditaufnahmen in Höhe von ca. T€ 2.000 finanziert werden sollen.
Wesentliche Maßnahmen wurden bereits unter C. 1.5 aufgeführt. Die Finanzierung aller Maßnahmen ist im Rahmen der Leistungsfähigkeit der Stadt nur durch unterstützende Fördermittel, Eigenmittel und Kreditaufnahmen möglich.

In der regionalen Entwicklung stehen als Schwerpunkt die weitere Ansiedlung von Firmen im Gewerbegebiet und der damit verbundene Ausbau der Infrastruktur.
Die touristischen Schwerpunkte in der Stadt, die eine überregionale Außenwirkung haben, sind die Objekte:

- St.-Laurentius-Kirche mit der historischen Winzer-Orgel von 1847. Hier findet der jährliche Schönberger Musiksommer statt.
- Lutherdenkmal an der St.-Laurentius-Kirche
- spätgotische Mordwange (Sühnestein), ebenfalls an der Kirche
- das Volkskundemuseum in Schönberg dokumentiert die kulturelle Eigenständigkeit im ehemaligen Fürstentum Ratzeburg
- die Freilichtanlage des Bechelsdorfer Schulzenhauses von 1525

Schönberg, den XX.XX.2019

_____

Bürgermeister

Haushalts-, Kassen-, Rechnungswesen	Protokoll der Vorlaufdaten **Kontenliste Sachkonten** ***Komprimiert***			
Auswertung erstellt am	**23.09.2019**			
Auswertung erstellt durch	**Kati Kodanek**			
Auswertung erstellt für HHJ	**2017**			
Auswertungsparameter				
für Gemeinde(n) Von Bis	**11 Stadt Schönberg** **11 Stadt Schönberg**			
Druck über alle Ämter	**Aktiviert**			
Druck HHSt.-Bezeichnung	**Aktiviert**			
Produkt Von Bis	**0** **9**	Projekt Von Bis		
Konto Von Bis	**0** **9**			
Druck Haushaltstyp	**DOPPIK**			
Druck Haushaltsart	**Einnahme / Ausgabe**			
Druck Konten	**mit Haushaltsüberschreitungen (gesamt)**			
Druck über alle SN	**Aktiviert**			
UK - Verdichtung	**Deaktiviert**			

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs-sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
Produkt 11401	**Gemeindliche Grundstücke und Gebäude**					
11401.02100000H	Wald, Forsten	0,00	0,00	3.150,00	-3.150,00	3.150,00
11401.02200000H	Grünflächen	0,00	0,00	23.414,00	-23.414,00	23.414,00
11401.02300000H	Ackerland, Brachland etc.	0,00	0,00	2.970,56	-2.970,56	2.970,56
11401.02300000S	Ackerland, Brachland etc.	0,00	0,00	23,92	-23,92	23,92
11401.02970000H	Splitterparzellen an Drittgrundstücken	0,00	0,00	3.410,00	-3.410,00	3.410,00
11401.03100100S	Grund und Boden von Wohnbauten	0,00	0,00	690,74	-690,74	690,74
11401.03700200S- 2	Gebäude von Verwaltungsgebäuden - Kochsches Haus	0,00	0,00	9.100,89	-9.100,89	9.100,89
11401.14310000H	zum Verkauf bestimmte Grundstücke (fertige Erzeugnisse)	0,00	0,00	133.744,44	-133.744,44	167.273,19
11401.41510000H	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	9.200,00	0,00	26.088,15	-16.888,15	0,00
11401.43220000H- 5	Entgelte - öffentliche Toiletten	400,00	0,00	479,72	-79,72	479,72
11401.44110000H	Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	69.200,00	0,00	91.900,02	-22.700,02	87.356,60
11401.46100000H	Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens	0,00	0,00	63.666,30	-63.666,30	0,00
11401.46112000H	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	34.213,77	-34.213,77	0,00
11401.53470000S	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte mit Verwaltungsgebäuden	0,00	0,00	31.380,75	-31.380,75	0,00
11401.56500000S	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufvermögens, Einstellungen in Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen	0,00	0,00	34.627,57	-34.627,57	0,00
11401.56990000S	Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit (Sonstige)	0,00	0,00	90,76	-90,76	0,00
Produkt 11408	**Zentrale Dienste**					
11408.44249000H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	5.000,00	-5.000,00	5.000,00
Produkt 11600	**Finanzwesen**					
11600.13722000H	Ausleihungen an den sonstigen inländischen Bereich / Laufzeit über 1 Jahr	700,00	0,00	756,20	-56,20	756,20
Produkt 12600	**Brandschutz/Feuerwehr**					
12600.07140000H	Brand-, Rettungs- und Katastrophenschutzfahrzeuge	0,00	0,00	6.800,00	-6.800,00	6.800,00
12600.23143000H- 1260	Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden - Neuanschaffung Fahrzeuge	116.600,00	0,00	116.660,00	-60,00	116.660,00

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs-sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
12600.41451000H	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen					
		0,00	0,00	741,00	-741,00	0,00
12600.41459000H	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom sonstigen privaten Bereich					
		0,00	0,00	170,00	-170,00	170,00
12600.41510000H	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen					
		28.400,00	0,00	29.990,13	-1.590,13	0,00
12600.44243000H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden					
		0,00	0,00	14,56	-14,56	14,56
12600.44259000H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich					
		500,00	0,00	3.052,00	-2.552,00	904,25
12600.46100000H	Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens					
		0,00	0,00	58.330,00	-58.330,00	0,00
12600.46113000H	Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 410 Euro					
		0,00	0,00	1.527,39	-1.527,39	0,00
Hauptproduktbereich:						
	Einnahme	**225.000,00**	**0,00**	**606.078,24**	**-381.078,24**	**418.359,08**
	Ausgabe	**0,00**	**0,00**	**75.914,63**	**-75.914,63**	**9.815,55**
	Zu-/Überschuss	**225.000,00**	**0,00**	**530.163,61**	**-305.163,61**	**408.543,53**

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs-sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
Produkt 21501	**Regionale Schule mit Grundschule**					
21501.03300100H	Grund und Boden von Schulgebäuden und Schulturnhallen	0,00	0,00	2.614,50	-2.614,50	2.614,50
21501.09600000H- 30	Anlagen im Bau - Sporthalle Dassower Straße	0,00	0,00	114,03	-114,03	114,03
21501.13712000H- 29	Ausleihungen an private Unternehmen / Laufzeit über 1 Jahr - Leasing	85.000,00	0,00	93.851,35	-8.851,35	70.211,83
21501.41443000H	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	2.450,00	-2.450,00	2.450,00
21501.41459000H	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom sonstigen privaten Bereich	0,00	0,00	1.098,85	-1.098,85	1.098,88
21501.41510000H	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	25.600,00	0,00	25.836,92	-236,92	0,00
21501.44110000H	Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	6.400,00	0,00	6.413,42	-13,42	0,00
21501.44241000H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund	0,00	0,00	24,54	-24,54	24,54
21501.44259000H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	16.000,00	0,00	18.421,19	-2.421,19	16.833,88
21501.46100000H	Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens	0,00	0,00	1.229,75	-1.229,75	0,00
21501.52290000S- 21501	Sonstige Aufwendungen für Reinigung - Schulgebäude Amtsstraße	21.000,00	0,00	21.239,91	-239,91	19.865,00
21501.52450000S	Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe)	9.093,05	0,00	9.583,94	-490,89	9.640,44
21501.52480000S	Sonstige bezogene Leistungen	10.900,00	0,00	12.085,07	-1.185,07	11.893,52
21501.52900000S	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	481,95	-481,95	481,95
21501.53810000S	Abschreibungen auf Fahrzeuge	0,00	0,00	685,13	-685,13	0,00
21501.53851000S	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.005,42	0,00	5.890,00	-884,58	0,00
21501.54151000S	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	8.800,00	0,00	13.568,49	-4.768,49	8.838,74
21501.56200000S	Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	0,00	420,00	-420,00	420,00
21501.56220000S	Leasing	4.500,00	0,00	4.764,01	-264,01	4.368,13
21501.56240000S	Datenverarbeitung	12.500,00	0,00	12.643,44	-143,44	12.409,76
21501.56300000S	Geschäftsaufwendungen	5.500,00	0,00	5.966,72	-466,72	5.685,48
Produkt 25200	**Museum**					

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs-sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
25200.56411000S- 42	Gebäudeversicherungen - Museum					
		0,00	0,00	291,13	-291,13	0,00
Produkt 28100	**Förderung von Einrichtungen, Kulturpflege**					
28100.41442000H	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land					
		0,00	0,00	17.480,16	-17.480,16	17.480,16
28100.41443000H- 281						
	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden - Stadtfest					
		0,00	0,00	2.000,00	-2.000,00	2.000,00
28100.46290000H- 281						
	Sonstige weitere sonstige laufende Erträge - Stadtfest					
		8.000,00	0,00	16.786,00	-8.786,00	16.236,00
28100.53851000S	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung					
		0,00	0,00	200,00	-200,00	0,00
28100.54159000S	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich					
		84.666,92	0,00	93.626,83	-8.959,91	85.456,40
Hauptproduktbereich:						
	Einnahme	**141.000,00**	**0,00**	**188.320,71**	**-47.320,71**	**129.063,82**
	Ausgabe	**161.965,39**	**0,00**	**181.446,62**	**-19.481,23**	**159.059,42**
	Zu-/Überschuss	**-20.965,39**	**0,00**	**6.874,09**	**-27.839,48**	**-29.995,60**

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs-sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
Produkt 36601	**Jugendarbeit**					
36601.41442000H	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	30.000,00	0,00	30.416,72	-416,72	30.416,72
36601.41443000H	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	500,00	0,00	2.904,64	-2.404,64	2.934,36
36601.43200000H	Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	2.000,00	0,00	2.055,65	-55,65	2.055,65
36601.53851000S	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	117,03	-117,03	0,00
36601.56240000S	Datenverarbeitung	3.400,62	0,00	3.503,33	-102,71	3.115,95
36601.56300000S	Geschäftsaufwendungen	1.800,00	0,00	2.001,50	-201,50	1.639,51
Produkt 36602	**Öffentliche Spielplätze**					
36602.53830000S	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	0,00	0,00	389,34	-389,34	0,00
Hauptproduktbereich:						
	Einnahme	**32.500,00**	**0,00**	**35.377,01**	**-2.877,01**	**35.406,73**
	Ausgabe	**5.200,62**	**0,00**	**6.011,20**	**-810,58**	**4.755,46**
	Zu-/Überschuss	**27.299,38**	**0,00**	**29.365,81**	**-2.066,43**	**30.651,27**

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs-sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
Produkt 42400	**Palmberghalle**					
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	37.000,00	0,00	39.080,31	-2.080,31	35.728,33
42400.44100000H	Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.900,00	0,00	15.414,50	-514,50	15.414,50
42400.44243000H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	51.600,00	0,00	53.279,82	-1.679,82	53.279,82
42400.46290000H	Sonstige weitere sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	5.519,66	-5.519,66	4.254,90
42400.53800000S	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere	3.300,00	0,00	3.739,96	-439,96	0,00
42400.53830000S	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	0,00	0,00	11,54	-11,54	0,00
42400.53851000S	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	72,61	-72,61	0,00
42400.56990000S	Sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit (Sonstige)	761,89	0,00	2.737,13	-1.975,24	2.737,13
Hauptproduktbereich:						
	Einnahme	**135.100,00**	**0,00**	**144.937,14**	**-9.837,14**	**108.677,55**
	Ausgabe	**4.061,89**	**0,00**	**6.561,24**	**-2.499,35**	**2.737,13**
	Zu-/Überschuss	**131.038,11**	**0,00**	**138.375,90**	**-7.337,79**	**105.940,42**

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs-sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
Produkt 51103	**Städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen**					
51103.54151100S	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Städtebaulichen Sondervermögens, soweit nicht aktivierungspflichtig, an private Unternehmen	0,00	0,00	21.048,39	-21.048,39	0,00
Produkt 54101	**Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung**					
54101.04810000H	Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte von Straßen, Wege, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	0,00	7.500,00	-7.500,00	7.500,00
54101.23259010H	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom sonstigen privaten Bereich / aus öffentlich-rechtlichen Entgelten	0,00	0,00	231,37	-231,37	1.366,37
54101.23259010S- 20	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom sonstigen privaten Bereich / aus öffentlich-rechtlichen Entgelten - Retelsdorf Dorfplatz	490,68	0,00	4.140,26	-3.649,58	4.140,26
54101.23259010H- 6	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom sonstigen privaten Bereich / aus öffentlich-rechtlichen Entgelten - Bünsdorfer Weg	0,00	0,00	96.634,47	-96.634,47	68.579,95
54101.41443000H	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	8.100,00	0,00	8.160,00	-60,00	8.160,00
54101.41510000H	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	134.900,00	0,00	135.385,48	-485,48	0,00
54101.41510000H- 6	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Bünsdorfer Weg	0,00	0,00	5.899,33	-5.899,33	0,00
54101.43700000H	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte (ö	40.000,00	0,00	40.010,16	-10,16	0,00
54101.43759010H	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom sonstigen privaten Bereich / aus öffentlich-rechtlichen Entgelten	4.100,00	0,00	14.034,37	-9.934,37	0,00
54101.43759010H- 12	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom sonstigen privaten Bereich / aus öffentlich-rechtlichen Entgelten - Beiträge Feldstraße	0,00	0,00	0,02	-0,02	0,00
54101.43759010H- 23	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten vom sonstigen privaten Bereich / aus öffentlich-rechtlichen Entgelten - Johann-Boye-Straße	0,00	0,00	594,15	-594,15	0,00
54101.44251000H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	71,40	-71,40	71,40
54101.46200000H	Weitere sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	595,00	-595,00	595,00
54101.46619000H	Sonstige Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	0,00	0,00	42.631,09	-42.631,09	0,00
54101.47200000H	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	0,00	0,00	1.170,00	-1.170,00	1.170,00
54101.53500000S	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	522.173,02	0,00	522.185,07	-12,05	0,00
54101.53580000S	Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	31.600,00	0,00	34.520,54	-2.920,54	0,00
54101.53590000S	Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	200,00	0,00	757,51	-557,51	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	254,80	-254,80	0,00

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs-sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
54101.56512000S- 20	Verluste aus dem Abgang von Sachanlagen - Retelsdorf Dorfplatz	0,00	0,00	434,67	-434,67	0,00
Produkt 54104	**Verkehrsausstattung, Winterdienst**					
54104.04850000S	Verkehrslenkungsanlagen	0,00	0,00	943,42	-943,42	943,42
54104.23159000H	Sonderposten aus Zuwendungen vom sonstigen privaten Bereich	0,00	0,00	4.678,82	-4.678,82	2.339,91
54104.41510000H	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00	77,97	-77,97	0,00
54104.44259000H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	0,00	0,00	389,68	-389,68	389,68
54104.53580000S	Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	0,00	175,29	-175,29	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	1.126,00	-1.126,00	0,00
Produkt 55100	**Öffentliches Grün**					
55100.02240000H	Sportflächen	0,00	0,00	5.155,50	-5.155,50	5.155,50
55100.46100000H	Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens	0,00	0,00	785,60	-785,60	0,00
55100.46200000H	Weitere sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	130,00	-130,00	130,00
Produkt 55203	**Wasser- und Bodenverband**					
55203.43229000H	Sonstige Entgelte	38.400,00	0,00	41.584,18	-3.184,18	33.914,93
55203.52544000S	Kostenerstattungen an Zweckverbände	46.500,00	0,00	49.684,11	-3.184,11	49.684,11
Produkt 55300	**Friedhofs- und Bestattungswesen**					
55300.53230000S	Abschreibungen auf geleistete Investitionszuschüsse	0,00	0,00	582,95	-582,95	0,00
Produkt 57300	**Märkte**					
57300.44190000H	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	4.000,00	0,00	4.184,72	-184,72	4.184,72
57300.44251000H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	644,82	-644,82	0,00
Hauptproduktbereich:						
	Einnahme	**229.500,00**	**0,00**	**410.548,13**	**-181.048,13**	**133.557,46**
	Ausgabe	**600.963,70**	**0,00**	**635.853,01**	**-34.889,31**	**54.767,79**
	Zu-/Überschuss	**-371.463,70**	**0,00**	**-225.304,88**	**-146.158,82**	**78.789,67**

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs-sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
Produkt 61100	**Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Umlagen**					
61100.20120000H	Zweckgebundene Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen	217.700,00	0,00	217.771,81	-71,81	217.771,81
61100.40122000H	Grundsteuer B für gemeindeeigene Grundstücke	0,00	0,00	10.215,83	-10.215,83	10.215,83
61100.40130000H	Gewerbesteuer	1.911.000,00	0,00	3.560.753,60	-1.649.753,60	3.557.547,71
61100.40210000H	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.147.700,00	0,00	1.169.299,60	-21.599,60	1.156.954,54
61100.40220000H	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	220.800,00	0,00	223.195,84	-2.395,84	222.551,44
61100.40310000H	Vergnügungssteuer	3.800,00	0,00	3.940,58	-140,58	3.940,58
61100.40320000H	Hundesteuer	16.600,00	0,00	17.104,15	-504,15	16.325,57
61100.40521000H	Familienleistungsausgleich	196.500,00	0,00	196.547,55	-47,55	196.547,55
61100.41320000H	Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land, § 16 FAG	204.600,00	0,00	204.651,90	-51,90	204.651,90
61100.54310000S	Gewerbesteuerumlage	176.406,81	0,00	350.744,27	-174.337,46	344.120,31
Produkt 61200	**sonstige allgemeine Finanzdienstleistungen**					
61200.47200000H	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	100,00	0,00	498,00	-398,00	147,00
Produkt 62600	**Beteiligungen, Wertpapiere, Anteile**					
62600.10120000S	Nicht börsennotierte Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	35,41	-35,41	35,41
62600.47144000H	Zinserträge von Zweckverbänden	0,00	0,00	40.058,16	-40.058,16	40.058,16
Hauptproduktbereich:						
	Einnahme	**3.918.800,00**	**0,00**	**5.644.037,02**	**-1.725.237,02**	**5.626.712,09**
	Ausgabe	**176.406,81**	**0,00**	**350.779,68**	**-174.372,87**	**344.155,72**
	Zu-/Überschuss	**3.742.393,19**	**0,00**	**5.293.257,34**	**-1.550.864,15**	**5.282.556,37**
Gesamt						
	Einnahme	**4.681.900,00**	**0,00**	**7.029.298,25**	**-2.347.398,25**	**6.451.776,73**
	Ausgabe	**948.598,41**	**0,00**	**1.256.566,38**	**-307.967,97**	**575.291,07**
	Zu-/Überschuss	**3.733.301,59**	**0,00**	**5.772.731,87**	**-2.039.430,28**	**5.876.485,66**

*** *Ende der Liste* ***

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Haushalts-, Kassen-, Rechnungswesen	Protokoll der Vorlaufdaten **Kontenliste Sachkonten** ***Komprimiert***		
Auswertung erstellt am	**23.09.2019**		
Auswertung erstellt durch	**Kati Kodanek**		
Auswertung erstellt für HHJ	**2017**		
Auswertungsparameter			
für Gemeinde(n) Von	**11 Stadt Schönberg**		
Bis	**11 Stadt Schönberg**		
Druck über alle Ämter	**Aktiviert**		
Druck HHSt.-Bezeichnung	**Aktiviert**		
Produkt Von	**0**	Projekt Von	
Bis	**9**	Bis	
Konto Von	**0**		
Bis	**9**		
Druck Haushaltstyp	**DOPPIK**		
Druck Haushaltsart	**Einnahme / Ausgabe**		
Druck Konten	**mit noch verfügbaren Mitteln (gesamt)**		
Druck über alle SN	**Aktiviert**		
UK - Verdichtung	**Deaktiviert**		

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs-sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
Produkt 11100	**Verwaltungssteuerung**					
11100.08224000S	Hardware und EDV-technische Ausstattung	17.500,00	0,00	17.500,00	0,00	0,00
11100.50100000S	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	30.800,00	0,00	25.799,85	5.000,15	25.799,85
11100.50430000S	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für ehrenamtlich Tätige	1.339,44	0,00	1.337,67	1,77	1.337,67
11100.56120000S	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.000,00	0,00	995,00	5,00	995,00
11100.56130000S	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	400,00	0,00	0,00	400,00	0,00
11100.56390000S	Sonstige Geschäftsaufwendungen	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00
11100.56930000S	Repräsentationen	6.000,00	0,00	4.813,23	1.186,77	4.511,59
Produkt 11200	**Personalwesen**					
11200.56140000S	Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	1.300,00	0,00	205,55	1.094,45	154,98
11200.56414000S	Unfallversicherungen	4.500,00	0,00	4.379,38	120,62	4.379,38
Produkt 11401	**Gemeindliche Grundstücke und Gebäude**					
11401.01300000S- 10	Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter - Kindertagesstätte	70.000,00	0,00	15.000,00	55.000,00	0,00
11401.02960000H	Bauland	183.000,00	0,00	0,00	183.000,00	0,00
11401.03900000S	Sonstige Gebäude	856,70	0,00	0,00	856,70	0,00
11401.04820000S	Straßen	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	-571,86
11401.09600000S	Anlagen im Bau	22.151,07	0,00	0,00	22.151,07	0,00
11401.09600000S- 2	Anlagen im Bau - Kochsches Haus	124.942,11	0,00	115.053,94	9.888,17	57.972,41
11401.09600000S- 24	Anlagen im Bau - Amtsstraße 8	460.000,00	0,00	3.827,44	456.172,56	3.827,44
11401.09600000S- 40	Anlagen im Bau - Palmbergstadion	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00
11401.23142000S- 10	Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet) - Kindertagesstätte	625.000,00	0,00	625.000,00	0,00	0,00
11401.23142000H- 24	Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet) - Amtsstraße 8	345.000,00	0,00	0,00	345.000,00	0,00
11401.31513000S	Investitionskredite von inländischen Banken / Laufzeit mehr als 5 Jahre	15.200,00	0,00	0,00	15.200,00	0,00
11401.43220000H	Entgelte	3.800,00	0,00	0,00	3.800,00	0,00

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs-sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
11401.44110000H- 36	Mieten und Pachten, Erbbauzinsen - Regenbogen	12.800,00	0,00	578,06	12.221,94	578,06
11401.44259000H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	3.400,00	0,00	0,00	3.400,00	0,00
11401.52200000S	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	0,00	0,00	-29,07	29,07	0,00
11401.52210000S	Aufwendungen für Abfall	91,48	0,00	0,00	91,48	0,00
11401.52240000S	Aufwendungen für Gas	500,00	0,00	80,20	419,80	604,49
11401.52260000S	Aufwendungen für Strom	1.300,00	0,00	400,00	900,00	400,00
11401.52270000S	Aufwendungen für Wasser	4.000,00	0,00	3.612,92	387,08	3.424,85
11401.52312000S- 35	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen - Haus des Kindes	3.574,35	0,00	3.498,60	75,75	3.498,60
11401.52312000S- 36	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen - Regenbogen	23,11	0,00	0,00	23,11	0,00
11401.52313000S	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	10.000,00	0,00	7.079,05	2.920,95	192,67
11401.52313000S- 35	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind - Haus des Kindes	3.500,00	0,00	951,33	2.548,67	951,33
11401.52313000S- 36	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind - Regenbogen	1.626,30	0,00	1.309,33	316,97	1.309,33
11401.52313000S- 5	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind - öffentliche Toiletten	2.000,00	0,00	159,72	1.840,28	626,02
11401.52920000S	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	1.962,09	0,00	1.951,45	10,64	1.951,45
11401.52920000S- 10	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen - Kindertagesstätte	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
11401.56210000S	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	3.100,00	0,00	2.420,40	679,60	2.420,40
11401.56400000S- 5	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - öffentliche Toiletten	125,00	0,00	0,00	125,00	0,00
11401.56411000S	Gebäudeversicherungen	1.778,30	0,00	1.748,79	29,51	2.257,14
11401.56411000S- 35	Gebäudeversicherungen - Haus des Kindes	300,00	0,00	238,85	61,15	484,40
11401.56411000S- 36	Gebäudeversicherungen - Regenbogen	354,59	0,00	351,33	3,26	361,14
11401.56430000S	Sonstige Beiträge	3.500,00	0,00	3.020,86	479,14	3.020,86
11401.56810000S	Grundsteuer	11.430,24	0,00	10.215,83	1.214,41	10.362,49
11401.57511000S	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Banken (inländischer Geldmarkt)	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00	0,00
Produkt	**11408 Zentrale Dienste**					

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs-sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
11408.52350000S	Fahrzeugunterhaltung	400,00	0,00	41,56	358,44	127,27
11408.56240000S	Datenverarbeitung	1.500,00	0,00	896,19	603,81	856,11
11408.56250000S	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	900,00	0,00	0,00	900,00	0,00
11408.56300000S	Geschäftsaufwendungen	1.800,00	0,00	1.585,16	214,84	1.589,11
11408.56400000S	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	7.000,00	0,00	6.151,94	848,06	9.437,30
Produkt 12200	**Ordnungsangelegenheiten**					
12200.43225000H	Entgelte für die Sondernutzung von Straßen	1.200,00	0,00	1.194,62	5,38	1.121,45
12200.52920000S	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen/Wahlwerbung	600,00	0,00	421,26	178,74	421,26
Produkt 12600	**Brandschutz/Feuerwehr**					
12600.04990000S	Sonstiges Infrastrukturvermögen / Sonstiges (u.a. Bachverrohrung)	6.500,00	0,00	2.500,00	4.000,00	0,00
12600.07140000S	Brand-, Rettungs- und Katastrophenschutzfahrzeuge	5.587,99	0,00	87,99	5.500,00	87,99
12600.07140000S- 1260	Brand-, Rettungs- und Katastrophenschutzfahrzeuge - Neuanschaffung Fahrzeuge	355.000,00	0,00	354.757,05	242,95	354.757,05
12600.08200000S	Betriebs- und Geschäftsausstattung	15.367,33	0,00	14.775,06	592,27	14.775,06
12600.08200000S- 126	Betriebs- und Geschäftsausstattung - First Responder	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00
12600.08270000S	Geringwertige Vermögensgegenstände	6.642,64	0,00	1.203,44	5.439,20	1.203,44
12600.08270000S- 126	Geringwertige Vermögensgegenstände - First Responder	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
12600.09600000S	Anlagen im Bau	95.000,00	0,00	0,00	95.000,00	0,00
12600.23142000H	Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)	110.000,00	0,00	0,00	110.000,00	0,00
12600.23142000H- 1260	Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet) - Neuanschaffung Fahrzeuge	116.600,00	0,00	116.600,00	0,00	0,00
12600.23143000H	Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	110.000,00	0,00	0,00	110.000,00	0,00
12600.31993000S	Investitionskredite von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (Sonstige) / Laufzeit mehr als 5 Jahre / Euro-Währung	41.500,00	0,00	41.447,97	52,03	41.447,97
12600.44251000H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	1.000,00	0,00	900,00	100,00	919,00

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs-sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
12600.50190000S	Aufwendungen für sonstige ehrenamtlich Tätige (ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr	3.600,00	0,00	3.570,00	30,00	3.570,00
12600.52210000S	Aufwendungen für Abfall	200,00	0,00	143,22	56,78	133,34
12600.52290000S	Aufwendungen für Reinigung	4.000,00	0,00	3.687,70	312,30	3.359,73
12600.52311000S	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke/Feuerlöschteiche	19.300,00	0,00	0,00	19.300,00	0,00
12600.52312000S	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen	195,75	0,00	131,76	63,99	131,76
12600.52313000S	Unterhaltung und Bewirtschaftung des Gebäudes	19.351,35	0,00	19.334,98	16,37	9.992,77
12600.52314000S	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind	5.500,00	0,00	5.206,56	293,44	3.376,88
12600.52350000S	Fahrzeugunterhaltung	65.000,00	0,00	64.382,56	617,44	12.730,99
12600.52360000S	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	1.800,00	0,00	570,04	1.229,96	447,16
12600.52380000S	Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	2.585,28	0,00	2.580,87	4,41	2.035,65
12600.52380000S- 126	Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände - First Responder	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
12600.52490000S	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	1.027,27	0,00	446,32	580,95	446,32
12600.52490000S- 126	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel - First Responder	248,70	0,00	200,46	48,24	195,46
12600.52544000S	Kostenerstattungen an Zweckverbände	2.000,00	0,00	1.314,24	685,76	1.314,24
12600.53800000S	Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Ge	25.924,62	0,00	24.749,99	1.174,63	0,00
12600.56100000S	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	321,79	0,00	289,47	32,32	197,37
12600.56120000S	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.625,00	0,00	1.147,83	477,17	1.147,83
12600.56120000S- 126	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung - First Responder	300,00	0,00	0,00	300,00	0,00
12600.56140000S- 126	Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten - First Responder	241,77	0,00	236,02	5,75	236,02
12600.56150000S	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	25.653,59	0,00	20.996,15	4.657,44	8.889,44
12600.56150000S- 126	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände - First Responder	1.200,00	0,00	397,26	802,74	397,26

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs-sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
12600.56300000S- 126	Geschäftsaufwendungen - First Responder	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
12600.56400000S	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	10.200,00	0,00	10.133,21	66,79	10.451,25
12600.57470000S	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	200,00	0,00	107,37	92,63	138,45
12600.57930000S	Kreditbeschaffungskosten	300,00	0,00	178,95	121,05	230,76
Hauptproduktbereich:						
	Einnahme	**886.800,00**	**0,00**	**119.272,68**	**767.527,32**	**2.618,51**
	Ausgabe	**2.208.827,86**	**0,00**	**1.464.594,23**	**744.233,63**	**614.396,87**
	Zu-/Überschuss	**-1.322.027,86**	**0,00**	**-1.345.321,55**	**23.293,69**	**-611.778,36**

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs-sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
Produkt 21501	**Regionale Schule mit Grundschule**					
21501.08200000S	Betriebs- und Geschäftsausstattung	19.000,00	0,00	19.000,00	0,00	9.174,78
21501.08224000S	Hardware und EDV-technische Ausstattung	8.800,00	0,00	8.800,00	0,00	5.831,00
21501.08270000S	Geringwertige Vermögensgegenstände	12.300,00	0,00	12.300,00	0,00	1.793,75
21501.09600000S	Anlagen im Bau	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00
21501.09600000S- 30	Anlagen im Bau - Sporthalle Dassower Straße	918.815,20	0,00	918.815,20	0,00	871.759,74
21501.23142000S- 30	Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet) - Sporthalle Dassower Straße	75.000,00	0,00	75.000,00	0,00	0,00
21501.44110000H- 37	Mieten und Pachten, Erbbauzinsen - Schulgarten	3.800,00	0,00	3.780,00	20,00	3.465,00
21501.44243000H	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	257.100,00	0,00	254.665,00	2.435,00	254.665,00
21501.47160000H- 29	Zinserträge vom sonstigen inländischen Bereich - Leasing	18.900,00	0,00	8.474,45	10.425,55	6.532,52
21501.50220000S	Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer	96.800,00	0,00	94.319,28	2.480,72	94.319,28
21501.50320000S	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	1.400,00	0,00	1.358,99	41,01	1.358,99
21501.50620000S	Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer	5.200,00	0,00	4.731,78	468,22	4.731,78
21501.52210000S- 21501	Aufwendungen für Abfall - Schulgebäude Amtsstraße	570,76	0,00	554,31	16,45	554,31
21501.52220000S- 21501	Aufwendungen für Abwasser - Schulgebäude Amtsstraße	837,30	0,00	805,57	31,73	774,47
21501.52220000S- 21502	Aufwendungen für Abwasser - Schulgebäude Dassower Straße	5.800,00	0,00	5.164,56	635,44	5.619,00
21501.52220000S- 30	Aufwendungen für Abwasser - Sporthalle Dassower Straße	2.500,00	0,00	2.389,08	110,92	2.466,89
21501.52220000S- 37	Aufwendungen für Abwasser - Schulgarten	878,81	0,00	858,00	20,81	900,61
21501.52240000S- 21501	Aufwendungen für Gas - Schulgebäude Amtsstraße	19.000,00	0,00	17.821,43	1.178,57	16.896,43
21501.52240000S- 21502	Aufwendungen für Fernwärme - Schulgebäude Dassower Straße	60.260,32	0,00	52.031,87	8.228,45	49.394,86
21501.52240000S- 30	Aufwendungen für Fernwärme - Sporthalle Dassower Straße	10.259,37	0,00	10.162,03	97,34	13.310,00

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs-sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
21501.52260000S- 21502	Aufwendungen für Strom - Schulgebäude Dassower Straße	7.259,85	0,00	7.210,04	49,81	9.988,72
21501.52260000S- 30	Aufwendungen für Strom - Sporthalle Dassower Straße	2.500,00	0,00	241,45	2.258,55	396,00
21501.52260000S- 37	Aufwendungen für Strom - Schulgarten	410,75	0,00	407,54	3,21	562,36
21501.52270000S- 21501	Aufwendungen für Wasser - Schulgebäude Amtsstraße	700,00	0,00	578,17	121,83	555,72
21501.52270000S- 21502	Aufwendungen für Wasser - Schulgebäude Dassower Straße	2.700,00	0,00	2.317,20	382,80	2.643,83
21501.52270000S- 30	Aufwendungen für Wasser - Sporthalle Dassower Straße	2.000,00	0,00	1.890,00	110,00	1.921,48
21501.52270000S- 37	Aufwendungen für Wasser - Schulgarten	600,00	0,00	516,00	84,00	535,68
21501.52290000S- 21502	Sonstige Aufwendungen für Reinigung - Schulgebäude Dassower Straße	66.000,00	0,00	60.991,02	5.008,98	56.363,82
21501.52312000S- 21501	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen - Schulgebäude Amtsstraße	5.000,00	0,00	990,90	4.009,10	690,90
21501.52313000S- 21501	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind - Schulgebäude Amtsstraße	12.361,19	0,00	2.687,07	9.674,12	15.688,51
21501.52313000S- 21502	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind - Schulgebäude Dassower Straße	50.000,00	0,00	13.444,11	36.555,89	12.246,58
21501.52313000S- 30	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind - Sporthalle Dassower Straße	2.000,00	0,00	771,12	1.228,88	771,12
21501.52313000S- 37	Unterhaltung und Bewirtschaftung des Gebäudes - Schulgarten	1.500,00	0,00	42,90	1.457,10	42,90
21501.52314000S- 21501	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind - Schulgebäude Amtsstraße	1.400,00	0,00	1.058,66	341,34	1.058,66
21501.52314000S- 21502	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind - Schulgebäude Dassower Straße	6.500,00	0,00	3.347,91	3.152,09	3.252,87
21501.56220000S- 29	Leasing - Leasing	280.000,00	0,00	0,00	280.000,00	306.958,40
21501.56400000S- 29	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Leasing	3,87	0,00	0,00	3,87	0,00
21501.56411000S- 21501	Gebäudeversicherungen - Schulgebäude Amtsstraße	1.100,00	0,00	1.001,59	98,41	1.001,59

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs-sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
21501.56411000S- 21502	Gebäudeversicherungen - Schulgebäude Dassower Straße	5.500,00	0,00	2.476,84	3.023,16	2.476,84
21501.56411000S- 30	Gebäudeversicherungen - Sporthalle Dassower Straße	575,82	0,00	554,06	21,76	569,28
21501.56411000S- 37	Gebäudeversicherungen - Schulgarten	185,24	0,00	178,66	6,58	183,64
21501.57690000S- 29	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an den sonstigen inländischen Bereich (Sonstige) - Leasing	130.000,00	0,00	64.490,58	65.509,42	98.130,60
Produkt 21502	**Schulkostenbeiträge Regionale Schulen und Grundschulen**					
21502.52543000S	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	19.100,00	0,00	18.216,10	883,90	18.216,10
Produkt 25200	**Museum**					
25200.41510000H	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	15.000,00	0,00	1.305,54	13.694,46	0,00
25200.52260000S	Aufwendungen für Strom	1.243,06	0,00	1.214,52	28,54	-385,59
25200.52270000S	Aufwendungen für Wasser	129,62	0,00	119,00	10,62	119,00
25200.52312000S- 2	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen - Kochsches Haus	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
25200.52312000S- 43	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen - Schulzenhof	300,00	0,00	0,00	300,00	0,00
25200.52313000S	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	192,94	0,00	0,00	192,94	0,00
25200.52313000S- 2	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind - Kochsches Haus	3.500,00	0,00	1.053,75	2.446,25	896,67
25200.52313000S- 43	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind - Schulzenhof	100.000,00	0,00	66.640,00	33.360,00	66.640,00
25200.52314000S- 2	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind - Kochsches Haus	4.000,00	0,00	3.294,93	705,07	3.050,98
25200.54159000S	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich	54.500,00	0,00	54.499,53	0,47	54.499,53
25200.56400000S	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	3.962,12	0,00	3.523,00	439,12	3.523,00
25200.56411000S	Gebäudeversicherungen	400,00	0,00	0,00	400,00	298,99
25200.56411000S- 43	Gebäudeversicherungen - Schulzenhof	2.800,00	0,00	2.699,43	100,57	2.773,85
Produkt 28100	**Förderung von Einrichtungen, Kulturpflege**					
28100.08200000S	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
28100.46290000H	Sonstige weitere sonstige laufende Erträge	2.000,00	0,00	281,17	1.718,83	281,17
28100.54159000S- 281	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich - Stadtfest	34.000,00	0,00	31.557,11	2.442,89	30.324,64

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs-sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
Hauptproduktbereich:						
	Einnahme	**296.800,00**	**0,00**	**268.506,16**	**28.293,84**	**264.943,69**
	Ausgabe	**2.091.846,22**	**0,00**	**1.622.125,29**	**469.720,93**	**1.774.882,56**
	Zu-/Überschuss	**-1.795.046,22**	**0,00**	**-1.353.619,13**	**-441.427,09**	**-1.509.938,87**

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs-sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
Produkt 36100	**Wohnsitzanteil Tageseinrichtungen und Tagespflege**					
36100.54159000S	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich	480.383,30	0,00	480.304,02	79,28	480.712,36
Produkt 36601	**Jugendarbeit**					
36601.50320000S	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	700,00	0,00	650,63	49,37	650,63
36601.50620000S	Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer	2.022,43	0,00	2.022,20	0,23	2.022,20
36601.52210000S	Aufwendungen für Abfall	67,52	0,00	49,39	18,13	54,33
36601.52220000S	Aufwendungen für Abwasser	300,00	0,00	0,00	300,00	149,99
36601.52240000S	Aufwendungen für Gas	300,00	0,00	0,00	300,00	0,00
36601.52260000S	Aufwendungen für Strom	300,00	0,00	0,00	300,00	0,00
36601.52270000S	Aufwendungen für Wasser	300,00	0,00	0,00	300,00	116,16
36601.52290000S	Sonstige Aufwendungen für Reinigung	3.600,00	0,00	2.956,45	643,55	3.202,61
36601.52312000S	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Außenanlagen	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
36601.52313000S	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	31,28	0,00	0,00	31,28	0,00
36601.52314000S	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, die im Gebäude eingebaut sind	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00
36601.56400000S	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	200,00	0,00	174,80	25,20	174,80
Produkt 36602	**Öffentliche Spielplätze**					
36602.07390000S	Sonstige Betriebsvorrichtungen	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00
36602.08200000S	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
36602.52310000S	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	5.000,00	0,00	1.095,99	3.904,01	1.095,99
Hauptproduktbereich:						
	Einnahme	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Ausgabe	**497.404,53**	**0,00**	**487.253,48**	**10.151,05**	**488.179,07**
	Zu-/Überschuss	**-497.404,53**	**0,00**	**-487.253,48**	**-10.151,05**	**-488.179,07**

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs-sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
Produkt 42400	**Palmberghalle**					
42400.17932000S	Vorsteuer 19 %	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	4,67
42400.17938000S	USt-Vorauszahlungen lfd. Jahr	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00
42400.31513100S	Investitionskredite von inländischen Banken / Laufzeit mit 5 Jahren und mehr / Euro-Währung (fester Zins)	61.500,00	0,00	61.460,00	40,00	61.460,00
42400.37962000H	Umsatzsteuer 19 %	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	28,74
42400.37963000H	Umsatzsteuer andere Prozentsätze	600,00	0,00	0,00	600,00	36,93
42400.50220000S	Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer	62.955,43	0,00	62.849,50	105,93	62.849,50
42400.50420000S	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	12.700,00	0,00	12.527,43	172,57	12.527,43
42400.50620000S	Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer	3.412,26	0,00	3.231,93	180,33	3.231,93
42400.52220000S	Aufwendungen für Abwasser	3.000,00	0,00	2.988,00	12,00	2.853,33
42400.52240000S	Aufwendungen für Gas	18.000,00	0,00	13.824,58	4.175,42	13.824,58
42400.52260000S	Aufwendungen für Strom	15.372,42	0,00	15.286,55	85,87	20.140,02
42400.52270000S	Aufwendungen für Wasser	2.300,00	0,00	2.184,00	116,00	2.112,21
42400.52314000S	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Betriebsvorrichtungen, Wartungen	6.500,00	0,00	5.822,37	677,63	6.545,92
42400.56400000S	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	1.400,00	0,00	1.312,50	87,50	-1.312,50
42400.56411000S	Gebäudeversicherungen	2.500,00	0,00	2.376,79	123,21	2.442,24
42400.57511000S	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Banken (inländischer Geldmarkt)	21.300,00	0,00	21.203,25	96,75	21.203,25
Hauptproduktbereich:						
	Einnahme	**2.600,00**	**0,00**	**0,00**	**2.600,00**	**65,67**
	Ausgabe	**222.440,11**	**0,00**	**205.066,90**	**17.373,21**	**207.882,58**
	Zu-/Überschuss	**-219.840,11**	**0,00**	**-205.066,90**	**-14.773,21**	**-207.816,91**

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs-sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
Produkt 51102	**Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen/Bauleitplanung**					
51102.56250000S	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	500,00	0,00	27,43	472,57	27,43
51102.56255000S	Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	80.000,00	0,00	50,93	79.949,07	9.914,54
Produkt 51103	**Städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen**					
51103.23930000S	Zuwendungen an städtebauliche Sondervermögen	340.400,00	0,00	265.400,00	75.000,00	0,00
51103.46710000H	Ausgleichsbeträge (§154 BauGB)	0,00	0,00	-537,13	537,13	2.685,80
51103.52600000S	Sonstige Aufwendungen für städtebauliches Sondervermögen	400,00	0,00	0,00	400,00	0,00
51103.56250000S	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	8.200,00	0,00	4.665,52	3.534,48	465,52
Produkt 53800	**Abwasserabgabe**					
53800.43290000H	Sonstige Benutzungsgebühren	300,00	0,00	89,50	210,50	71,60
53800.56490000S	Sonstige Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	300,00	0,00	53,69	246,31	53,69
Produkt 54000	**Konzessionsabgaben Strom/Gas**					
54000.46250000H	Konzessionsabgaben	140.000,00	0,00	106.897,74	33.102,26	127.182,74
Produkt 54101	**Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung**					
54101.09600000S- 11	Anlagen im Bau - Dorferneuerung Malzow	10.742,51	0,00	10.000,00	742,51	14.257,49
54101.09600000S- 14	Anlagen im Bau - Bahnhofstraße und Vorplatz	15.000,00	0,00	2.613,24	12.386,76	2.613,24
54101.09600000S- 31	Anlagen im Bau - Regenentwässerung obere Feldstraße	15.000,00	0,00	4.919,52	10.080,48	4.919,52
54101.09600000S- 33	Anlagen im Bau - Beleuchtung	500.000,00	0,00	300.000,00	200.000,00	0,00
54101.09600000S- 4	Anlagen im Bau - Dorferneuerung Kleinfeld	713.898,53	0,00	292.000,00	421.898,53	0,00
54101.09600000S- 541	Anlagen im Bau - Gehweg Marienstraße	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00
54101.09600000S- 54103	Anlagen im Bau - ländlicher Wegebau Malzow	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00
54101.09600000S- 54104	Anlagen im Bau - Erweiterung Beleuchtung Lübecker Str./Selmsdorfer Straße	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00	0,00
54101.09600000S- 7	Anlagen im Bau - Brücken Amtsgraben und Wiesenweg	19.938,45	0,00	0,00	19.938,45	0,00
54101.09600000S- 8	Anlagen im Bau - Ratzeburger Straße	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs-sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
54101.23142000H- 33	Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet) - Beleuchtung	170.000,00	0,00	120.000,00	50.000,00	0,00
54101.23142000H- 4	Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet) - Dorferneuerung Kleinfeld	462.000,00	0,00	162.000,00	300.000,00	0,00
54101.41590000H	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	5.800,00	0,00	0,00	5.800,00	0,00
54101.52260000S	Aufwendungen für Strom	50.000,00	0,00	45.710,58	4.289,42	36.316,68
54101.52330000S	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	160.149,20	0,00	83.301,76	76.847,44	59.223,68
54101.52330000S- 32	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßenbäume	40.000,00	0,00	37.413,60	2.586,40	32.107,63
54101.52330000S- 33	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Beleuchtung	30.000,00	0,00	16.029,36	13.970,64	15.105,03
54101.52330000S- 55	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Parkpalette	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00
54101.52330000S- 57300	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Unterhaltung der Poller Am Markt	2.430,98	0,00	0,00	2.430,98	0,00
54101.52920000S	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	100.000,00	0,00	89.392,83	10.607,17	87.044,76
54101.56250000S	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
Produkt 54104	**Verkehrsausstattung, Winterdienst**					
54104.04859000S	Sonstige Verkehrslenkungsanlagen	20.000,00	0,00	7.483,44	12.516,56	7.180,28
54104.52260000S	Aufwendungen für Strom	1.900,00	0,00	1.607,20	292,80	2.263,61
54104.52330000S	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	15.000,00	0,00	3.567,84	11.432,16	4.847,86
54104.52920000S	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	67.012,41	0,00	63.211,61	3.800,80	51.237,83
Produkt 54700	**ÖPNV**					
54700.54151000S	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	2.500,00	0,00	2.052,75	447,25	2.052,75
Produkt 55100	**Öffentliches Grün**					
55100.07300000S	Betriebsvorrichtungen	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00
55100.52310000S	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	90.000,00	0,00	76.030,44	13.969,56	75.393,79
55100.56400000S	Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges	600,00	0,00	135,00	465,00	135,00
Produkt 55201	**Gewässerunterhaltung**					
55201.09600000S	Anlagen im Bau	68.400,00	0,00	45.795,05	22.604,95	31.795,05

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs-sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
55201.09600000S- 55201	Anlagen im Bau - Hochwasserschutz Liebeck	800.000,00	0,00	763.656,22	36.343,78	63.656,22
55201.23142000H- 55201	Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet) - Hochwasserschutz Liebeck	280.000,00	0,00	280.000,00	0,00	111.915,79
55201.41510000H	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	1.400,00	0,00	1.381,57	18,43	0,00
55201.52310000S	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	10.000,00	0,00	3.626,76	6.373,24	3.626,76
55201.52544000S	Kostenerstattungen an Zweckverbände	35.200,00	0,00	32.619,72	2.580,28	18.681,42
Produkt 55300	**Friedhofs- und Bestattungswesen**					
55300.01300000S	Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	7.000,00	0,00	6.995,35	4,65	6.995,35
55300.41442000H	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	11.000,00	0,00	10.691,92	308,08	20.325,36
55300.52340000S	Unterhaltung von Kunstgegenständen und Denkmälern	30.837,47	0,00	30.529,39	308,08	30.529,39
Produkt 57100	**Kommunale Wirtschaftsförderung/Gewerbegebiete**					
57100.01900000H	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	103.900,00	0,00	23.412,20	80.487,80	23.412,20
57100.01900000S	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	27.600,00	0,00	27.600,00	0,00	0,00
57100.02930000S	Industrie- und Gewerbegrundstücke	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
Produkt 57300	**Märkte**					
57300.52200000S	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	300,00	0,00	204,00	96,00	167,02
57300.52260000S	Aufwendungen für Strom	2.700,00	0,00	901,16	1.798,84	2.626,51
57300.52330000S	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	500,00	0,00	126,50	373,50	482,55
Hauptproduktbereich:						
	Einnahme	**1.174.400,00**	**0,00**	**703.935,80**	**470.464,20**	**285.593,49**
	Ausgabe	**3.360.509,55**	**0,00**	**2.226.720,89**	**1.133.788,66**	**563.720,60**
	Zu-/Überschuss	**-2.186.109,55**	**0,00**	**-1.522.785,09**	**-663.324,46**	**-278.127,11**

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	Gesamtsoll inkl. HH-Rest	Verfügungs-sperre	Eingenommen/ Verfügt	Einzunehmen/ Verfügbar	Ist
Produkt 61100	**Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Umlagen**					
61100.40110000H	Grundsteuer A	42.900,00	0,00	40.505,59	2.394,41	48.420,80
61100.40120000H	Grundsteuer B	388.400,00	0,00	374.484,50	13.915,50	389.989,68
61100.41111000H	Schlüsselzuweisung	851.500,00	0,00	810.091,74	41.408,26	851.794,19
61100.41510000H	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	134.800,00	0,00	0,00	134.800,00	0,00
61100.47920000H	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	5.000,00	0,00	4.884,00	116,00	4.114,00
Produkt 61200	**sonstige allgemeine Finanzdienstleistungen**					
61200.31513100S	Investitionskredite von inländischen Banken / Laufzeit mit 5 Jahren und mehr / Euro-Währung (fester Zins)	46.700,00	0,00	46.647,99	52,01	46.647,99
61200.31543100S	Investitionskredite von Girozentralen und Landesbanken / Laufzeit mit 5 Jahren und mehr / Euro-Währung (fester Zins)	55.600,00	0,00	0,00	55.600,00	0,00
61200.46220000H	Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	5.000,00	0,00	1.977,43	3.022,57	1.937,43
61200.47150000H	Zinserträge vom inländischen Geldmarkt	10.000,00	0,00	7.097,81	2.902,19	5.593,85
61200.57511000S	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Banken (inländis	59.000,00	0,00	58.391,07	608,93	58.952,01
61200.57514000S	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Girozentralen und Landesbanken (inländischer Geldmarkt)	7.200,00	0,00	0,00	7.200,00	0,00
61200.57930000S	Kreditbeschaffungskosten	900,00	0,00	0,00	900,00	0,00
Produkt 61800	**Einheitskasse**					
61800.37431999H	geplante Zu- und Abnahme Verbindlichkeiten Einheitskasse	2.338.100,00	0,00	0,00	2.338.100,00	0,00
Produkt 62600	**Beteiligungen, Wertpapiere, Anteile**					
62600.47400000H	Finanzerträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen	26.900,00	0,00	0,00	26.900,00	0,00
Hauptproduktbereich:						
	Einnahme	**3.802.600,00**	**0,00**	**1.239.041,07**	**2.563.558,93**	**1.301.849,95**
	Ausgabe	**169.400,00**	**0,00**	**105.039,06**	**64.360,94**	**105.600,00**
	Zu-/Überschuss	**3.633.200,00**	**0,00**	**1.134.002,01**	**2.499.197,99**	**1.196.249,95**
Gesamt						
	Einnahme	**6.163.200,00**	**0,00**	**2.330.755,71**	**3.832.444,29**	**1.855.071,31**
	Ausgabe	**8.550.428,27**	**0,00**	**6.110.799,85**	**2.439.628,42**	**3.754.661,68**
	Zu-/Überschuss	**-2.387.228,27**	**0,00**	**-3.780.044,14**	**1.392.815,87**	**-1.899.590,37**

*** *Ende der Liste* ***

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR