

Amt Sternberger Seenlandschaft

Vorlage - Nr.: BV-302/2021
Datum: 23.09.2021
Vorlageart: Beschlussvorlage

Betr.: Feststellung der Jahresrechnung 2019 des Amtes Sternberger Seenlandschaft

Beteiligte Gremien:
Sitzungsdatum Gremium
28.04.2022 Amtsausschuss des Amtes Sternberger Seenlandschaft

1. Zuständige/federführende Abt.

Amt für Finanzen

2. Mitwirkende Ämter:

Beschlussvorschlag:

Der Amtsausschuss des Amtes Sternberger Seenlandschaft beschließt gemäß § 60 (5) Kommunalverfassung Mecklenburg-Vorpommern auf der Grundlage der Niederschrift über die Prüfung des Jahresabschlusses zum 31.12.2019 des Rechnungsprüfungsausschusses des Amtes Sternberger Seenlandschaft über die Feststellung des Jahresabschlusses 2019.

Begründung:

Aufgrund der Kommunalverfassung M-V in der Fassung vom 13.Juli 2011 § 60 i.V. mit der Gemeindehaushaltsverordnung und der Gemeindekassenverordnung ist jährlich bis spätestens 31.12. des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres nach Durchführung der Rechnungsprüfung durch den Rechnungsprüfungsausschuss, der Jahresabschluss zu beschließen.

Die Prüfung des Jahresabschlusses 2019 erfolgte durch den Rechnungsprüfungsausschuss des Amtes Sternberger Seenlandschaft am 22.09.2021.

Nach Abschluss der Prüfung wurde festgestellt, dass dem Amtsausschuss die Entlastungserteilung vorbehaltlos vorgeschlagen werden kann.

Finanzielle Auswirkungen

Ja	x
Nein	

ÜPL	x
APL	x

Betrag in €:	
Produktsachkonto:	
Haushaltsjahr:	
Deckungsvorschlag	

Anlagen:

Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, Bilanz sowie der Anhang vom Jahresabschluss 2019

Ergebnisrechnung									Erläuterung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2019	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushalts- jahres 2019	Abweichung im Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2018	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Kontonummer
		in €							
		1	2	3	4	5	6	7	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	3.059.500,00	0,00	3.059.500,00	3.102.211,16	-42.711,16	3.095.958,60	0,00	41
	+ 41321000 Zuweisungen vom Land für gesetzlich übertragende Aufgaben (§ 10d FAG)	473.000,00	0,00	473.000,00	515.684,04	-42.684,04	519.314,71	0,00	
	+ 41322000 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land (Konnexitätszuweisungen)	2.600,00	0,00	2.600,00	2.580,00	20,00	-215,00	0,00	
	+ 41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.219,21	0,00	
	+ 41443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	292.000,00	0,00	292.000,00	292.000,00	0,00	317.700,00	0,00	
	+ 41500000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	62.000,00	0,00	62.000,00	62.047,12	-47,12	64.431,84	0,00	
	+ 41621000 Erträge aus Amtsumlagen	2.229.900,00	0,00	2.229.900,00	2.229.900,00	0,00	2.175.507,84	0,00	
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	105,00	-105,00	1.605,00	0,00	43
	+ 43200000 Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	0,00	0,00	0,00	105,00	-105,00	1.605,00	0,00	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	39.200,00	0,00	39.200,00	39.432,00	-232,00	39.126,00	0,00	441, 443-445
	+ 44110000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	39.200,00	0,00	39.200,00	39.432,00	-232,00	39.126,00	0,00	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.800,00	0,00	21.800,00	15.614,50	6.185,50	29.245,87	0,00	442, 447, 448
	+ 44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	10.300,00	0,00	10.300,00	8.449,26	1.850,74	10.312,79	0,00	
	+ 44245000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Anstalten des öffentlichen Rechts	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	10.000,00	0,00	
	+ 44245001 Kostenerstattungen/umlagefähig Kostenumlagen von Anstalten des öffentlichen Rechts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	
	+ 44251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	0,00	432,22	-432,22	-61,89	0,00	
	+ 44259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	6.500,00	0,00	6.500,00	6.728,02	-228,02	6.474,97	0,00	
	+ 44259001 Kostenerstattungen vom privatem Bereich	0,00	0,00	0,00	5,00	-5,00	20,00	0,00	
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	452
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	100,00	0,00	100,00	64,03	35,97	59,27	0,00	47
	+ 47151000 Zinserträge von inländischen Banken	100,00	0,00	100,00	64,03	35,97	59,27	0,00	
9	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0,00	0,00	20,54	-20,54	240,00	0,00	451, 46, 491
	+ 46290000 Spenden	0,00	0,00	0,00	20,54	-20,54	240,00	0,00	
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	3.120.600,00	0,00	3.120.600,00	3.157.447,23	-36.847,23	3.166.234,74	0,00	
11	- Personalaufwendungen	81.200,00	0,00	81.200,00	80.504,56	695,44	106.033,64	0,00	50
	+ 50100000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	14.400,00	0,00	14.400,00	11.445,00	2.955,00	9.720,00	0,00	
	+ 50220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitsnehmer	53.400,00	0,00	53.400,00	54.316,95	-916,95	75.453,85	0,00	
	+ 50222000 Leistungszulagen für Arbeitsnehmer	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.242,94	0,00	
	+ 50320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	1.600,00	0,00	1.600,00	2.121,95	-521,95	2.790,04	0,00	
	+ 50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	9.900,00	0,00	9.900,00	12.564,91	-2.664,91	16.720,75	0,00	
	+ 50520000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen für Arbeitnehmer	400,00	0,00	400,00	55,75	344,25	106,06	0,00	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.886.700,00	0,00	2.886.700,00	2.857.475,77	29.224,23	2.829.433,62	0,00	52
	+ 52210000 Aufwendungen für Abfall	600,00	0,00	600,00	371,76	228,24	389,84	0,00	
	+ 52220000 Aufwendungen für Abwasser	5.100,00	0,00	5.100,00	4.574,10	525,90	4.449,82	0,00	
	+ 52240000 Aufwendungen für Heizung	23.000,00	0,00	23.000,00	11.472,34	11.527,66	13.443,18	0,00	
	+ 52260000 Aufwendungen für Strom	17.100,00	0,00	17.100,00	13.298,11	3.801,89	13.869,94	0,00	
	+ 52270000 Aufwendungen für Wasser	2.000,00	0,00	2.000,00	1.610,61	389,39	1.580,71	0,00	
	+ 52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	10.500,00	0,00	10.500,00	11.546,46	-1.046,46	10.656,15	0,00	

Ergebnisrechnung									Erläuterung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2019	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushalts- jahres 2019	Abweichung im Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2018	Übertragung von Ermächti- gungen in Haushalts- folgejahre	Kontonummer
		in €							
		1	2	3	4	5	6	7	
+	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.900,00	0,00	1.900,00	915,61	984,39	866,79	0,00	
+	52321000 Gebäudereinigung	55.200,00	0,00	55.200,00	55.259,98	-59,98	54.186,16	0,00	
+	52350000 Fahrzeugunterhaltung	1.700,00	0,00	1.700,00	50,50	1.649,50	822,24	0,00	
+	52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	2.900,00	0,00	2.900,00	2.754,12	145,88	1.764,74	0,00	
+	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.200,00	0,00	2.200,00	5.740,24	-3.540,24	2.233,43	0,00	
+	52380000 Geringwertige Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	10.800,00	0,00	10.800,00	3.090,23	7.709,77	27.948,60	0,00	
+	52450000 Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe)	2.000,00	0,00	2.000,00	605,76	1.394,24	1.106,07	0,00	
+	52460000 Lernmittel (Schulbücher, Werkstoffe,)	10.500,00	0,00	10.500,00	8.999,64	1.500,36	10.047,98	0,00	
+	52461000 Aufwendungen Lernmittel in die Hand des Schülers	7.500,00	0,00	7.500,00	7.740,18	-240,18	7.244,68	0,00	
+	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	500,00	0,00	500,00	738,59	-238,59	610,46	0,00	
+	52490001 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel JSA	300,00	0,00	300,00	689,98	-389,98	716,15	0,00	
+	52491000 Aufwendungen für Verdienstausschlag	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	
+	52492000 Aufwendungen Schulwanderfahrten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	628,00	0,00	
+	52493000 Aufwendungen für Mittel der Vorschulerausbildung	3.000,00	0,00	3.000,00	2.083,48	916,52	1.360,96	0,00	
+	52494000 Aufwendungen Lesungen	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.360,00	0,00	
+	52543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	2.681.100,00	0,00	2.681.100,00	2.679.588,76	1.511,24	2.635.588,75	0,00	
+	52543100 Kostenerstattung an Gemeinden und Gemeindeverbände(Sporthallenunterstützung)	42.500,00	0,00	42.500,00	42.125,82	374,18	34.618,97	0,00	
+	52545000 Kostenerstattungen an Anstalten des öffentl. Rechts	400,00	0,00	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	
+	52590000 Kostenerstattungen an Sonstige	4.200,00	0,00	4.200,00	4.219,50	-19,50	3.940,00	0,00	
14	- Abschreibungen	81.600,00	0,00	81.600,00	79.741,94	1.858,06	84.235,83	0,00	53
+	53200000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	1.000,00	0,00	1.000,00	432,44	567,56	3.124,12	0,00	
+	53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	61.100,00	0,00	61.100,00	60.978,73	121,27	60.978,74	0,00	
+	53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	12.300,00	0,00	12.300,00	12.243,29	56,71	12.243,29	0,00	
+	53800000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere	7.200,00	0,00	7.200,00	6.086,48	1.113,52	7.702,25	0,00	
+	53810000 Abschreibungen auf Fahrzeuge	0,00	0,00	0,00	1,00	-1,00	0,00	0,00	
+	53940000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	187,43	0,00	
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	17.500,00	0,00	17.500,00	17.500,00	0,00	17.500,00	0,00	54
+	54151001 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	17.500,00	0,00	17.500,00	17.500,00	0,00	17.500,00	0,00	
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	7.900,00	0,00	7.900,00	8.050,48	-150,48	8.619,16	0,00	57
+	57472000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen (Sonstige)	700,00	0,00	700,00	390,83	309,17	384,08	0,00	
+	57511000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an inländische Banken (inländischer Geldmarkt)	7.200,00	0,00	7.200,00	7.659,65	-459,65	8.235,08	0,00	
18	- Sonstige laufende Aufwendungen	57.400,00	0,00	57.400,00	48.424,23	8.975,77	62.458,99	0,00	56, 591
+	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.200,00	0,00	2.200,00	3.014,46	-814,46	3.056,86	0,00	
+	56120001 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung JSA	100,00	0,00	100,00	63,47	36,53	0,00	0,00	
+	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	500,00	0,00	500,00	181,55	318,45	220,50	0,00	

Ergebnisrechnung									Erläuterung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2019	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushalts- jahres 2019	Abweichung im Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2018	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Kontonummer
		in €							
		1	2	3	4	5	6	7	
+	56130001 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge JSA	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	
+	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	600,00	0,00	600,00	502,78	97,22	1.281,21	0,00	
+	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	5.500,00	0,00	5.500,00	110,00	5.390,00	1.000,00	0,00	
+	56220000 Leasing	2.200,00	0,00	2.200,00	1.818,68	381,32	2.104,35	0,00	
+	56240000 Datenverarbeitung	6.500,00	0,00	6.500,00	8.739,13	-2.239,13	6.422,68	0,00	
+	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	
+	56300000 Geschäftsaufwendungen	700,00	0,00	700,00	1.222,61	-522,61	730,17	0,00	
+	56310000 Büromaterial	1.200,00	0,00	1.200,00	780,31	419,69	791,59	0,00	
+	56310001 Büromaterial JSA	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	
+	56320000 Fachliteratur, Zeitschriften	300,00	0,00	300,00	247,80	52,20	371,78	0,00	
+	56330000 Porto und Versandkosten	300,00	0,00	300,00	228,89	71,11	299,00	0,00	
+	56340000 Telefon, Datenübertragungskosten	3.300,00	0,00	3.300,00	2.816,80	483,20	2.565,16	0,00	
+	56350000 Öffentliche Bekanntmachungen	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	204,35	0,00	
+	56410000 Versicherungsbeiträge	25.800,00	0,00	25.800,00	23.597,80	2.202,20	34.986,67	0,00	
+	56411000 Gebäudeversicherungen	2.100,00	0,00	2.100,00	2.087,58	12,42	2.011,06	0,00	
+	56412000 Kfz-Versicherungen	2.600,00	0,00	2.600,00	387,15	2.212,85	1.418,03	0,00	
+	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	800,00	0,00	800,00	747,00	53,00	747,00	0,00	
+	56551555 Aufwendungen für Einzelwertberichtigungen von sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen den privaten Bereich	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	
+	56930000 Repräsentationen	2.000,00	0,00	2.000,00	1.878,22	121,78	1.748,58	0,00	
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	3.132.300,00	0,00	3.132.300,00	3.091.696,98	40.603,02	3.108.281,24	0,00	
20	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-11.700,00	0,00	-11.700,00	65.750,25	-77.450,25	57.953,50	0,00	
21	- Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	592
22	+ Entnahmen aus der Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	492
23	- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	593
24	+ Entnahmen aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	493
25	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23)	-11.700,00	0,00	-11.700,00	65.750,25	-77.450,25	57.953,50	0,00	
	nachrichtlich:								
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr				0,00				
27	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)				65.750,25				

Finanzrechnung									Erläuterung
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2019	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushalts- jahres 2019	Abweichung im Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2018	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Kontonummer
		in €							
		1	2	3	4	5	6	7	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	2.997.500,00	0,00	2.997.500,00	3.040.164,04	-42.664,04	3.031.526,76	0,00	61
	+ 61321000 Einzahlungen aus Zuweisungen vom Land für gesetzlich übertragende Aufgaben (§ 10d FAG)	473.000,00	0,00	473.000,00	0,00	473.000,00	516.734,71	0,00	
	+ 61322000 Einzahlungen aus sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land (Konnextitätszuweisungen)	2.600,00	0,00	2.600,00	518.264,04	-515.664,04	2.365,00	0,00	
	+ 61442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.219,21	0,00	
	+ 61443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	292.000,00	0,00	292.000,00	292.000,00	0,00	317.700,00	0,00	
	+ 61621000 Einzahlungen Amtsumlagen	2.229.900,00	0,00	2.229.900,00	2.229.900,00	0,00	2.175.507,84	0,00	
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	165,00	-165,00	1.500,00	0,00	63
	+ 63200000 Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	0,00	0,00	0,00	165,00	-165,00	1.500,00	0,00	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	39.200,00	0,00	39.200,00	39.415,50	-215,50	38.581,90	0,00	641
	+ 64110000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	39.200,00	0,00	39.200,00	39.415,50	-215,50	38.581,90	0,00	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.800,00	0,00	21.800,00	14.744,15	7.055,85	29.889,33	0,00	642, 647-648
	+ 64243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	10.300,00	0,00	10.300,00	8.449,26	1.850,74	10.312,79	0,00	
	+ 64245000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Anstalten des öffentlichen Rechts	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	12.500,00	0,00	
	+ 64251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	0,00	87,55	-87,55	304,36	0,00	
	+ 64259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom sonstigen privaten Bereich	6.500,00	0,00	6.500,00	6.202,34	297,66	6.752,18	0,00	
	+ 64259001 Kostenerstattungen vom privatem Bereich	0,00	0,00	0,00	5,00	-5,00	20,00	0,00	
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	100,00	0,00	100,00	64,03	35,97	151,74	0,00	67
	+ 67151000 Zinseinzahlungen für Kredite von inländischen Banken	100,00	0,00	100,00	64,03	35,97	151,74	0,00	
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,02	-0,02	240,00	0,00	651, 66
	+ 66290000 Sonstige laufende Einzahlungen (Sonstige)	0,00	0,00	0,00	0,02	-0,02	240,00	0,00	
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	3.058.600,00	0,00	3.058.600,00	3.094.552,74	-35.952,74	3.101.889,73	0,00	
10	- Personalauszahlungen	81.200,00	0,00	81.200,00	93.129,47	-11.929,47	105.661,72	0,00	70
	+ 70100000 Auszahlungen für ehrenamtlich Tätige	14.400,00	0,00	14.400,00	11.495,00	2.905,00	9.720,00	0,00	
	+ 70220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer	53.400,00	0,00	53.400,00	64.458,85	-11.058,85	75.081,88	0,00	
	+ 70222000 Leistungszulagen für Arbeitnehmer	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.242,94	0,00	
	+ 70320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	1.600,00	0,00	1.600,00	2.507,02	-907,02	2.797,63	0,00	
	+ 70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	9.900,00	0,00	9.900,00	14.605,31	-4.705,31	16.720,75	0,00	
	+ 70520000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen für Arbeitnehmer	400,00	0,00	400,00	63,29	336,71	98,52	0,00	
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.887.100,00	0,00	2.887.100,00	2.856.725,13	30.374,87	2.830.039,26	0,00	72
	+ 72210000 Auszahlungen für Abfall	600,00	0,00	600,00	345,24	254,76	327,96	0,00	
	+ 72220000 Auszahlungen für Abwasser	5.100,00	0,00	5.100,00	5.043,82	56,18	3.586,43	0,00	
	+ 72240000 Auszahlungen für Heizung	23.000,00	0,00	23.000,00	12.004,27	10.995,73	13.040,50	0,00	
	+ 72260000 Auszahlungen für Strom	17.100,00	0,00	17.100,00	13.792,94	3.307,06	15.931,05	0,00	
	+ 72270000 Auszahlungen für Wasser	2.000,00	0,00	2.000,00	1.778,71	221,29	1.272,79	0,00	
	+ 72310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	10.500,00	0,00	10.500,00	11.562,98	-1.062,98	10.706,36	0,00	
	+ 72320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.900,00	0,00	1.900,00	915,61	984,39	866,79	0,00	
	+ 72321000 Bewirtschaftung der Grundstücke	55.200,00	0,00	55.200,00	51.111,87	4.088,13	55.871,81	0,00	

Finanzrechnung									Erläuterung
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2019	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushalts- jahres 2019	Abweichung im Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2018	Übertragung von Ermächti- gungen in Haushalts- folgejahre	Kontonummer
		in €							
		1	2	3	4	5	6	7	
+	72350000 Fahrzeugunterhaltung	1.700,00	0,00	1.700,00	395,60	1.304,40	477,14	0,00	
+	72360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	2.900,00	0,00	2.900,00	2.754,12	145,88	1.764,74	0,00	
+	72370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.200,00	0,00	2.200,00	5.740,24	-3.540,24	2.233,43	0,00	
+	72380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	11.200,00	0,00	11.200,00	3.128,02	8.071,98	27.946,11	0,00	
+	72450000 Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe)	2.000,00	0,00	2.000,00	605,76	1.394,24	1.106,07	0,00	
+	72460000 Lernmittel (Schulbücher, Werkstoffe,)	10.500,00	0,00	10.500,00	8.999,64	1.500,36	10.200,11	0,00	
+	72461000 Auszahlungen Lernmittel in die Hand des Schülers	7.500,00	0,00	7.500,00	7.740,18	-240,18	7.244,68	0,00	
+	72490000 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	500,00	0,00	500,00	738,59	-238,59	610,46	0,00	
+	72490001 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel JSA	300,00	0,00	300,00	689,98	-389,98	716,15	0,00	
+	72491000 Auszahlungen für Verdienstausfall	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	
+	72492000 Auszahlungen Schulwanderausfahrten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	628,00	0,00	
+	72493000 Auszahlungen für Mittel der Vorschulbildung	3.000,00	0,00	3.000,00	2.083,48	916,52	1.360,96	0,00	
+	72494000 Auszahlungen Lesungen	1.500,00	0,00	1.500,00	1.360,00	140,00	0,00	0,00	
+	72543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	2.681.100,00	0,00	2.681.100,00	2.679.588,76	1.511,24	2.635.588,75	0,00	
+	72543100 Auszahlungen Kostenerstattung an Gemeinden und Gemeindeverbände(Sporthallennutzung)	42.500,00	0,00	42.500,00	42.125,82	374,18	34.618,97	0,00	
+	72545000 Kostenerstattungen an Anstalten des öffentl.Rechts	400,00	0,00	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	
+	72590000 Kostenerstattungen an Sonstige	4.200,00	0,00	4.200,00	4.219,50	-19,50	3.940,00	0,00	
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	17.500,00	0,00	17.500,00	17.500,00	0,00	17.500,00	0,00	74
+	74151001 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	17.500,00	0,00	17.500,00	17.500,00	0,00	17.500,00	0,00	
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	7.900,00	0,00	7.900,00	7.429,72	470,28	8.619,16	0,00	77
+	77479000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen (Sonstige)	700,00	0,00	700,00	288,00	412,00	384,08	0,00	
+	77511000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an inländische Banken (inländischer Geldmarkt)	7.200,00	0,00	7.200,00	7.141,72	58,28	8.235,08	0,00	
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	57.300,00	0,00	57.300,00	45.974,42	11.325,58	64.286,37	0,00	76
+	76120000 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.200,00	0,00	2.200,00	3.605,87	-1.405,87	2.580,81	0,00	
+	76120001 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung JSA	100,00	0,00	100,00	63,47	36,53	0,00	0,00	
+	76130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	500,00	0,00	500,00	186,05	313,95	216,00	0,00	
+	76130001 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge JSA	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	
+	76150000 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	600,00	0,00	600,00	502,78	97,22	1.653,20	0,00	
+	76210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	5.500,00	0,00	5.500,00	220,00	5.280,00	1.000,00	0,00	
+	76220000 Leasing	2.200,00	0,00	2.200,00	1.899,34	300,66	2.161,48	0,00	
+	76240000 Datenverarbeitung	6.500,00	0,00	6.500,00	8.739,13	-2.239,13	6.422,68	0,00	
+	76250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	
+	76300000 Geschäftsauszahlungen	700,00	0,00	700,00	1.138,03	-438,03	730,17	0,00	
+	76310000 Büromaterial	1.200,00	0,00	1.200,00	780,31	419,69	791,59	0,00	
+	76310001 Büromaterial JSA	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	
+	76320000 Fachliteratur, Zeitschriften	300,00	0,00	300,00	247,80	52,20	371,78	0,00	
+	76330000 Porto und Versandkosten	300,00	0,00	300,00	228,89	71,11	299,00	0,00	

Finanzrechnung									Erläuterung
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2019	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushalts- jahres 2019	Abweichung im Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2018	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Kontonummer
		in €							
		1	2	3	4	5	6	7	
	+ 76340000 Telefon, Datenübertragungskosten	3.300,00	0,00	3.300,00	2.995,03	304,97	2.684,86	0,00	
	+ 76350000 Öffentliche Bekanntmachungen	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	204,35	0,00	
	+ 76410000 Versicherungsbeiträge	25.800,00	0,00	25.800,00	23.228,88	2.571,12	35.355,59	0,00	
	+ 76411000 Gebäudeversicherungen	2.100,00	0,00	2.100,00	0,00	2.100,00	4.098,64	0,00	
	+ 76412000 Kfz-Versicherungen	2.600,00	0,00	2.600,00	-486,38	3.086,38	720,64	0,00	
	+ 76420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	800,00	0,00	800,00	747,00	53,00	747,00	0,00	
	+ 76930000 Repräsentationen	2.000,00	0,00	2.000,00	1.878,22	121,78	1.748,58	0,00	
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	3.051.000,00	0,00	3.051.000,00	3.020.758,74	30.241,26	3.026.106,51	0,00	
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	7.600,00	0,00	7.600,00	73.794,00	-66.194,00	75.783,22	0,00	
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926,60	0,00	681, 6833
	+ 68142002 Sonderhilfen des Landes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926,60	0,00	
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	682, 6830- 6832, 6834- 6839
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	684-686
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	687
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	688-689
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926,60	0,00	
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	3.600,00	0,00	3.600,00	0,00	3.600,00	6.173,98	0,00	781, 784-786
	+ 78560714 Auszahlungen für Brand-, Rettungs- und Katastrophenschutzfahrzeuge	3.400,00	0,00	3.400,00	0,00	3.400,00	0,00	0,00	
	+ 78570822 Auszahlungen für Geschäftsausstattung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.173,98	0,00	
	+ 78570827 Auszahlungen für Geringwertige Vermögensgegenstände	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	787
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	788-789
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	3.600,00	0,00	3.600,00	0,00	3.600,00	6.173,98	0,00	
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-3.600,00	0,00	-3.600,00	0,00	-3.600,00	-1.247,38	0,00	
30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 18 und 29)	4.000,00	0,00	4.000,00	73.794,00	-69.794,00	74.535,84	0,00	
31	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	691-692, 695
32	- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	28.200,00	0,00	28.200,00	28.107,16	92,84	27.013,80	0,00	791, 792, 79523201
	+ 79253000 Tilgung von Krediten für Investitionen vom inländischen Geldmarkt / Laufzeit mehr als 5 Jahre	20.300,00	0,00	20.300,00	0,00	20.300,00	19.153,80	0,00	
	+ 79253001 Investitionskredite von inländischen Banken / Laufzeit mit 5 Jahren und mehr/ Euro-Währung (fester Zins)	0,00	0,00	0,00	20.247,16	-20.247,16	0,00	0,00	
	+ 79293000 Tilgung von Krediten für Investitionen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen / Laufzeit mehr als 5 Jahre	7.900,00	0,00	7.900,00	7.860,00	40,00	7.860,00	0,00	
33	- Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)	-28.200,00	0,00	-28.200,00	-28.107,16	-92,84	-27.013,80	0,00	
35	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge	0,00	0,00	0,00	938,12	-938,12	-2.479,18	0,00	
36	Veränderung der liquiden Mittel und der Kassenkredite (Summe der Nummern 30, 34 und 35)	-24.200,00	0,00	-24.200,00	46.624,96	-70.824,96	45.042,86	0,00	

Finanzrechnung									Erläuterung
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2019	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushalts- jahres 2019	Abweichung im Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2018	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Kontonummer
		in €							
		1	2	3	4	5	6	7	
37	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32)	-20.600,00	0,00	-20.600,00	45.686,84	-66.286,84	48.769,42	0,00	
	nachrichtlich:								
38	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres			-22.100,00	174.564,79				
39	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 37 und 38)			-42.700,00	220.251,63				
	darunter:								
	Zuführung zum investiven Bereich aus einem positiven Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres [Einzahlung in Nummer 23 (Sonstige Investitionseinzahlungen) und Auszahlungen in Nummer 16 (Sonstige laufende Auszahlungen) enthalten]			0,00	0,00				
	Zuführung zur Deckung eines negativen Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres aus dem investiven Bereich [Einzahlungen in Nummer 8 (Sonstige laufende Einzahlungen) und Auszahlungen in Nummer 27 (Sonstige Investitionsauszahlungen) enthalten]			0,00	0,00				

Bilanz zum 31. Dezember 2019				
Posten	Bezeichnung	31. Dezember 2018	31. Dezember 2019	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
		in €		
	AKTIVA			
1	Anlagevermögen	1.872.823,07	1.793.081,13	-79.741,94
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	488,72	300,70	-188,02
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	488,72	300,70	-188,02
	01120000 Einzahlungen für Investitions- zuwendungen von Sonstiger	487,72	299,70	-188,02
	01190000 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten / Sonstige	1,00	1,00	0,00
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	0,00	0,00	0,00
	01300000 Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	0,00	0,00	0,00
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00	0,00
1.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00
1.2	Sachanlagen	1.872.334,35	1.792.780,43	-79.553,92
1.2.1	Wald, Forsten	0,00	0,00	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.774.829,00	1.713.850,27	-60.978,73
	03300000 Schulgebäude und Schulumhallen	1.361.450,09	1.323.632,03	-37.818,06
	03310400	0,00	0,00	0,00
	03320400 Außenanlagen von Regionalen Schulen (§ 11 II Nr. 1b SchulG M-V)	90.763,68	86.441,60	-4.322,08
	03900000 Grundstücke zu Gebäuden, sonstige Gebäude	40.110,85	40.110,85	0,00
	03900400 Außenanlagen von sonstigen Gebäuden	0,00	0,00	0,00
	03990000 Sonstige Gebäude, Bauten	281.461,50	262.697,40	-18.764,10
	03990400 Außenanlagen von sonstigen Gebäuden, Bauten	1.042,88	968,39	-74,49
1.2.4	Infrastrukturvermögen	73.228,44	60.985,15	-12.243,29
	04810000 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte von Straßen, Wege, Plätzen und Verkehrsenkungsanlagen	15.072,89	15.072,89	0,00
	04840000 Plätze	0,00	0,00	0,00
	04860000 Anlagen zur Abwicklung, Sicherung und Unterhaltung des Verkehrs	58.155,55	45.912,26	-12.243,29
	04910000 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte von sonstigen Infrastrukturvermögen	0,00	0,00	0,00
1.2.5	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00	0,00
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	0,00	0,00	0,00
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	5.906,75	5.163,53	-743,22
	07100000 Fahrzeuge	1,00	0,00	-1,00
	07140000 Brand-, Rettungs- und Katastrophenschutzfahrzeuge	3.141,57	2.744,87	-396,70
	07200000 Maschinen und technische Anlagen	0,00	0,00	0,00
	07280000 Geringwertige Maschinen und technische Anlagen	0,00	0,00	0,00
	07300000 Betriebsvorrichtungen	2.764,18	2.418,66	-345,52
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	18.370,16	12.781,48	-5.588,68
	08200000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	0,00
	08220000 Geschäftsausstattung	18.370,16	12.781,48	-5.588,68
	08230000 Medienbestand der Bibliotheken und Büchereien	0,00	0,00	0,00
	08270000 Geringwertige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00
1.2.9	Pflanzen und Tiere	0,00	0,00	0,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau	0,00	0,00	0,00
	09100000 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	0,00	0,00	0,00
	09600000 Anlagen im Bau	0,00	0,00	0,00
1.3	Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00
1.3.8	Anteilige Rücklagen des Kommunalen Versorgungsverbandes zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen	0,00	0,00	0,00
1.3.9	Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00
2	Umlaufvermögen	133.373,23	191.498,31	58.125,08
2.1	Vorräte	0,00	0,00	0,00
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	0,00
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00	0,00
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	0,00	0,00	0,00
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	133.373,23	191.498,31	58.125,08
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	1.562,56	2.372,91	810,35

Bilanz zum 31. Dezember 2019				
Posten	Bezeichnung	31. Dezember 2018	31. Dezember 2019	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
		in €		
	15159000 Gebührenforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich	105,00	45,00	-60,00
	15190000 Gebührenforderungen gegen Sonstige	0,00	0,00	0,00
	15451000 Forderungen aus Transferleistungen gegen private Unternehmen	0,00	344,67	344,67
	15459000 Forderungen aus Transferleistungen gegen den sonstigen privaten Bereich	1.457,56	1.983,24	525,68
	15559000 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen den sonstigen privaten Bereich	0,00	0,00	0,00
	21251590 Einzelwertberichtigungen auf Gebührenforderungen gegen den sonstigen privaten Bereich	0,00	0,00	0,00
	21254590 Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Transferleistungen gegen den sonstigen privaten Bereich	0,00	0,00	0,00
	21254900 Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Transferleistungen gegen Sonstige	0,00	0,00	0,00
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	16,50	16,50
	16510000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen private Unternehmen	0,00	0,00	0,00
	16590000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den sonstigen privaten Bereich	0,00	16,50	16,50
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
	15510000 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
	16100000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
2.2.4	Forderungen 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	0,00	0,00	0,00
	15431000 Forderungen aus Transferleistungen gegen Eigenbetriebe	0,00	0,00	0,00
	15444000 Forderungen aus Transferleistungen gegen Zweckverbände	0,00	0,00	0,00
	15445000 Forderungen aus Transferleistungen gegen Anstalten des öffentlichen Rechts	0,00	0,00	0,00
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich:	129.873,80	176.498,76	46.624,96
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	129.873,80	176.498,76	46.624,96
	17431001 Forderungen aus Einheitskasse gegenüber GKZ 01 - Stadt Sternberg	129.873,80	176.498,76	46.624,96
	17431002 Forderungen aus Einheitskassen gegenüber GKZ 2	0,00	0,00	0,00
	17431003 Forderungen aus Einheitskassen gegenüber GKZ 3	0,00	0,00	0,00
	17431004 Forderungen aus Einheitskassen gegenüber GKZ 4	0,00	0,00	0,00
	17431005 Forderungen aus Einheitskassen gegenüber GKZ 5	0,00	0,00	0,00
	17431006 Forderungen aus Einheitskassen gegenüber GKZ 6	0,00	0,00	0,00
	17431007 Forderungen aus Einheitskassen gegenüber GKZ 7	0,00	0,00	0,00
	17431008 Forderungen aus Einheitskassen gegenüber GKZ 8	0,00	0,00	0,00
	17431009 Forderungen aus Einheitskassen gegenüber GKZ 9	0,00	0,00	0,00
	17431010 Forderungen aus Einheitskassen gegenüber GKZ 10	0,00	0,00	0,00
	17431013 Forderungen aus Einheitskassen gegenüber GKZ 13	0,00	0,00	0,00
	17431017 Forderungen aus Einheitskassen gegenüber GKZ 17	0,00	0,00	0,00
	17431019 Forderungen aus Einheitskassen gegenüber GKZ 19	0,00	0,00	0,00
	17431020 Forderungen aus Einheitskassen gegenüber GKZ 20	0,00	0,00	0,00
	17431021 Forderungen aus Einheitskassen gegenüber GKZ 21	0,00	0,00	0,00
	17431022 Forderungen aus Einheitskassen gegenüber GKZ 21	0,00	0,00	0,00
	17431030 Forderungen aus Einheitskassen gegenüber GKZ 30	0,00	0,00	0,00
	17431040 Forderungen aus Einheitskassen gegenüber GKZ 40	0,00	0,00	0,00
	17431060 Forderungen aus Einheitskassen gegenüber GKZ 60	0,00	0,00	0,00
	17431075 Forderungen aus Einheitskasse gegenüber GKZ 75 - Stadtwerke	0,00	0,00	0,00
	17431076 Forderungen aus Einheitskasse gegenüber GKZ 76 - Stadtwerke	0,00	0,00	0,00
2.2.6.2	Sonstige Forderungen 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	0,00	0,00	0,00
	15443000 Forderungen aus Transferleistungen gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0,00	0,00
	15449000 Forderungen aus Transferleistungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00
	17429000 Sonstige Forderungen gegen das Land / Sonstige	0,00	0,00	0,00
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	1.936,87	12.610,14	10.673,27
	17511000 Sonstige Forderungen gegen Banken (inländischer Geldmarkt) / Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr	0,00	0,00	0,00
	17512000 Sonstige Forderungen gegen Banken (inländischer Geldmarkt) / Laufzeit über 1 Jahr	0,00	0,00	0,00
	17519000 Sonstige Forderungen gegen Banken (inländischer Geldmarkt) / Sonstige	0,00	0,00	0,00
	17521000 Sonstige Forderungen gegen Sparkassen (inländischer Geldmarkt) / Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr	0,00	0,00	0,00
	17619000 Sonstige Forderungen private Unternehmen (Sonstiger inländischer Bereich) / Sonstige	0,00	0,00	0,00
	17639000 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen privaten Bereich (Sonstige inländischer Bereich) / Sonstige	0,00	0,00	0,00
	17990000 Sonstige Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände / Sonstige	0,00	0,00	0,00

Bilanz zum 31. Dezember 2019				
Posten	Bezeichnung	31. Dezember 2018	31. Dezember 2019	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
	17991901 Forderungen aus Allgemein	0,00	0,00	0,00
	17991902 Forderungen aus Lohnsteuer	0,00	0,00	0,00
	17991903 Forderungen aus ZMV	0,00	0,00	0,00
	17991904 Forderungen aus SV-Beiträge	0,00	0,00	0,00
	17991905 Forderungen aus Vermögenswirksame Leistungen	0,00	0,00	0,00
	17991906 Forderungen aus Nettoauszahlung	0,00	0,00	0,00
	17991909 Forderungen aus Fremdenverkehrsamt	0,00	0,00	0,00
	17991910 Forderungen aus Verkauf Fischereimarken	0,00	0,00	0,00
	17992000 Forderungen aus ILV	0,00	0,00	0,00
	17998000 Forderungen aus Überzahlung debitorische Kreditoren	1.936,87	12.610,14	10.673,27
	17999442 VJ-Abgrenzung für Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
2.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
2.3.2	Anteile an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
2.3.3	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
2.4	Liquide Mittel	0,00	0,00	0,00
	18410500 ZW 50 - Konto Mecklenburgring 3 Sternberg	0,00	0,00	0,00
	18410510 ZW 51 - Konto Mecklenburgring 2 Sternberg	0,00	0,00	0,00
	18410520 ZW 52 - Konto Wohnungsverwalter Borkow	0,00	0,00	0,00
	18410530 ZW 53 - Wohnungsverwaltung Dabel	0,00	0,00	0,00
	18410540 ZW 54 Wohnungsverwaltung Brüel	0,00	0,00	0,00
	18410740 ZW 74 DKB Schwerin - Stadtwerke	0,00	0,00	0,00
	18410750 ZW 75 SPK Parchim-Klärwerk	0,00	0,00	0,00
	18410760 ZW 76 SPK Parchim - Wasserwerk	0,00	0,00	0,00
	18410999 ZW 999 Zwischen den Jahren	0,00	0,00	0,00
	18411040 ZW 4 Sparkasse Parchim-Lübz	0,00	0,00	0,00
	18411049 ZW 4 SP Sparkasse Parchim-Lübz	0,00	0,00	0,00
	18411110 ZW 11 VB und Raiffbk Güstrow	0,00	0,00	0,00
	18411140 Bußgeldkonto	0,00	0,00	0,00
	18411160 ZW 16 Vollstreckungskonto	0,00	0,00	0,00
	18411169 ZW 16 SP Vollstreckungskonto	0,00	0,00	0,00
	18411260 ZW 26 DKB Deutsche Kreditbank A	0,00	0,00	0,00
	18411269 ZW 26 SP DKB Deutsche Kreditbank A	0,00	0,00	0,00
	18411400 ZW 40 Treuhandkonto EGS Brüel	0,00	0,00	0,00
	18411410 ZW 41 Teuhandkonto EGS Brüel -Festgeld-	0,00	0,00	0,00
	18411420 ZW 42 Treuhandkonto EGS Sternberg	0,00	0,00	0,00
	18420060 ZW 6 Tagegeldkonto DKB	0,00	0,00	0,00
	18430001 ZW 10 Festgeld Volksbank	0,00	0,00	0,00
	18430050 ZW 005	0,00	0,00	0,00
	18430059 SP ZW 5 Festgeldkonto Spark. PCH	0,00	0,00	0,00
	18430070 ZW 7 DKB (KIK-Konten)	0,00	0,00	0,00
	18430080 ZW 8 DKB KIK-Konten (2013)	0,00	0,00	0,00
	18430290 ZW 029	0,00	0,00	0,00
	18430300 ZW 030	0,00	0,00	0,00
	18430310 ZW 031	0,00	0,00	0,00
	18430320 ZW 032	0,00	0,00	0,00
	18430330 ZW 033	0,00	0,00	0,00
	18430720 ZW 72 KIK 4.1. DKB Stadtwerke	0,00	0,00	0,00
	18430730 SP ZW 73 KIK 4.2. DKB Stadtwerke	0,00	0,00	0,00
	18430770 ZW 77 KiK 2 DKB	0,00	0,00	0,00
	18430780 ZW 78 KIK 1 DKB Stadtwerke	0,00	0,00	0,00
	18430790 ZW 79 DKB Giro Stadtwerke	0,00	0,00	0,00
	18600000 Schecks	0,00	0,00	0,00
	18610000 Unterwegs befindliche Zahlungen	0,00	0,00	0,00
	18700000 Kasse (Bargeld)	0,00	0,00	0,00
	18800000 Verrechnung	0,00	0,00	0,00
	18800090 ZW 9 Verrechnung Lohndaten	0,00	0,00	0,00
3.	Rechnungsabgrenzungsposten	2.710,37	110,00	-2.600,37
	19500000 Sonstige aktive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00
	19510000 Aktive RAP (Ist-Vorgriffe)	2.710,37	110,00	-2.600,37
	19552400 Rechnungsabgrenzungsposten für Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
	19556200 Rechnungsabgrenzungsposten für Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	0,00	0,00
4.	Aktive latente Steuern	0,00	0,00	0,00
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
	Bilanzsumme	2.008.906,67	1.984.689,44	-24.217,23

Bilanz zum 31. Dezember 2019				
Posten	Bezeichnung	31. Dezember 2018	31. Dezember 2019	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
		in €		
	PASSIVA			
1	Eigenkapital	227.165,75	292.916,00	65.750,25
1.1	Kapitalrücklage	21.282,69	21.282,69	0,00
1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage	21.282,69	21.282,69	0,00
	20110000 Allgemeine Kapitalrücklage	21.282,69	21.282,69	0,00
1.1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklagen	0,00	0,00	0,00
	20120000 Zweckgebundene Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00
	20199997 Ausgleichskonto für automatische Kassenrestvorträge	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
1.2	Ergebnisrücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00
1.3	Ergebnisvortrag	147.929,56	205.883,06	57.953,50
	20400000 Ergebnisvortrag	147.929,56	205.883,06	57.953,50
1.4	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	57.953,50	65.750,25	7.796,75
	20500000 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	57.953,50	65.750,25	7.796,75
1.5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
2	Sonderposten	1.556.096,17	1.494.049,05	-62.047,12
2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen	1.556.096,17	1.494.049,05	-62.047,12
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen	1.556.096,17	1.494.049,05	-62.047,12
	23140000 Sonderposten aus Zuwendungen von der EU	0,00	0,00	0,00
	23140100	0,00	0,00	0,00
	23141000 Sonderposten aus Zuwendungen vom Bund	0,00	0,00	0,00
	23142000 Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)	1.542.897,11	1.483.910,00	-58.987,11
	23143000 Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	11.259,66	8.439,58	-2.820,08
	23150000 Sonderposten aus Zuwendungen von privaten Bereich	1.939,40	1.699,47	-239,93
	23151000 Sonderposten aus Zuwendungen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	0,00
	23190000 Sonderposten aus Zuwendungen von Sonstigen	0,00	0,00	0,00
2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00
2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen	0,00	0,00	0,00
	23310000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	0,00	0,00
2.2	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00	0,00
2.3	Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0,00	0,00
2.4	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00	0,00
3	Rückstellungen	0,00	0,00	0,00
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0,00	0,00	0,00
3.2	Steuerrückstellungen	0,00	0,00	0,00
3.3	Sonstige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00
	29100000 Sonstige Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub	0,00	0,00	0,00
	29300000 Sonstige Rückstellungen für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit	0,00	0,00	0,00
4	Verbindlichkeiten	225.644,75	197.724,39	-27.920,36
4.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	135.263,75	115.016,59	-20.247,16
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	135.263,75	115.016,59	-20.247,16
	31513100 Investitionskredite von inländischen Banken / Laufzeit mit 5 Jahren und mehr / Euro-Währung (fester Zins)	135.263,75	0,00	-135.263,75
	31513101 Investitionskredite von inländischen Banken/ Laufzeit mit 5 Jahren und mehr/ Euro-Währung (fester Zins)	0,00	115.016,59	115.016,59
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-1.048,18	1.460,77	2.508,95
	35510000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber privaten Unternehmen	-1.113,24	1.369,05	2.472,29
	35590000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem sonstigen privaten Bereich	65,06	61,89	-3,17
	35900000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Sonstigen	0,00	39,83	39,83
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00
	36500000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem privaten Bereich	0,00	0,00	0,00
	36900000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber Sonstigen	0,00	0,00	0,00
	36999000 Debitorische Kreditoren Sammelkonto	0,00	0,00	0,00
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
	35100000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
	36100000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
	37100000 Verbindl. gegenüber verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00

Bilanz zum 31. Dezember 2019				
Posten	Bezeichnung	31. Dezember 2018	31. Dezember 2019	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
		in €		
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	-7,59	10,69	18,28
	35440000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00
	37450000 Verbindl.gegenüber Anstalten d öffentlichen Rechts	-7,59	10,69	18,28
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich:	87.528,46	76.397,41	-11.131,05
4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	0,00	0,00	0,00
	37431001 Verbindlichkeiten aus der Führung der Einheitskasse gegenüber GKZ 01 - Stadt Sternberg	0,00	0,00	0,00
	37431002 Verbindlichkeiten aus Einheitskassen gegenüber GKZ 2	0,00	0,00	0,00
	37431003 Verbindlichkeiten aus Einheitskassen gegenüber GKZ 3	0,00	0,00	0,00
	37431004 Verbindlichkeiten aus Einheitskassen gegenüber GKZ 4	0,00	0,00	0,00
	37431005 Verbindlichkeiten aus Einheitskassen gegenüber GKZ 5	0,00	0,00	0,00
	37431006 Verbindlichkeiten aus Einheitskassen gegenüber GKZ 6	0,00	0,00	0,00
	37431007 Verbindlichkeiten aus Einheitskassen gegenüber GKZ 7	0,00	0,00	0,00
	37431008 Verbindlichkeiten aus Einheitskassen gegenüber GKZ 8	0,00	0,00	0,00
	37431009 Verbindlichkeiten aus Einheitskassen gegenüber GKZ 9	0,00	0,00	0,00
	37431010 Verbindlichkeiten aus Einheitskassen gegenüber GKZ 10	0,00	0,00	0,00
	37431013 Verbindlichkeiten aus Einheitskassen gegenüber GKZ 13	0,00	0,00	0,00
	37431017 Verbindlichkeiten aus Einheitskassen gegenüber GKZ 17	0,00	0,00	0,00
	37431019 Verbindlichkeiten aus Einheitskassen gegenüber GKZ 19	0,00	0,00	0,00
	37431020 Verbindlichkeiten aus Einheitskassen gegenüber GKZ 20	0,00	0,00	0,00
	37431021 Verbindlichkeiten aus Einheitskassen gegenüber GKZ 21	0,00	0,00	0,00
	37431022 Verbindlichkeiten aus Einheitskassen gegenüber GKZ 22	0,00	0,00	0,00
	37431030 Verbindlichkeiten aus Einheitskassen gegenüber GKZ 30	0,00	0,00	0,00
	37431040 Verbindlichkeiten aus Einheitskassen gegenüber GKZ 40	0,00	0,00	0,00
	37431060 Verbindlichkeiten aus Einheitskassen gegenüber GKZ 60	0,00	0,00	0,00
	37431075 Verbindlichkeiten aus der Führung der Einheitskasse gegenüber GKZ 75 - Stadtwerke	0,00	0,00	0,00
	37431076 Verbindlichkeiten aus der Führung der Einheitskasse gegenüber GKZ 76 - Stadtwerke	0,00	0,00	0,00
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	87.528,46	76.397,41	-11.131,05
	31423100 Investitionskredite vom Land / Laufzeit mit 5 Jahren und mehr / Euro-Währung (fester Zins)	0,00	0,00	0,00
	31993000 Investitionskredite von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (Sonstige) / Laufzeit mehr als 5 Jahre / Euro-Währung	86.194,98	0,00	-86.194,98
	31993001 Investitionskredite von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (Sonstige) / Laufzeit mehr als 5 Jahre / Euro-Währung	0,00	78.334,98	78.334,98
	35430000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.333,48	0,00	-1.333,48
	35480000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00
	36400100 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber der EU	0,00	0,00	0,00
	36420000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem Land	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	0,00	0,00	0,00
	37430000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	0,00
	37480000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	102,83	102,83
	37980000 Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungsträgern	0,00	-2.040,40	-2.040,40
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	3.908,31	4.838,93	930,62
	37610000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber privaten Unternehmen	7,54	517,93	510,39
	37620000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Mitarbeitern	828,04	-9.721,71	-10.549,75
	37630000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen inländischen Bereich (Sonstige)	66,41	0,00	-66,41
	37640000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem inländischen Geldmarkt	0,00	0,00	0,00
	37700000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Organmitgliedern	575,00	0,00	-575,00
	37910001 Allgemein	0,00	0,00	0,00
	37910002 Lohnsteuer	0,00	0,00	0,00
	37910003 ZMV	0,00	0,00	0,00
	37910004 SV-Beiträge	0,00	0,00	0,00
	37910005 Vermögenswirksame Leistungen	0,00	0,00	0,00
	37910006 Nettoauszahlung	0,00	0,00	0,00
	37910009 Touristinformation	209,54	209,54	0,00
	37910901 Interim Einzahlungen (AA901)	0,00	938,12	938,12
	37910902 Interim Auszahlungen	0,00	0,00	0,00
	37919419 Verbindlichkeiten aus Überzahlung aus Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
	37990000 Sonstige Verbindlichkeiten (Sonstige) / Sonstige	284,91	284,91	0,00
	37991901 Verbindlichkeiten aus Allgemein	0,00	0,00	0,00
	37991902 Verbindlichkeiten aus Lohnsteuer	0,00	0,00	0,00
	37991903 Verbindlichkeiten aus ZMV	0,00	0,00	0,00

Bilanz zum 31. Dezember 2019				
Posten	Bezeichnung	31. Dezember 2018	31. Dezember 2019	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
		in €		
	37991904 Verbindlichkeiten aus SV-Beiträge	0,00	0,00	0,00
	37991905 Verbindlichkeiten aus Vermögenswirksame Leistungen	0,00	0,00	0,00
	37991906 Verbindlichkeiten aus Nettoauszahlung	0,00	0,00	0,00
	37991910 Verbindlichkeiten aus Verkauf Fischereimarken	0,00	0,00	0,00
	37998523 VJ-Abgrenzung für Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	0,00	0,00	0,00
	37998524 VJ-Abgrenzung für Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
	37998561 VJ-Abgrenzung für sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
	37998563 VJ-Abgrenzung für Geschäftsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
	37998569 VJ-Abgrenzung für sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00
	37999000 Debitorsche Kreditoren Sammelkonto	1.936,87	12.610,14	10.673,27
5	Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00
5.1	Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00	0,00
5.2	Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00	0,00
5.3	Sonstige	0,00	0,00	0,00
	39900000 Sonstige RAP	0,00	0,00	0,00
	39910000 Passive RAP (Ist-Vorgriffe)	0,00	0,00	0,00
6.	Passive latente Steuern	0,00	0,00	0,00
	Bilanzsumme	2.008.906,67	1.984.689,44	-24.217,23

7.

Anhang

zum

JAHRESABSCHLUSS 2019

des

Amtes Sternberger Seenlandschaft

7.1 Rechtsgrundlagen

Der Anhang zum Jahresabschluss zum 31. Dezember 2019 des Amtes Sternberger Seenlandschaft 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; Abs. 45 Abs. 3 und 4; 47 Abs. 2; 48 GemHVO-Doppik erstellt.

7.2 Gliederung des Jahresabschlusses

Die Gliederungsvorschriften der GemHVO-Doppik mit Änderung vom 19.05.2016 fanden uneingeschränkt Beachtung.

7.3 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Bei der Aufstellung der Bilanz standen Ansatz und Bewertung von Vermögen und Schulden im Mittelpunkt. Dabei ist zu beachten, dass Ansatz- und Bewertungsvorschriften zu unterscheiden sind. Die Ansatzvorschriften legen fest, ob ein Vermögensgegenstand oder eine Schuld dem Grunde nach ausgewiesen werden muss. Die Bewertungsvorschriften regeln, mit welchem Wert der Ansatz erfolgen muss.

Die allgemeinen Inventar-, Ansatz- und Bewertungsbestimmungen gemäß § 30 ff. GemHVO-Doppik wurden grundsätzlich analog der Eröffnungsbilanz umgesetzt. Dementsprechend wurden auch bei der Erfassung und Bewertung von Vermögensgegenständen, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten für den Jahresabschluss zum 31.12.2019 die Werte der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2012 als Grundlage genommen und fortgeführt. Die Werte des Jahresabschlusses 2018 werden als Vorjahreswerte ausgewiesen. Wenn keine Maßeinheiten ausdrücklich angegeben wurden, ist im Folgenden regelmäßig von Beträgen in € auszugehen. Eine detaillierte Erläuterung erfolgt in der Regel ab Wertveränderungen von 1.500,00 €.

7.4 Angaben zu den einzelnen Posten der Bilanz

AKTIVA

1 Anlagevermögen

1. Anlagevermögen 1.793.081,13

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
1.872.823,07	1.793.081,13	-79.741,94

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Die immateriellen Vermögensgegenstände wurden zum Bilanzstichtag durch eine Buchinventur erfasst. Sie sind in einer Anlagenbestandsliste einzeln nachgewiesen. Entgeltlich erworbene immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens wurden zu Anschaffungskosten abzüglich planmäßiger linearer / und außerplanmäßiger Abschreibungen angesetzt. Anschaffungsnebenkosten wurden in die Anschaffungskosten einbezogen. Anschaffungskostenminderungen (Skonti, Boni, sonstige Nachlässe) wurden von den Anschaffungskosten abgesetzt. Die immateriellen Vermögensgegenstände wurden linear über die wirtschaftliche Nutzungsdauer abgeschrieben, die in der vom Innenministerium bekannt gegebenen Abschreibungstabelle festgeschrieben ist. Für Zugänge und Abgänge im Zugangs- bzw. Abgangsjahr wurde die Abschreibung zeitanteilig berechnet.

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände 300,70

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
488,72	300,70	-188,02

1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten 300,70

Datenverarbeitungs-Software (Konto 01120000) 299,70

Der Buchwert per 31.12. beträgt 299,70 €. Die Wertminderung der Datenverarbeitungs-Software erfolgte durch die jährliche Abschreibung in Höhe von -188,02 €.

Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche

Rechte und Werte sowie Lizenzen (Konto 01190000) 1,00

Der Buchwert per 31.12. beträgt 1,00 €.

1.1.2 Geleistete Zuwendungen

1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse

1.1.4 Geschäft- oder Firmenwert

1.1.5 Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände

1.2 Sachanlagen **1.792.780,43**

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
1.872.334,35	1.792.780,43	-79.553,92

Das Sachanlagevermögen wurde zum Bilanzstichtag durch eine Buchinventur erfasst. Das Sachanlagevermögen wurde in einer Anlagenbestandsliste mit Wert einzeln nachgewiesen. Der Nachweis der Grundstücke, Straßen, Wege und Plätze wird zusätzlich im GISAL-Programm geführt. Das Sachanlagevermögen wurde mit den Anschaffungs- oder Herstellungskosten abzüglich planmäßiger linearer / außerplanmäßiger Abschreibungen bewertet. Anschaffungsnebenkosten wurden in die Anschaffungskosten einbezogen. Anschaffungskostenminderungen (Skonti, Boni, sonstige Nachlässe) wurden von den Anschaffungskosten abgesetzt. Für Zugänge und Abgänge im Zugangs- bzw. Abgangsjahr wurde die Abschreibung zeitanteilig berechnet. Die planmäßigen Abschreibungen wurden auf der Grundlage der vom Innenministerium vorgegebenen wirtschaftlichen Nutzungsdauer nach der linearen Methode vorgenommen.

1.2.1. Wald, Forsten

1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte **1.713.850,27**

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
1.774.829,00	1.713.850,27	-60.978,73

Schulgebäude und Schulturnhallen (Konto 03300000) 1.323.632,03

Der Buchwert per 31.12. beträgt 1.323.632,03 €. Die Wertminderung des Schulgebäudes erfolgte durch die jährliche Abschreibung in Höhe von -37.818,06 €.

Außenanlagen von Regionalen Schulen (Konto 03320400) 86.441,60

Der Buchwert per 31.12. beträgt 86.441,60 €. Die Wertminderung der Außenanlagen von Regionalen Schulen erfolgte durch die jährliche Abschreibung in Höhe von -4.322,08 €.

Sonstige Gebäude, Bauten (Konto 03990000) 262.697,40

Der Buchwert per 31.12. beträgt 262.697,40 €. Die Wertminderung der Sonstigen Gebäude (Mecklenburgring ehem. Verwaltungsgäude) erfolgte durch die jährliche Abschreibung in Höhe von -18.764,10 €.

Außenanlagen von sonstigen Gebäude, Bauten (Konto 03990400) 968,39

Der Buchwert per 31.12. beträgt 968,39 €. Die Wertminderung der Sonstigen Gebäude, Bauten erfolgte durch die jährliche Abschreibung in Höhe von -74,49 €.

1.2.4 Infrastrukturvermögen **60.985,15**

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
73.228,44	60.985,15	-12.243,29

Anlagen zur Abwicklung, Sicherung und Unterhaltung des Verkehrs (Konto 04860000) 45.912,26

Der Buchwert per 31.12. beträgt 45.912,26 €. Die Wertminderung der Anlagen zur Unterhaltung des Verkehrs (Schilder Informationssystem Info-Direkt) erfolgte durch die jährliche Abschreibung in Höhe von -12.243,29 €.

- 1.2.5 Bauten auf fremden Grund und Boden
- 1.2.6 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

1.2.7 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge **5.163,53**

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
5.906,75	5.163,53	-743,22

Fahrzeuge (Konto 07100000) 0,00

Der Buchwert per 31.12. beträgt 0,00 €. Die Wertminderung der Fahrzeuge in Höhe von 1,00 € erfolgte durch die Ausbuchung des Kommandowagens PCH-AW 112 mit einem Restbuchwert von 1,00 €. Das Fahrzeug wurde ausgesondert und der Entsorgung zugeführt.

Brand-, Rettungs- und Katastrophenschutzfahrzeuge (Konto 07140000) 2.744,87

Der Buchwert per 31.12. beträgt 2.744,87 €. Die Wertminderung der Brand-, Rettungs- und Katastrophenschutzfahrzeuge erfolgte durch die jährliche Abschreibung in Höhe von -396,70 €.

Betriebsvorrichtungen (Konto 07300000) 2.418,66

Der Buchwert per 31.12. beträgt 2.418,66 €. Die Wertminderung der Betriebsvorrichtungen (Amtshüpfburg inkl. Gebläse) erfolgte durch die jährliche Abschreibung in Höhe von -345,52 €.

1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung **12.781,48**

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
18.370,16	12.781,48	-5.588,68

Geschäftsausstattung (Konto 08220000) 12.781,48

Der Buchwert per 31.12. beträgt 12.781,48 €. Die Wertminderung der Geschäftsausstattung für die Amtsfeuerwehr, Grund- und Regionale Schule Brüel sowie Heimat- und Kulturpflege erfolgte durch die jährliche Abschreibung in Höhe von -5.588,68 €.

- 1.2.9 Pflanzen und Tiere
- 1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

1.3 Finanzanlagen

Die Finanzanlagen wurden zum Bilanzstichtag durch eine Buchinventur erfasst. Die Finanzanlagen wurden in einer Anlagenbestandsliste einzeln nachgewiesen. Finanzanlagen wurden mit den Anschaffungskosten einschließlich Nebenkosten oder mit dem niedrigen am Bilanzstichtag beizulegenden Wert angesetzt.

- 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen
- 1.3.2 Ausleihungen an verbundenen Unternehmen
- 1.3.3 Beteiligungen
- 1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht
- 1.3.5 Sondervermögen mit Sonderrechnung
- 1.3.6 Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung
- 1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens
- 1.3.8 Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung der Pensionsverpflichtungen
- 1.3.9 Sonstige Ausleihungen

2 Umlaufvermögen

2. Umlaufvermögen 191.498,31

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
133.373,23	191.498,31	58.125,08

- 2.1 Vorräte
 - 2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe
 - 2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen
 - 2.1.3 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren
 - 2.1.4 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände 191.498,31

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
133.373,23	191.498,31	58.125,08

Die Forderungen und die sonstigen Vermögensgegenstände wurden durch eine Buchinventur zum Bilanzstichtag nachgewiesen.

2.2.1 Öffentliche-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen 2.372,91

Unter dieser Position weist das Amt Sternberger Seenlandschaft seine Forderungen aus, die im Rahmen von öffentlich-rechtlichen Rechtsverhältnissen entstanden sind. Es handelt sich hier vornehmlich um Elternbeiträge für Lernmittel und Arbeitshefte. In der Summe sind beide Schulen (Grund- und Realschule) enthalten. Insgesamt werden diese Forderungen in Höhe von 1.983,24 € ausgewiesen. Weitere Forderungen gegen private Unternehmen in Höhe von 344,67 € sind aus der KSA-Umlage für Versicherungen.

Weiterhin sind Forderungen in Höhe von 45,00 € gegen den sonstigen privaten Bereich ausgewiesen. Es handelt sich hier um einen Beitrag des Projekts „Neulandgewinner“.

2.2.2 Privatrechtliche Forderungen 16,50

- 2.2.3 Forderungen gegen verbundene Unternehmen
- 2.2.4 Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht
- 2.2.5 Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung

2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich 176.498,76

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
129.873,80	176.498,76	46.624,96

2.2.6.1 Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand 176.498,76

Hier sind die Forderungen des Amtes Sternberger Seenlandschaft gegenüber der Stadt Sternberg aus der Einheitskasse in Höhe von 176.498,76 € gebucht. Es handelt sich um den Stand der liquiden Mittel zum 31.12.2019. Die Guthaben auf den Konten der Stadt Sternberg sind durch entsprechende Tagesauszüge der kontoführenden Kreditinstitute zum Bilanzstichtag 31.12.2019 belegt. Der Gesamtbetrag an Forderungen gegenüber der Einheitskasse stimmt mit dem entsprechenden Bestand im Tagesabschluss der Einheitskasse zum Bilanzstichtag überein.

Die liquiden Mittel haben sich um 46.624,96 € gegenüber dem Jahresbeginn erhöht.

2.2.6.2 Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich

2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände 12.610,14

Hierbei handelt es sich um debitorische Kreditoren. Diese sind durch Überzahlungen mehrerer Personenkonten in Höhe von 12.610,14 € entstanden.

2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens

- 2.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen
- 2.3.2 Anteile an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht
- 2.3.3 Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens

2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der EZB, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks

Die liquiden Mittel vom Amt Sternberger Seenlandschaft werden als Forderungen gegenüber der Stadt Sternberg aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand in Höhe von 176.498,76 € ausgewiesen.

(siehe hierzu 2.2.6.1 Konto 17431001 – Forderungen aus der Einheitskasse)

3 Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

3. Rechnungsabgrenzungsposten 110,00

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
2.710,37	110,00	-2.600,37

- 3.1 Disagio
- 3.2 Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten 110,00

Aktive RAP (Ist-Vorgriffe) (Konto 19510000) 110,00

Bei den Rechnungsabgrenzungsposten in Höhe von 110,00 € handelt es sich um die Miete für die Kleiderkammer der Amtsfeuerwehr.

4. Aktive latente Steuern

5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag

Bilanzsumme

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
2.008.906,67	1.984.689,44	-24.217,23

PASSIVA

1. Eigenkapital

Das Eigenkapital wurde zum Nennwert angesetzt. Unter Eigenkapital wird in der kaufmännischen Bilanz die Differenz zwischen dem Vermögen (Aktiva) und den Schulden (Passiva) verstanden. Das Eigenkapital gliedert sich wie folgt auf:

1. Eigenkapital **292.916,00**

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
227.165,75	292.916,00	65.750,25

1.1 Kapitalrücklage **21.282,69**

1.1.1 Allgemeine Kapitalrücklage **21.282,69**

1.1.2 Zweckgebundene Kapitalrücklage

1.2 Zweckgebundene Ergebnismrücklagen

1.2.1 Rücklagen für die Belastung aus dem kommunalen Finanzausgleich

1.2.2 Sonstige zweckgebundene Ergebnismrücklagen

1.3 Ergebnisvortrag **205.883,06**

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
147.929,56	205.883,06	57.953,50

Ergebnisvortrag (Konto 20400000) 205.883,06

Zu dem bestehenden Ergebnisvortrag aus Vorjahren in Höhe von 147.929,56 € wurde das Jahresergebnis von 2018 in Höhe von 57.953,50 € auf Ergebnisvortrag übertragen. Der Bestand per 31.12. beträgt 205.883,06 €

1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag **65.750,25**

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
57.953,50	65.750,25	7.796,75

Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (Konto 20500000) 65.750,25

Das Amt Sternberger Seenlandschaft weist zum 31.12. einen Jahresüberschuss in Höhe von 65.750,25 € aus.

1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag

2. Sonderposten

2. Sonderposten **1.494.049,05**

2.1 Sonderposten des Anlagevermögens **1.494.049,05**

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
1.556.096,17	1.494.049,05	-62.047,12

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

2.1.1 Sonderposten aus Zuwendungen **1.494.049,05**

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
1.556.096,17	1.494.049,05	-62.047,12

Unter die Sonderposten für Zuwendungen fallen alle in der Vergangenheit erhaltenen und zweckentsprechend eingesetzten Investitionszuschüsse für (Straßen-) Baumaßnahmen und auch die eingesetzte Schul-, Sportstätten- und Feuerwehrpauschale, die ertragswirksam, entsprechend der Nutzungsdauer des bezuschussten Inventares, aufgelöst werden.

Sonderposten aus Zuwendungen vom Land (Konto 23142000) 1.483.910,00

Der Buchwert per 31.12. beträgt 1.483.910,00 €. Die Wertminderung der Sonderposten aus Zuwendungen vom Land erfolgte durch die jährliche Auflösung / Abschreibung der Sonderposten in Höhe von -58.987,11 €.

Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden/Gemeindeverbänden (Konto 23143000) 8.439,58

Der Buchwert per 31.12. beträgt 8.439,58 €. Die Wertminderung der Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden erfolgte durch die jährliche Auflösung / Abschreibung der Sonderposten in Höhe von -2.820,08 €.

Sonderposten aus Zuwendungen von privaten Bereich (Konto 23150000) 1.699,47

Der Buchwert per 31.12. beträgt 1.699,47 €. Die Wertminderung der Sonderposten aus Zuwendungen von privaten Bereich erfolgte durch die jährliche Auflösung / Abschreibung der Sonderposten in Höhe von -239,93 €.

2.1.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten

2.1.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen

2.2 Sonderposten für den Gebührenaussgleich

2.3 Sonderposten mit Rücklageanteil

2.4 Sonstige Sonderposten

3. Rückstellungen

3. Rückstellungen **0,00**

3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnlichen Verpflichtungen

3.2 Steuerrückstellungen

3.3 Sonstige Rückstellungen

4. Verbindlichkeiten

4. Verbindlichkeiten **197.724,39**

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
225.644,75	197.724,39	-27.920,36

4.1 Anleihen

4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen 115.016,59

4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen 115.016,59

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
135.263,75	115.016,59	-20.247,16

Investitionskredite von inländischen Banken /

Laufzeit mit 5 Jahren und mehr (Konto 31513100) 0,00

Der Buchwert per 31.12. beträgt 0,00 €. Die Wertminderung der Investitionskredite in Höhe von -135.263,75 € erfolgte durch die Umbuchung des Kreditbestandes auf das Konto 31513101. Diese Buchung war erforderlich, weil über das Programm H&H Kreditverwaltung ein neues Konto angelegt werden musste.

Investitionskredite von inländischen Banken /

Laufzeit mit 5 Jahren und mehr (Konto 31513101) 115.016,59

Der Buchwert per 31.12. beträgt 115.016,59 €. Die Werterhöhung der Investitionskredite in Höhe von 115.016,59 € erfolgte durch die Umbuchung des Kreditbestandes vom Konto 31513100 in Höhe von 135.263,75 € und durch die Tilgungsleistungen der Gemeinde für einen Kredit bei der DG Hyp in Höhe von -20.247,16 €.

4.3 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen

4.4 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen

4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen 1.460,77

Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung gegenüber privaten Unternehmen werden mit einem Betrag von 1.460,77 € ausgewiesen und setzen sich wie folgt zusammen:

Verbindlichkeiten betragen insgesamt: 5.186,14 €

Telefonabrechnungen	20,52 €
Erstatt. Nicht verbrauchter Mittel	44,75 €
U-Reinigung	4.148,11 €
Restzahlung Wasser/Abwasser 2019	101,71 €
Vorschuss KSA 2020	871,05 €

Negative Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung gegenüber privaten Unternehmen in Höhe von 3.827,09 € bestehen aus

Guthaben für Gas	1.833,15 €
Guthaben für Strom	1.122,89 €
Vorschuss KSA 2019 (Gesamtstorno)	871,05 €

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem sonstigen privaten Bereich werden mit einem Bestand in Höhe von 61,89 € ausgewiesen. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Sonstigen werden mit einem Bestand in Höhe von 39,83 € ausgewiesen.

4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen

4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	10,69
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	76.397,41
4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelstand	
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	76.397,41

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
87.528,46	76.397,41	-11.131,05

Investitionskredite von Sonstigen Öffentlichen

Sonderrechnungen/ Laufzeit mit 5 Jahren und mehr (Konto 31993000) 0,00

Der Buchwert per 31.12. beträgt 0,00 €. Die Wertminderung der Investitionskredite in Höhe von - 86.194,98 € erfolgte durch die Umbuchung des Kreditbetrages auf das Konto 31993001. Diese Buchung war erforderlich, weil über das Programm H&H Kreditverwaltung ein neues Konto angelegt werden musste.

Investitionskredite von Sonstigen Öffentlichen

Sonderrechnungen/ Laufzeit mit 5 Jahren und mehr (Konto 31993001) 78.334,98

Der Buchwert per 31.12. beträgt 78.334,98 €. Die Werterhöhung der Investitionskredite in Höhe von 78.334,98 € erfolgte durch die Umbuchung des Kreditbestandes vom Konto 31993000 in Höhe von 86.194,98 € und durch die Tilgungsleistungen für einen Kredit beim Landesförderinstitut in Höhe von -7.860,00 €.

Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (Konto 37480000) 102,83

Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungsträgern (Konto 37980000) -2.040,40

4.11 Sonstige Verbindlichkeiten 4.838,93

Die sonstigen Verbindlichkeiten setzen u.a. aus den sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Mitarbeitern, welche mit einem Betrag in Höhe von -9.721,71 € ausgewiesen werden und den debitorische Kreditoren in Höhe von 12.610,14 € zusammen.

5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

5. Passive Rechnungsabgrenzung

- 5.1 Grabnutzungsentgelte
- 5.2 Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte
- 5.3 Sonstige

6. Passive latente Steuern

Bilanzsumme

31.12. Haushaltsvorjahr	31.12. Haushaltsjahr	Veränderung
2.008.906,67	1.984.689,44	-24.217,23

7.5 Angaben zur Ergebnisrechnung

Gemäß § 44 sind

- (1) In der Ergebnisrechnung sind die dem Haushaltsjahr zuzurechnenden Erträge und Aufwendungen vollständig und getrennt voneinander nachzuweisen. Erträge dürfen nicht mit Aufwendungen verrechnet werden, soweit durch Gesetz oder Verordnung nichts anderes zugelassen ist.
- (2) Die Ergebnisrechnung ist in Staffelform aufzustellen. Für die Gliederung gilt § 2 Abs. 1 entsprechend.
- (3) Den in der Ergebnisrechnung nachzuweisenden Ergebnissen sind die Ergebnisse der Rechnung des Haushaltsvorjahres und die Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr gegenüberzustellen; erhebliche Unterschiede sind im Anhang anzugeben und zu erläutern.
- (4) Das in der Ergebnisrechnung ausgewiesene Jahresergebnis ist auf neue Rechnung vorzutragen, der Ausweis erfolgt unter dem Posten „Ergebnisvortrag“.

7.6 Angaben zur Finanzrechnung

Gemäß § 45 sind

- (1) In der Finanzrechnung sind die im Haushaltsjahr eingegangenen Einzahlungen und geleisteten Auszahlungen vollständig und getrennt voneinander nachzuweisen. Einzahlungen dürfen nicht mit Auszahlungen verrechnet werden, soweit durch Gesetz oder Verordnung nichts anderes zugelassen ist.
- (2) Die Finanzrechnung ist in Staffelform aufzustellen. Für die Gliederung gilt § 3 Abs. 1 entsprechend.
- (3) Den in der Finanzrechnung nachzuweisenden Ergebnissen sind die Ergebnisse der Rechnung des Haushaltsvorjahres und die Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr gegenüberzustellen; erhebliche Unterschiede sind im Anhang anzugeben und zu erläutern.
- (4) Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 39 ist auf neue Rechnung vorzutragen.

7.7 Angaben zu den Teilrechnungen

§ 46

Wenn der Haushaltsplan der Gemeinde in mehr als zwei Teilhaushalte gegliedert ist, ist dem Jahresabschluss eine Übersicht über die Finanzdaten der Teilrechnungen beizufügen, § 4 Abs. 11 gilt entsprechend.

Ergänzende Hinweise

A. Ausgleich von Kostenunterdeckungen

Nicht zutreffend.

B. Träger bei Sparkassen

Nicht zutreffend.

C. Währungsumrechnungen

Nicht zutreffend.

D. Einschränkungen von Grundbesitzrechten

Nicht zutreffend.

E. Drohende finanzielle Belastungen, für die keine Rückstellungen gebildet wurden

Derartige Risiken bestehen nicht, insofern waren keine Rückstellungen zu bilden.

F. Finanzielle Verpflichtungen aus Leasingverträgen und kreditähnlichen Rechtsgeschäften

Nicht zutreffend.

G. Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten

Nicht zutreffend.

H. Sonstige Haftungsverhältnisse

Keine.

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

Es bestehen keine Verpflichtungsermächtigungen.

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

Derartige Sachverhalte bestehen nicht.

K. Noch nicht erhobene Entgelte und Abgaben

Keine

L. Subsidiär Haftung aus der Zusatzversorgung der Arbeitnehmer

Keine

M. Derivative Finanzinstrumente

Derivative Finanzinstrumente sind nicht eingesetzt worden.

N. Beteiligungen

Keine

O. Organisationen, für die die Gemeinde uneingeschränkt haftet

Nicht zutreffend.

P. Mitgliedschaften

Q. Sonstige wesentliche Verträge

Nicht zutreffend.

R. Personalbestand

Die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen beträgt 2,540 Vollzeitäquivalente (VzÄ).

Sternberg, den

gez. Amtsvorsteher
Schröder