

Entwurf

**Jahresabschluss**

**der Stadt Meyenburg**

**zum 31.12.2020**

**Bilanz zum 31.12.2020**

**Ergebnisrechnung 2020**

**Finanzrechnung 2020**

**Investitionsrechnung 2020**

**Teilergebnisrechnungen**

**Teilfinanzrechnungen**

**Rechenschaftsbericht**

**Beteiligungsbericht**

**Anlagen**

Anhang


Anlagenübersicht

Forderungsübersicht

Verbindlichkeitenübersicht

aufgestellt

Meyenburg, den 03.06.2024

  
Kammererin

festgestellt

Meyenburg, den 11.04.2024

  
Amtsdirektor



Bezeichnung		31.12.2019	31.12.2020
		in €	
	<b><u>AKTIVA</u></b>		
<b>1.</b>	<b>Anlagevermögen</b>	<b>20.148.092,05</b>	<b>19.661.467,13</b>
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00
1.2.	Sachanlagevermögen	19.264.943,15	18.778.318,23
1.2.1.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	518.760,01	514.995,19
1.2.2.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.529.378,22	6.863.876,18
1.2.3.	Grundstücke und Bauten des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen	4.901.045,84	4.677.765,31
1.2.4.	Bauten auf fremden Grund und Boden	173.274,33	147.200,22
1.2.5.	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	6.403.936,41	6.338.192,35
1.2.6.	Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	89.583,42	78.214,14
1.2.7.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	81.560,08	71.920,80
1.2.8.	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	1.567.404,84	86.154,04
1.3.	Finanzanlagevermögen	883.148,90	883.148,90
1.3.1.	Rechte an Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.2.	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
1.3.3.	Mitgliedschaft in Zweckverbänden	781.000,00	781.000,00
1.3.4.	Anteile an sonstigen Beteiligungen	102.148,90	102.148,90
1.3.5.	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00
1.3.6.	Ausleihungen	0,00	0,00
1.3.6.1.	an Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.6.2.	an verbundene Unternehmen	0,00	0,00
1.3.6.3.	an Zweckverbände	0,00	0,00
1.3.6.4.	an sonstige Beteiligungen	0,00	0,00
1.3.6.5.	Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00
<b>2.</b>	<b>Umlaufvermögen</b>	<b>1.027.671,15</b>	<b>1.955.704,98</b>
2.1.	Vorräte	148.130,40	176.375,40
2.1.1.	Grundstücke in Entwicklung	148.130,40	176.375,40
2.1.2.	Sonstiges Vorratsvermögen	0,00	0,00
2.1.3.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	644.296,88	730.524,74
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	85.147,79	49.721,97
2.2.1.1.	Gebühren	11.293,92	8.779,95
2.2.1.2.	Beiträge	0,00	16.065,00
2.2.1.3.	Wertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge	0,00	0,00
2.2.1.4.	Steuern	28.614,43	13.596,59
2.2.1.5.	Transferleistungen	44.972,24	7.112,70
2.2.1.6.	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	267,20	4.167,73
2.2.1.7.	Wertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00	0,00
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen	88.187,74	110.109,66
2.2.2.1.	gegenüber dem privaten und dem öffentlichen Bereich	88.187,74	110.109,66
2.2.2.2.	gegen Sondervermögen	0,00	0,00
2.2.2.3.	gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00
2.2.2.4.	gegen Zweckverbände	0,00	0,00
2.2.2.5.	gegen sonstige Beteiligungen	0,00	0,00
2.2.2.6.	Wertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00
2.2.3.	Sonstige Vermögensgegenstände	470.961,35	570.693,11
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	235.243,87	1.048.804,84
<b>3.</b>	<b>Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>368.904,34</b>	<b>336.063,01</b>
	<b><u>BILANZSUMME AKTIVA</u></b>	<b><u>21.544.667,54</u></b>	<b><u>21.953.235,12</u></b>

Bezeichnung		31.12.2019	31.12.2020
		in €	
	<b><u>PASSIVA</u></b>		
<b>1.</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>8.492.472,70</b>	<b>9.020.153,71</b>
1.1.	Basis Reinvermögen	5.956.953,94	5.956.953,94
1.2.	Rücklagen aus Überschüssen	2.172.149,95	2.981.721,38
1.2.1.	Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	2.050.532,86	2.855.683,81
1.2.2.	Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	121.617,09	126.037,57
1.3.	Sonderrücklage	363.368,81	81.478,39
1.4.	Fehlbetragsvortrag	0,00	0,00
1.4.1.	Fehlbetrag aus ordentlichem Ergebnis	0,00	0,00
1.4.2.	Fehlbetrag aus außerordentlichem Ergebnis	0,00	0,00
<b>2.</b>	<b>Sonderposten</b>	<b>11.491.067,99</b>	<b>11.471.671,01</b>
2.1.	Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	10.473.072,95	10.453.233,33
2.2.	Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen	397.022,66	396.338,22
2.3.	Sonstige Sonderposten	620.972,38	622.099,46
<b>3.</b>	<b>Rückstellungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0,00	0,00
3.2.	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0,00	0,00
3.3.	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00	0,00
3.4.	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
3.5.	sonstige Rückstellungen	0,00	0,00
<b>4.</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>1.429.760,14</b>	<b>1.325.947,68</b>
4.1.	Anleihen	0,00	0,00
4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.321.776,86	1.129.957,42
4.3.	Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00
4.3.1.	Verbindlichkeiten aus inneren Kassenkrediten-negativer Kassenbest. bei VWG-Konto	0,00	0,00
4.4.	Verbindlichkeiten aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	5.000,00	5.000,00
4.5.	Erhaltene Anzahlungen	0,00	0,00
4.6.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	102.983,28	88.114,26
4.7.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	102.876,00
4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen	0,00	0,00
4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber Zweckverbänden	0,00	0,00
4.11.	Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Beteiligungen	0,00	0,00
4.12.	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00
<b>5.</b>	<b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>131.366,71</b>	<b>135.462,72</b>
	<b><u>BILANZSUMME PASSIVA</u></b>	<b><u>21.544.667,54</u></b>	<b><u>21.953.235,12</u></b>

**Ergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2020**  
**-in EUR-**

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2019	2020	2020	2020
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	2.068.375,38	2.634.100,00	2.917.033,43	-282.933,43
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.418.235,54	1.416.200,00	1.863.807,35	-447.607,35
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	263.948,65	245.819,00	227.243,99	18.575,01
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	813.506,24	848.000,00	839.753,24	8.246,76
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	118.771,66	110.900,00	110.909,51	-9,51
7.	Sonstige ordentliche Erträge	92.849,97	80.800,00	115.505,84	-34.705,84
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>4.775.687,44</u>	<u>5.335.819,00</u>	<u>6.074.253,36</u>	<u>-738.434,36</u>
11.	Personalaufwendungen	1.192.407,55	1.346.900,00	1.206.043,14	140.856,86
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	876.667,48	1.020.482,98	751.228,74	269.254,24
14.	Abschreibungen	706.183,34	689.400,00	682.325,76	7.074,24
15.	Transferaufwendungen	2.079.038,53	2.183.000,00	2.234.733,36	-51.733,36
16.	sonstige ordentliche Aufwendungen	337.637,92	404.200,00	400.896,66	3.303,34
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>5.191.934,82</u>	<u>5.643.982,98</u>	<u>5.275.227,66</u>	<u>368.755,32</u>
<b>18.</b>	= <b><u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u></b>	<b><u>-416.247,38</u></b>	<b><u>-308.163,98</u></b>	<b><u>799.025,70</u></b>	<b><u>-1.107.189,68</u></b>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	35.692,00	35.000,00	32.239,44	2.760,56
20.	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	37.158,40	31.600,00	31.052,19	547,81
21.	= <u>Finanzergebnis</u>	<u>-1.466,40</u>	<u>3.400,00</u>	<u>1.187,25</u>	<u>2.212,75</u>
<b>22.</b>	= <b><u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u></b>	<b><u>-417.713,78</u></b>	<b><u>-304.763,98</u></b>	<b><u>800.212,95</u></b>	<b><u>-1.104.976,93</u></b>
23.	außerordentliche Erträge	5.241,00	0,00	15.000,00	-15.000,00
24.	– außerordentliche Aufwendungen	303,00	0,00	5.641,52	-5.641,52
<b>25.</b>	= <b><u>außerordentliches Ergebnis</u></b>	<b><u>4.938,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>9.358,48</u></b>	<b><u>-9.358,48</u></b>
<b>26.</b>	= <b>Gesamtüberschuss / Gesamtfehlbetrag (22 + 25)</b>	<b>-412.775,78</b>	<b>-304.763,98</b>	<b>809.571,43</b>	<b>-1.114.335,41</b>



**Finanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2020**  
**-in EUR-**

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2019	2020	2020	2020
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	2.073.077,57	2.634.100,00	2.932.824,85	-298.724,85
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	974.767,72	994.500,00	1.448.708,17	-454.208,17
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	237.735,78	208.219,00	195.816,11	12.402,89
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	471.966,89	236.000,00	245.369,51	-9.369,51
6.	Kostenerstattungen, Kostenumlagen	107.195,60	107.900,00	136.334,43	-28.434,43
7.	Sonstige Einzahlungen	91.649,81	79.000,00	105.411,33	-26.411,33
8.	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	30.111,05	30.000,00	27.184,52	2.815,48
9.	= <u>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>3.986.504,42</u>	<u>4.289.719,00</u>	<u>5.091.648,92</u>	<u>-801.929,92</u>
10.	Personalauszahlungen	1.192.384,81	1.346.900,00	1.206.065,88	140.834,12
12.	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	422.245,22	506.887,98	329.323,93	177.564,05
13.	Transferauszahlungen	2.046.088,24	2.151.000,00	2.099.107,07	51.892,93
14.	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	31.580,75	25.900,00	25.999,97	-99,97
15.	sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	305.769,60	360.295,00	351.205,68	9.089,32
16.	= <u>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>3.998.068,62</u>	<u>4.390.982,98</u>	<u>4.011.702,53</u>	<u>379.280,45</u>
<b>17.</b>	<b>= <u>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (9 ./ 16)</u></b>	<u>-11.564,20</u>	<u>-101.263,98</u>	<u>1.079.946,39</u>	<u>-1.181.210,37</u>
18.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	79.006,91	239.200,00	121.776,85	117.423,15
19.	Einzahlungen aus Beiträgen und Engelten	0,00	0,00	21.817,00	-21.817,00
21.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	5.241,00	0,00	15.000,00	-15.000,00
25.	= <u>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>84.247,91</u>	<u>239.200,00</u>	<u>158.593,85</u>	<u>80.606,15</u>
26.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	510.425,49	419.921,70	226.474,51	193.447,19
29.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	37.000,00	0,00	37.000,00
30.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	8.057,30	15.069,00	9.902,22	5.166,78
32.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	81.923,41	6.933,00	2.471,15	4.461,85
33.	= <u>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	<u>600.406,20</u>	<u>478.923,70</u>	<u>238.847,88</u>	<u>240.075,82</u>
<b>34.</b>	<b>= <u>Saldo aus Investitionstätigkeit (25 ./ 33)</u></b>	<u>-516.158,29</u>	<u>-239.723,70</u>	<u>-80.254,03</u>	<u>-159.469,67</u>
<b>35.</b>	<b>= <u>Finanzmittelüberschuß/-fehlbetrag (17 ./ 34)</u></b>	<u>-527.722,49</u>	<u>-340.987,68</u>	<u>999.692,36</u>	<u>-1.340.680,04</u>
40.	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	247.617,76	191.900,00	191.819,44	80,56
43.	= <u>Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit</u>	<u>247.617,76</u>	<u>191.900,00</u>	<u>191.819,44</u>	<u>80,56</u>
<b>44.</b>	<b>= <u>Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (39 ./ 43)</u></b>	<u>-247.617,76</u>	<u>-191.900,00</u>	<u>-191.819,44</u>	<u>-80,56</u>
<b>48.</b>	<b>= <u>Veränderung des Bestandes an eigenen Zahlungsmitteln (35+44+47)</u></b>	<u>-775.340,25</u>	<u>-532.887,68</u>	<u>807.872,92</u>	<u>-1.340.760,60</u>

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener	Ergebnis	Vergleich fortgeschr.
		2019	Ansatz	2020	Ansatz / Ergebnis
		1	2020	2020	2020
				3	4
49.	+ voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	1.005.086,58	235.243,87	235.243,87	0,00
50.	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	5.497,54	0,00	5.688,05	-5.688,05
<b>51.</b>	<b>= Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>235.243,87</b>	<b>-297.643,81</b>	<b>1.048.804,84</b>	<b>-1.346.448,65</b>



**1110201501 Anschaffung GWG für Stadtarbeiter**

	Ergebnis 2019	HH-Reste 2019	UPL/APL 2020	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	1.490,76	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	8.816,16	0	0,00	0,00	8.816,16
Zu-/Überschuss	-1.490,76	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	-8.816,16	0	0,00	0,00	-8.816,16

**1110202001 Erwerb BGA / übriges SAV Stadtarbeiter**

	Ergebnis 2019	HH-Reste 2019	UPL/APL 2020	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	2.400	0,00	-2.400,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	2.400,00
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	-2.400	0,00	2.400,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	-2.400,00

**1110801601 Grundstückskauf für EH**

	Ergebnis 2019	HH-Reste 2019	UPL/APL 2020	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	37.000,00	0,00	0	0,00	-37.000,00	0	0	25.000,00	0	0,00	0,00	25.000,00
Zu-/Überschuss	0,00	-37.000,00	0,00	0	0,00	37.000,00	0	0	-25.000,00	0	0,00	0,00	-25.000,00

**1260101401 Komplettsanierung Feuerwehrgerätehaus**

	Ergebnis 2019	HH-Reste 2019	UPL/APL 2020	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	12.760,70	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	230.090,26	0	0,00	0,00	230.090,26
Auszahlungen	536,88	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	240.444,57	0	0,00	0,00	240.444,57
Zu-/Überschuss	12.223,82	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	-10.354,31	0	0,00	0,00	-10.354,31

**2520201901 GWG Modemuseum**

	Ergebnis 2019	HH-Reste 2019	UPL/APL 2020	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	581,98	0,00	750,00	600	1.341,78	-8,22	0	0	0,00	0	0,00	0,00	1.100,00
Zu-/Überschuss	-581,98	0,00	-750,00	-600	-1.341,78	8,22	0	0	0,00	0	0,00	0,00	-1.100,00

**3640101401 Ausstattung Kita mit GWG**

	Ergebnis 2019	HH-Reste 2019	UPL/APL 2020	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	883,74	883,74	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	618,00	0,00	0,00	2.400	2.326,03	-73,97	1.000	0	6.858,87	0	0,00	0,00	12.258,87
Zu-/Überschuss	-618,00	0,00	0,00	-2.400	-1.442,29	957,71	-1.000	0	-6.858,87	0	0,00	0,00	-12.258,87

**3640101901 Fritz-Box inkl. Installation (IP)**

	Ergebnis 2019	HH-Reste 2019	UPL/APL 2020	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	860,25	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	900,00	0	0,00	0,00	900,00
Zu-/Überschuss	-860,25	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	-900,00	0	0,00	0,00	-900,00

**3640101902 Geschirrspüler KITA Eichhörnchen**

	Ergebnis 2019	HH-Reste 2019	UPL/APL 2020	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	2.597,61	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	3.000,00
Zu-/Überschuss	-2.597,61	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	-3.000,00

**511010 Abwicklung über Treuhandkonto**

	Ergebnis 2019	HH-Reste 2019	UPL/APL 2020	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	21.817,00	21.817,00	0	0	61.084,00	0	0,00	0,00	61.084,00
Auszahlungen	81.923,41	0,00	433,00	4.500	2.471,15	-2.461,85	0	0	232.645,60	0	0,00	0,00	237.145,60
Zu-/Überschuss	-81.923,41	0,00	-433,00	-4.500	19.345,85	24.278,85	0	0	-171.561,60	0	0,00	0,00	-176.061,60

**51101015010 Komplettsanierung Mittelstr.1/ Marktstr. 49**

	Ergebnis 2019	HH-Reste 2019	UPL/APL 2020	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	485.034,86	107.704,70	-1.486,15	30.000	120.898,40	-15.320,15	0	0	1.091.809,30	0	0,00	0,00	1.121.809,30
Zu-/Überschuss	-485.034,86	-107.704,70	1.486,15	-30.000	-120.898,40	15.320,15	0	0	-1.091.809,30	0	0,00	0,00	-1.121.809,30

**5110102001 BV Meyenburg Marktstr. 60**

	Ergebnis 2019	HH-Reste 2019	UPL/APL 2020	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00

**5400101902 Sanierung Spielplatz an der Kirche**

	Ergebnis 2019	HH-Reste 2019	UPL/APL 2020	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	0,00	61.300,00	0,00	600	55.296,43	-6.603,57	0	0	61.300,00	0	0,00	0,00	61.900,00
Auszahlungen	0,00	81.800,00	1.650,00	800	84.249,24	-0,76	0	0	81.800,00	0	0,00	0,00	82.600,00
Zu-/Überschuss	0,00	-20.500,00	-1.650,00	-200	-28.952,81	-6.602,81	0	0	-20.500,00	0	0,00	0,00	-20.700,00

**5400101903****Errichtung Parkplatz Amt**

	Ergebnis 2019	HH-Reste 2019	UPL/APL 2020	Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich 2020	Planwert 2021	Planwert 2022	Bisher in.	Gesamt VE	UPL/APL VE	Verfügbar VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Einzahlungen	12.224,50	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	10.000,00	0	0,00	0,00	10.000,00
Auszahlungen	12.224,50	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	10.000,00	0	0,00	0,00	10.000,00
Zu-/Überschuss	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00



Jahresabschluss 2020

der Stadt Meyenburg

Teilergebnisrechnungen

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2020**  
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020
		1	2	3	4
7.	sonstige ordentliche Erträge	332,04	0,00	548,06	-548,06
	111010.4592000 Periodenfremde ordentliche Erträge	332,04	0,00	548,06	-548,06
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>332,04</u>	<u>0,00</u>	<u>548,06</u>	<u>-548,06</u>
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.658,77	4.700,00	2.404,70	2.295,30
	111010.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	1.100,00	0,00	1.100,00
	111010.5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	488,96	500,00	1.022,31	-522,31
	111010.5271040 Repräsentation, Ehrungen	909,81	2.400,00	1.122,39	1.277,61
	111010.5271070 Partnerschaftspflege	0,00	400,00	0,00	400,00
	111010.5291000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	260,00	300,00	260,00	40,00
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	37.380,90	40.700,00	38.807,74	1.892,26
	111010.5411010 Reisekostenerstattung	360,26	400,00	0,00	400,00
	111010.5411200 Aufwendungen Personalrat	650,00	600,00	454,38	145,62
	111010.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	17.868,00	19.000,00	17.744,00	1.256,00
	111010.5431000 Geschäftsaufwendungen	6,98	100,00	6,98	93,02
	111010.5441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	18.495,66	20.500,00	20.502,38	-2,38
	111010.5491000 Verfügungsmittel	0,00	100,00	100,00	0,00
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>39.039,67</u>	<u>45.400,00</u>	<u>41.212,44</u>	<u>4.187,56</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>	<u>-38.707,63</u>	<u>-45.400,00</u>	<u>-40.664,38</u>	<u>-4.735,62</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-38.707,63</u>	<u>-45.400,00</u>	<u>-40.664,38</u>	<u>-4.735,62</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u>	<u>-38.707,63</u>	<u>-45.400,00</u>	<u>-40.664,38</u>	<u>-4.735,62</u>
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	100,00	0,00	100,00
	111010.5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	100,00	0,00	100,00
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>-38.707,63</u>	<u>-45.500,00</u>	<u>-40.664,38</u>	<u>-4.835,62</u>
	<u>Nachrichtlich:</u>				



Teilhaushalt	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	111020	Stadtarbeiter/Bauhof

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2020**  
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2019	2020	2020	2020
		1	2	3	4
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.386,30	26.600,00	24.761,30	1.838,70
	111020.4193000 Leistungsbeteiligung des Bundes bei der Eingliederung von Arbeitssuchenden nach § 16 Abs.1, Abs.2 Satz 2 Nr.5 und 6	20.386,30	26.600,00	24.761,30	1.838,70
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.509,12	23.900,00	33.932,61	-10.032,61
	111020.4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	873,00	900,00	977,00	-77,00
	111020.4321020 Entgelte für Dienstleistungen Bauhof	30.636,12	23.000,00	32.955,61	-9.955,61
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.936,28	13.400,00	13.532,97	-132,97
	111020.4482000 Erstattungen von Gemeinden/ GV	12.936,28	13.400,00	13.532,97	-132,97
7.	sonstige ordentliche Erträge	715,72	0,00	0,00	0,00
	111020.4571000 Erträge aus Auflösung von sonstigen SoPo - Spenden	715,72	0,00	0,00	0,00
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>65.547,42</u>	<u>63.900,00</u>	<u>72.226,88</u>	<u>-8.326,88</u>
11.	Personalaufwendungen	271.214,41	289.400,00	286.605,26	2.794,74
	111020.5012000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	219.636,81	233.000,00	232.677,44	322,56
	111020.5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	7.665,85	9.100,00	8.105,33	994,67
	111020.5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	43.911,75	47.300,00	45.822,49	1.477,51
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.174,82	23.100,00	20.604,26	2.495,74
	111020.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	6,46	500,00	213,46	286,54
	111020.5222000 Unterhaltung von Geräten Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	2.599,75	2.500,00	1.970,58	529,42
	111020.5231000 Mieten und Pachten	1.020,00	1.300,00	1.020,00	280,00
	111020.5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.810,19	1.900,00	1.181,30	718,70
	111020.5241010 Versicherungen (objektbezogen)	383,14	400,00	393,31	6,69
	111020.5251000 Haltung von Fahrzeugen	7.941,96	8.000,00	9.342,26	-1.342,26
	111020.5251010 Fahrzeugversicherung u. -steuern	2.891,08	2.900,00	2.840,80	59,20
	111020.5261010 Dienst-u. Schutzbekleidung	404,93	600,00	434,90	165,10
	111020.5261020 Aus-und Weiterbildung	369,00	1.000,00	0,00	1.000,00
	111020.5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	2.958,90	3.000,00	2.817,46	182,54
	111020.5291000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.789,41	1.000,00	390,19	609,81
14.	Abschreibungen	12.162,44	11.600,00	11.014,63	585,37
	111020.5711010 Abschreibungen auf Gebäude	379,27	400,00	379,28	20,72
	111020.5711020 Abschreibungen auf bewegl. Sachanlagevermögen	10.121,79	9.900,00	9.822,00	78,00
	111020.5711040 Abschreibungen auf GWG	1.661,38	900,00	813,35	86,65
	111020.5713000 AfA f. geplante Investitionen	0,00	400,00	0,00	400,00

Teilhaushalt	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	111020	Stadtarbeiter/Bauhof

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2019	2020	2020	2020
		1	2	3	4
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	863,82	1.400,00	1.702,59	-302,59
	111020.5431000 Geschäftsaufwendungen	448,27	600,00	442,14	157,86
	111020.5431010 Verbrauchsmaterial und Erwerb von Wirtsch.gütern unter 150 €	415,55	800,00	1.260,45	-460,45
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>306.415,49</u>	<u>325.500,00</u>	<u>319.926,74</u>	<u>5.573,26</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</u>	<u>-240.868,07</u>	<u>-261.600,00</u>	<u>-247.699,86</u>	<u>-13.900,14</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-240.868,07</u>	<u>-261.600,00</u>	<u>-247.699,86</u>	<u>-13.900,14</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u>	<u>-240.868,07</u>	<u>-261.600,00</u>	<u>-247.699,86</u>	<u>-13.900,14</u>
27.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	227.307,13	230.000,00	239.190,53	-9.190,53
	111020.4811000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	227.307,13	230.000,00	239.190,53	-9.190,53
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>-13.560,94</u>	<u>-31.600,00</u>	<u>-8.509,33</u>	<u>-23.090,67</u>
	<u>Nachrichtlich:</u>				

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2020**  
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2019	2020	2020	2020
		1	2	3	4
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	430,00	0,00	0,00	0,00
	111080.4147000 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	430,00	0,00	0,00	0,00
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	45.850,26	45.500,00	45.878,30	-378,30
	111080.4411000 Mieten und Pachten	8.600,04	8.500,00	8.600,04	-100,04
	111080.4411006 Pachten	6.682,75	6.500,00	6.700,79	-200,79
	111080.4411007 Garagenpachten	6.557,47	6.500,00	6.557,47	-57,47
	111080.4461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	24.010,00	24.000,00	24.020,00	-20,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	3,54	-3,54
	111080.4487000 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	3,54	-3,54
7.	sonstige ordentliche Erträge	250,00	0,00	2.478,10	-2.478,10
	111080.4531010 Erträge aus Dienstbarkeiten	250,00	0,00	2.478,00	-2.478,00
	111080.4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,10	-0,10
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>46.530,26</u>	<u>45.500,00</u>	<u>48.359,94</u>	<u>-2.859,94</u>
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.717,18	5.700,00	7.625,19	-1.925,19
	111080.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.366,12	1.000,00	420,00	580,00
	111080.5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.635,40	3.000,00	5.566,38	-2.566,38
	111080.5241010 Versicherungen (objektbezogen)	715,66	1.700,00	1.638,81	61,19
14.	Abschreibungen	0,50	0,00	0,00	0,00
	111080.5732000 Einzelwertberichtigung von Forderungen	0,50	0,00	0,00	0,00
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	500,00	3.500,00	517,65	2.982,35
	111080.5431010 Verbrauchsmaterial und Erwerb von Wirtsch.gütern unter 150 €	0,00	500,00	0,00	500,00
	111080.5431030 Sachverständigen-, Gerichts-u.ä Kosten	500,00	3.000,00	517,65	2.482,35
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>6.217,68</u>	<u>9.200,00</u>	<u>8.142,84</u>	<u>1.057,16</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</u>	<u>40.312,58</u>	<u>36.300,00</u>	<u>40.217,10</u>	<u>-3.917,10</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>40.312,58</u>	<u>36.300,00</u>	<u>40.217,10</u>	<u>-3.917,10</u>
23.	außerordentliche Erträge	381,00	0,00	12.712,93	-12.712,93
	111080.4931000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Bauten und Finanzanlagevermögen	381,00	0,00	12.712,93	-12.712,93
24.	– außerordentliche Aufwendungen	76,20	0,00	4.771,52	-4.771,52
	111080.5931000 Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen, die dem außerordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind	76,20	0,00	4.771,52	-4.771,52
25.	= <u>außerordentliches Ergebnis</u>	<u>304,80</u>	<u>0,00</u>	<u>7.941,41</u>	<u>-7.941,41</u>

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2019	2020	2020	2020
		1	2	3	4
<b>26.</b>	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u>	40.617,38	36.300,00	48.158,51	-11.858,51
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.596,58	7.800,00	2.887,52	4.912,48
	111080.5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.596,58	7.800,00	2.887,52	4.912,48
<b>29.</b>	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	38.020,80	28.500,00	45.270,99	-16.770,99
	<u>Nachrichtlich:</u>				

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2020**  
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020
		1	2	3	4
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.205,70	13.600,00	14.282,24	-682,24
	126010.4147000 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	500,00	0,00	125,00	-125,00
	126010.4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	18.705,70	13.600,00	14.157,24	-557,24
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>19.205,70</u>	<u>13.600,00</u>	<u>14.282,24</u>	<u>-682,24</u>
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.798,83	2.700,00	2.202,97	497,03
	126010.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	500,00	0,00	500,00
	126010.5231000 Mieten und Pachten	613,56	700,00	613,56	86,44
	126010.5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.185,27	1.500,00	1.589,41	-89,41
14.	Abschreibungen	15.862,36	15.900,00	15.862,36	37,64
	126010.5711010 Abschreibungen auf Gebäude	14.397,62	14.400,00	14.397,62	2,38
	126010.5711040 Abschreibung auf GWG	1.464,74	1.500,00	1.464,74	35,26
15.	Transferaufwendungen	0,00	500,00	0,00	500,00
	126010.5318000 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	500,00	0,00	500,00
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	91.814,00	102.500,00	102.596,00	-96,00
	126010.5431010 Verbrauchsmaterial und Erwerb von Wirtsch.gütern unter 150 €	0,00	0,00	125,00	-125,00
	126010.5452000 Erstattungen an Gemeinden/ GV	91.814,00	102.500,00	102.471,00	29,00
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>109.475,19</u>	<u>121.600,00</u>	<u>120.661,33</u>	<u>938,67</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</u>	<u>-90.269,49</u>	<u>-108.000,00</u>	<u>-106.379,09</u>	<u>-1.620,91</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-90.269,49</u>	<u>-108.000,00</u>	<u>-106.379,09</u>	<u>-1.620,91</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u>	<u>-90.269,49</u>	<u>-108.000,00</u>	<u>-106.379,09</u>	<u>-1.620,91</u>
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.560,79	2.300,00	263,91	2.036,09
	126010.5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.560,79	2.300,00	263,91	2.036,09
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>-91.830,28</u>	<u>-110.300,00</u>	<u>-106.643,00</u>	<u>-3.657,00</u>
	<u>Nachrichtlich:</u>				

Teilhaushalt	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produkt	211010	Grundschule-Schulkostenbeteiligung

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2020**  
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2019	2020	2020	
		1	2	3	4
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	95.737,76	127.700,00	127.696,57	3,43
	211010.5452000 Erstattungen an Gemeinden/ GV	95.737,76	127.700,00	127.483,09	216,91
	211010.5452010 Periodenfremde Erstattung an Gemeinden/GV	0,00	0,00	213,48	-213,48
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>95.737,76</u>	<u>127.700,00</u>	<u>127.696,57</u>	<u>3,43</u>
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	<u>-95.737,76</u>	<u>-127.700,00</u>	<u>-127.696,57</u>	<u>-3,43</u>
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	<u>-95.737,76</u>	<u>-127.700,00</u>	<u>-127.696,57</u>	<u>-3,43</u>
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)	<u>-95.737,76</u>	<u>-127.700,00</u>	<u>-127.696,57</u>	<u>-3,43</u>
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	<u>-95.737,76</u>	<u>-127.700,00</u>	<u>-127.696,57</u>	<u>-3,43</u>
	Nachrichtlich:				

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2020**  
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2019	2020	2020	2020
		1	2	3	4
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	300,00	0,00	0,00	0,00
	252010.4147000 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	300,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.081,30	1.600,00	1.782,08	-182,08
	252010.4487000 Erstattungen von privaten Unternehmen	2.346,99	900,00	1.267,77	-367,77
	252010.4488000 Erstattungen von übrigen Bereichen	734,31	700,00	514,31	185,69
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>3.381,30</u>	<u>1.600,00</u>	<u>1.782,08</u>	<u>-182,08</u>
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.298,90	16.300,00	11.741,61	4.558,39
	252010.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.062,25	4.000,00	1.357,99	2.642,01
	252010.5222000 Unterhaltung von Geräten Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	185,15	0,00	0,00	0,00
	252010.5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.236,38	4.000,00	3.577,73	422,27
	252010.5241010 Versicherungen (objektbezogen)	1.785,54	1.900,00	1.833,52	66,48
	252010.5241030 Heizungskosten	4.029,58	6.400,00	4.972,37	1.427,63
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.096,75	2.200,00	2.085,31	114,69
	252010.5431000 Geschäftsaufwendungen	4.821,76	1.900,00	1.998,00	-98,00
	252010.5431010 Verbrauchsmaterial und Erwerb von Wirtsch.gütern unter 150 €	274,99	300,00	87,31	212,69
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>19.395,65</u>	<u>18.500,00</u>	<u>13.826,92</u>	<u>4.673,08</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>	<u>-16.014,35</u>	<u>-16.900,00</u>	<u>-12.044,84</u>	<u>-4.855,16</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-16.014,35</u>	<u>-16.900,00</u>	<u>-12.044,84</u>	<u>-4.855,16</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u>	<u>-16.014,35</u>	<u>-16.900,00</u>	<u>-12.044,84</u>	<u>-4.855,16</u>
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	510,80	800,00	139,72	660,28
	252010.5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	510,80	800,00	139,72	660,28
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>-16.525,15</u>	<u>-17.700,00</u>	<u>-12.184,56</u>	<u>-5.515,44</u>
	Nachrichtlich:				

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2020**  
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2019	2020	2020	2020
		1	2	3	4
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	909,09	900,00	909,09	-9,09
	252020.4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	909,09	900,00	909,09	-9,09
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	482,21	0,00	494,69	-494,69
	252020.4487000 Erstattungen von privaten Unternehmen	482,21	0,00	494,69	-494,69
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>1.391,30</u>	<u>900,00</u>	<u>1.403,78</u>	<u>-503,78</u>
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.288,84	28.300,00	21.636,80	6.663,20
	252020.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	7.675,90	7.300,00	2.866,07	4.433,93
	252020.5222000 Unterhaltung von Geräten Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	510,37	200,00	56,84	143,16
	252020.5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	7.797,35	7.800,00	6.585,07	1.214,93
	252020.5241010 Versicherungen (objektbezogen)	2.888,49	3.000,00	2.976,80	23,20
	252020.5241030 Heizungskosten	7.416,73	10.000,00	9.152,02	847,98
14.	Abschreibungen	2.691,51	2.300,00	2.288,99	11,01
	252020.5711020 Abschreibungen auf bewegl. Sachanlagevermögen	433,46	400,00	379,77	20,23
	252020.5711030 Abschreibung auf unbew. techn. Anlagen und Betriebsvorrichtungen	1.357,87	1.400,00	1.357,87	42,13
	252020.5711040 Abschreibungen auf GWG	900,18	300,00	551,35	-251,35
	252020.5713000 AfA f. geplante Investitionen	0,00	200,00	0,00	200,00
15.	Transferaufwendungen	14.000,00	15.000,00	10.000,00	5.000,00
	252020.5318000 Zuschüsse an übrige Bereiche	14.000,00	15.000,00	10.000,00	5.000,00
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	15.215,05	5.200,00	4.262,49	937,51
	252020.5431000 Geschäftsaufwendungen	16,88	200,00	0,00	200,00
	252020.5431010 Verbrauchsmaterial und Erwerb von Wirtsch.gütern unter 150 €	2.705,20	1.800,00	1.064,96	735,04
	252020.5431030 Sachverständigen-, Gerichts-u.ä Kosten	9.295,44	0,00	0,00	0,00
	252020.5441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	3.197,53	3.200,00	3.197,53	2,47
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>58.195,40</u>	<u>50.800,00</u>	<u>38.188,28</u>	<u>12.611,72</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</u>	<u>-56.804,10</u>	<u>-49.900,00</u>	<u>-36.784,50</u>	<u>-13.115,50</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-56.804,10</u>	<u>-49.900,00</u>	<u>-36.784,50</u>	<u>-13.115,50</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u>	<u>-56.804,10</u>	<u>-49.900,00</u>	<u>-36.784,50</u>	<u>-13.115,50</u>
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.497,26	1.500,00	2.297,60	-797,60
	252020.5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.497,26	1.500,00	2.297,60	-797,60
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>-59.301,36</u>	<u>-51.400,00</u>	<u>-39.082,10</u>	<u>-12.317,90</u>



Teilhaushalt	2	Schule und Kultur
Produktbereich	25	Kultur und Wissenschaft
Produkt	252020	Modemuseum

HA

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
	2019	2020	2020	2020
	1	2	3	4
<u>Nachrichtlich:</u>				

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2020**  
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020
		2019		2020	
		1	2	3	4
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	505,57	600,00	527,08	72,92
	272010.5241010 Versicherungen (objektbezogen)	505,57	600,00	527,08	72,92
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	37.667,00	39.900,00	39.865,00	35,00
	272010.5452000 Erstattungen an Gemeinden/ GV	37.667,00	39.900,00	39.865,00	35,00
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>38.172,57</u>	<u>40.500,00</u>	<u>40.392,08</u>	<u>107,92</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</u>	<u>-38.172,57</u>	<u>-40.500,00</u>	<u>-40.392,08</u>	<u>-107,92</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-38.172,57</u>	<u>-40.500,00</u>	<u>-40.392,08</u>	<u>-107,92</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u>	<u>-38.172,57</u>	<u>-40.500,00</u>	<u>-40.392,08</u>	<u>-107,92</u>
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>-38.172,57</u>	<u>-40.500,00</u>	<u>-40.392,08</u>	<u>-107,92</u>
	<u>Nachrichtlich:</u>				

Teilhaushalt	2	Schule und Kultur
Produktbereich	28	Kultur und Wissenschaft
Produkt	281010	Heimspflege (Ortsfeste, Veranstaltungen)

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2020**  
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2019	2020	2020	2020
		1	2	3	4
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.522,22	0,00	1.625,00	-1.625,00
	281010.4147000 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	13.522,22	0,00	1.625,00	-1.625,00
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	281,70	200,00	256,71	-56,71
	281010.4321000 Benutzungsgeb. und ähnliche Entgelte	25,00	0,00	0,00	0,00
	281010.4371000 Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen u. Investitionszuschüssen	256,70	200,00	256,71	-56,71
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	57,46	-57,46
	281010.4487000 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	57,46	-57,46
7.	sonstige ordentliche Erträge	322,60	100,00	197,60	-97,60
	281010.4571000 Erträge aus Auflösung von sonstigen SoPo - Spenden	197,60	100,00	197,60	-97,60
	281010.4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge	125,00	0,00	0,00	0,00
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>14.126,52</u>	<u>300,00</u>	<u>2.136,77</u>	<u>-1.836,77</u>
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.724,13	13.900,00	3.479,64	10.420,36
	281010.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	100,00	0,00	100,00
	281010.5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	293,43	300,00	270,50	29,50
	281010.5271050 kulturelle Veranstaltungen	13.590,70	12.600,00	2.369,14	10.230,86
	281010.5271100 Aufwand für Ortschronik	840,00	900,00	840,00	60,00
14.	Abschreibungen	542,77	600,00	542,77	57,23
	281010.5711010 Abschreibungen auf Gebäude u. Anlagen	161,20	200,00	161,20	38,80
	281010.5711040 Abschreibung auf GWG	381,57	400,00	381,57	18,43
15.	Transferaufwendungen	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
	281010.5318000 Zuschüsse an übrige Bereiche	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	64,68	200,00	137,38	62,62
	281010.5442000 Künstlersozialabgabe	64,68	200,00	137,38	62,62
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>16.331,58</u>	<u>15.700,00</u>	<u>5.159,79</u>	<u>10.540,21</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>	<u>-2.205,06</u>	<u>-15.400,00</u>	<u>-3.023,02</u>	<u>-12.376,98</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-2.205,06</u>	<u>-15.400,00</u>	<u>-3.023,02</u>	<u>-12.376,98</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u>	<u>-2.205,06</u>	<u>-15.400,00</u>	<u>-3.023,02</u>	<u>-12.376,98</u>
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.115,76	12.100,00	1.195,37	10.904,63
	281010.5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.115,76	12.100,00	1.195,37	10.904,63
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>-9.320,82</u>	<u>-27.500,00</u>	<u>-4.218,39</u>	<u>-23.281,61</u>
Nachrichtlich:					

Teilhaushalt	2	Schule und Kultur
Produktbereich	28	Kultur und Wissenschaft
Produkt	281020	Clubhaus Meyenburg

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2020**  
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2019	2020	2020	2020
		1	2	3	4
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.873,00	5.300,00	3.399,00	1.901,00
	281020.4487000 Erstattungen von privaten Unternehmen	4.873,00	5.300,00	3.399,00	1.901,00
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>4.873,00</u>	<u>5.300,00</u>	<u>3.399,00</u>	<u>1.901,00</u>
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.097,72	29.300,00	19.398,95	9.901,05
	281020.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	220,70	800,00	269,26	530,74
	281020.5211010 Bauliche Unterhaltung	19.823,19	15.300,00	9.388,41	5.911,59
	281020.5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	7.573,00	9.500,00	6.119,17	3.380,83
	281020.5241010 Versicherungen (objektbezogen)	3.480,83	3.700,00	3.622,11	77,89
14.	Abschreibungen	36.539,03	36.600,00	36.539,03	60,97
	281020.5711010 Abschreibungen auf Gebäude	36.539,03	36.600,00	36.539,03	60,97
15.	Transferaufwendungen	0,00	0,00	400,00	-400,00
	281020.5318000 Zuschüsse an übrige Bereiche	0,00	0,00	400,00	-400,00
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	484,07	2.500,00	1.962,15	537,85
	281020.5431010 Verbrauchsmaterial und Erwerb von Wirtsch.gütern unter 150 €	484,07	2.500,00	1.962,15	537,85
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>68.120,82</u>	<u>68.400,00</u>	<u>58.300,13</u>	<u>10.099,87</u>
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)	<u>-63.247,82</u>	<u>-63.100,00</u>	<u>-54.901,13</u>	<u>-8.198,87</u>
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	<u>-63.247,82</u>	<u>-63.100,00</u>	<u>-54.901,13</u>	<u>-8.198,87</u>
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)	<u>-63.247,82</u>	<u>-63.100,00</u>	<u>-54.901,13</u>	<u>-8.198,87</u>
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.191,87	300,00	838,31	-538,31
	281020.5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.191,87	300,00	838,31	-538,31
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	<u>-64.439,69</u>	<u>-63.400,00</u>	<u>-55.739,44</u>	<u>-7.660,56</u>
	Nachrichtlich:				

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2020**  
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020
		1	2	3	4
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	54.520,08	54.500,00	54.520,08	-20,08
	281030.4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	54.520,08	54.500,00	54.520,08	-20,08
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	334,93	300,00	334,93	-34,93
	281030.4371000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus investitionszuschüssen	334,93	300,00	334,93	-34,93
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.199,65	7.300,00	6.083,84	1.216,16
	281030.4411000 Mieten und Pachten	2.800,00	2.300,00	1.700,00	600,00
	281030.4461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.399,65	5.000,00	4.383,84	616,16
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	245,56	0,00	1.499,41	-1.499,41
	281030.4487000 Erstattungen von privaten Unternehmen	245,56	0,00	1.499,41	-1.499,41
7.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	200,00	0,00	200,00
	281030.4571000 Erträge aus Auflösung von sonstigen SoPo - Spenden	0,00	200,00	0,00	200,00
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>61.300,22</u>	<u>62.300,00</u>	<u>62.438,26</u>	<u>-138,26</u>
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.472,50	23.300,00	10.954,21	12.345,79
	281030.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.644,88	4.800,00	2.201,26	2.598,74
	281030.5211010 Bauliche Unterhaltung	7.444,38	7.000,00	0,00	7.000,00
	281030.5222000 Unterhaltung von Geräten Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	173,54	0,00	0,00	0,00
	281030.5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.970,68	5.100,00	3.346,73	1.753,27
	281030.5241010 Versicherungen (objektbezogen)	722,22	800,00	745,67	54,33
	281030.5241030 Heizungskosten	7.516,80	5.600,00	4.660,55	939,45
14.	Abschreibungen	66.912,06	67.100,00	66.912,05	187,95
	281030.5711010 Abschreibungen auf Gebäude	65.744,07	65.800,00	65.744,06	55,94
	281030.5711020 Abschreibungen auf bewegl. Sachanlagevermögen	503,17	600,00	503,17	96,83
	281030.5711030 Abschreibung auf unbew. techn. Anlagen und Betriebsvorrichtungen	664,82	700,00	664,82	35,18
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	421,78	700,00	207,40	492,60
	281030.5431000 Geschäftsaufwendungen	136,08	200,00	50,00	150,00
	281030.5431010 Verbrauchsmaterial und Erwerb von Wirtsch.gütern unter 150 €	285,70	500,00	157,40	342,60
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>91.806,34</u>	<u>91.100,00</u>	<u>78.073,66</u>	<u>13.026,34</u>
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)	<u>-30.506,12</u>	<u>-28.800,00</u>	<u>-15.635,40</u>	<u>-13.164,60</u>
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	<u>-30.506,12</u>	<u>-28.800,00</u>	<u>-15.635,40</u>	<u>-13.164,60</u>

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2019	2020	2020	2020
		1	2	3	4
<b>26.</b>	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u>	-30.506,12	-28.800,00	-15.635,40	-13.164,60
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	25.994,17	30.000,00	23.348,53	6.651,47
	281030.5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	25.994,17	30.000,00	23.348,53	6.651,47
<b>29.</b>	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	-56.500,29	-58.800,00	-38.983,93	-19.816,07
	<u>Nachrichtlich:</u>				

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2020**  
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020
		1	2	3	4
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	842.703,66	793.800,00	842.508,98	-48.708,98
	364010.4140000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	0,00	0,00	16,26	-16,26
	364010.4141000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	3.750,00	0,00	2.075,00	-2.075,00
	364010.4142000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	635.791,83	634.500,00	669.917,04	-35.417,04
	364010.4142010 Zuweisung für Integrationsk.	84.218,43	65.300,00	62.817,34	2.482,66
	364010.4142020 Zuweisung v. Entsendegemeinden	47.528,44	37.300,00	47.955,19	-10.655,19
	364010.4142030 Zuweisung v. Gemeinden für kirchliche Kita	7.134,00	7.800,00	10.944,00	-3.144,00
	364010.4147000 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen / Spenden	0,00	0,00	125,00	-125,00
	364010.4148000 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	9.934,59	0,00	0,00	0,00
	364010.4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	48.705,38	48.400,00	48.659,15	-259,15
	364010.4161010 Erträge aus Auflösung SoPo für geplante Investitionen	0,00	500,00	0,00	500,00
	364010.4193000 Leistungsbeteiligung des Bundes bei der Eingliederung von Arbeitssuchenden nach § 16 Abs.1, Abs.2 Satz 2 Nr.5 und 6	5.640,99	0,00	0,00	0,00
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	124.160,29	117.600,00	86.722,70	30.877,30
	364010.4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	121.624,00	115.700,00	84.551,00	31.149,00
	364010.4321010 Benutzungsgebühren Ferienkinde r	907,00	1.500,00	1.246,00	254,00
	364010.4321030 Verpflegungskosten	1.034,45	0,00	525,70	-525,70
	364010.4371000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus investitionszuschüssen	594,84	400,00	400,00	0,00
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.902,44	2.000,00	1.955,92	44,08
	364010.4411000 Mieten und Pachten	923,76	1.000,00	923,76	76,24
	364010.4461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	978,68	1.000,00	1.032,16	-32,16
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	67.304,24	86.000,00	81.896,17	4.103,83
	364010.4480010 Erstattung vom Bund für BUFDI	3.273,20	8.400,00	4.954,80	3.445,20
	364010.4480100 Erstattung vom Bund	27.500,00	27.600,00	27.500,00	100,00
	364010.4482030 Erstattung vom LK	33.341,73	50.000,00	24.834,13	25.165,87
	364010.4484000 Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	24.010,95	-24.010,95
	364010.4487100 Erstattung von Privatpersonen	0,00	0,00	306,64	-306,64
	364010.4488000 Erstattungen von übrigen Bereichen	3.189,31	0,00	289,65	-289,65
7.	sonstige ordentliche Erträge	1.503,56	1.400,00	1.416,59	-16,59
	364010.4571000 Erträge aus der Auflösung von SoPo - Spenden	1.475,11	1.400,00	1.415,59	-15,59
	364010.4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	1,00	-1,00

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2019	2020	2020	2020
		1	2	3	4
	364010.4592000 Periodenfremde ordentliche Erträge	28,45	0,00	0,00	0,00
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.037.574,19	1.000.800,00	1.014.500,36	-13.700,36
11.	Personalaufwendungen	921.193,14	1.057.500,00	919.437,88	138.062,12
	364010.5012000 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	683.576,87	770.200,00	689.101,70	81.098,30
	364010.5012020 Bezüge technisches Personal	29.304,00	30.600,00	30.969,33	-369,33
	364010.5012030 Bezüge PK für Maßnahmen	28.610,51	42.900,00	21.493,74	21.406,26
	364010.5019010 Dienstaufwendungen/außertarif	3.618,00	9.600,00	4.820,00	4.780,00
	364010.5022000 Versorgungskassenbeiträge Tariflich Beschäftigte	24.132,36	30.200,00	23.852,44	6.347,56
	364010.5022020 technisches Personal	1.023,17	1.200,00	1.060,12	139,88
	364010.5022030 ZVK für Maßnahmen	1.001,35	1.700,00	752,33	947,67
	364010.5032000 Sozialversicherungsbeiträge Tariflich Beschäftigte	136.751,14	152.400,00	135.009,57	17.390,43
	364010.5032020 technisches Personal	5.917,75	6.200,00	6.115,57	84,43
	364010.5032030 SV-Beiträge für Maßnahmen	5.823,48	8.700,00	4.347,18	4.352,82
	364010.5039010 SV-Beiträge /außertarif	1.434,51	3.800,00	1.915,90	1.884,10
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	109.218,35	119.200,00	91.641,63	27.558,37
	364010.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	8.191,24	10.500,00	7.621,65	2.878,35
	364010.5211010 Bauliche Unterhaltung / Instandhaltung	1.447,48	4.000,00	0,00	4.000,00
	364010.5222000 Unterhaltung von Geräten Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	1.602,79	1.200,00	963,41	236,59
	364010.5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	21.472,77	25.500,00	20.158,95	5.341,05
	364010.5241010 Versicherungen (objektbezogen)	1.118,86	1.200,00	1.148,08	51,92
	364010.5241020 Reinigungsleistungen	47.292,08	53.800,00	48.858,99	4.941,01
	364010.5261000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	0,00	104,00	-104,00
	364010.5261020 Aus-und Weiterbildung	3.027,60	6.000,00	655,50	5.344,50
	364010.5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	300,00	0,00	300,00
	364010.5271020 Spezieller Fachbedarf	1.873,58	1.500,00	999,39	500,61
	364010.5271030 Spiel-u.Beschäftigungsmaterial	3.329,86	3.000,00	1.999,26	1.000,74
	364010.5271040 Repräsentation, Ehrungen	115,36	200,00	212,00	-12,00
	364010.5271050 kulturelle Veranstaltungen / Ferienbetreuung	909,46	1.500,00	659,94	840,06
	364010.5271080 Bereitstellung von Verpflegung	6.986,07	8.000,00	6.269,30	1.730,70
	364010.5291000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	11.851,20	2.500,00	1.991,16	508,84
14.	Abschreibungen	58.704,81	59.900,00	59.211,20	688,80
	364010.5711010 Abschreibungen auf Gebäude	49.711,00	49.800,00	49.711,00	89,00
	364010.5711020 Abschreibungen auf bewegl. Sachanlagevermögen	3.808,50	3.800,00	4.142,90	-342,90



Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2019	2020	2020	2020
		1	2	3	4
	364010.5711030 Abschreibung auf unbew. techn. Anlagen und Betriebsvorrichtungen	4.114,18	4.200,00	4.114,20	85,80
	364010.5711040 Abschreibungen auf GWG	1.057,38	700,00	1.085,30	-385,30
	364010.5713000 AfA f. geplante Investitionen	0,00	1.400,00	0,00	1.400,00
	364010.5732000 Einzelwertberichtigung von Forderungen	13,75	0,00	157,80	-157,80
15.	Transferaufwendungen	33.576,17	34.100,00	47.356,67	-13.256,67
	364010.5312000 Zuweisungen an Gemeinden/ GV	2.012,00	2.100,00	9.675,60	-7.575,60
	364010.5318000 Zuschüsse an übrige Bereiche	31.564,17	32.000,00	37.681,07	-5.681,07
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.482,92	7.400,00	8.018,82	-618,82
	364010.5411010 Reisekostenerstattung	140,80	300,00	139,80	160,20
	364010.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	240,00	0,00	0,00	0,00
	364010.5431000 Geschäftsaufwendungen	89,96	100,00	69,96	30,04
	364010.5431010 Verbrauchsmaterial und Erwerb von Wirtsch.gütern unter 150 €	3.846,60	4.700,00	5.040,25	-340,25
	364010.5431030 Sachverständigen-, Gerichts- u.ä. Kosten	0,00	0,00	806,64	-806,64
	364010.5431040 Porto, Bücher, Zeitschriften, Telefon	1.960,20	1.600,00	1.246,47	353,53
	364010.5441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	7,25	100,00	4,71	95,29
	364010.5442000 Künstlersozialabgabe	0,00	100,00	16,80	83,20
	364010.5450000 Erstattungen an Bund	0,00	0,00	16,26	-16,26
	364010.5457000 Erstattungen an private Unternehmen	1.034,45	0,00	525,70	-525,70
	364010.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	163,66	500,00	152,23	347,77
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>1.130.175,39</u>	<u>1.278.100,00</u>	<u>1.125.666,20</u>	<u>152.433,80</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</u>	<u>-92.601,20</u>	<u>-277.300,00</u>	<u>-111.165,84</u>	<u>-166.134,16</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-92.601,20</u>	<u>-277.300,00</u>	<u>-111.165,84</u>	<u>-166.134,16</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u>	<u>-92.601,20</u>	<u>-277.300,00</u>	<u>-111.165,84</u>	<u>-166.134,16</u>
28.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.054,49	11.200,00	13.723,47	-2.523,47
	364010.5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.054,49	11.200,00	13.723,47	-2.523,47
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>-107.655,69</u>	<u>-288.500,00</u>	<u>-124.889,31</u>	<u>-163.610,69</u>
	<u>Nachrichtlich:</u>				

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2020**  
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2019	2020	2020	2020
		1	2	3	4
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.805,78	8.100,00	5.778,08	2.321,92
	366010.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	599,22	600,00	436,01	163,99
	366010.5211020 laufende Pflegemaßnahmen	799,62	1.000,00	725,26	274,74
	366010.5222000 Unterhaltung von Geräten Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	61,53	100,00	0,00	100,00
	366010.5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.064,40	6.000,00	4.422,86	1.577,14
	366010.5241010 Versicherungen (objektbezogen)	189,89	200,00	193,95	6,05
	366010.5271050 kulturelle Veranstaltungen	91,12	200,00	0,00	200,00
14.	Abschreibungen	2.977,45	2.900,00	2.740,66	159,34
	366010.5711010 Abschreibungen auf Gebäude	2.112,52	2.200,00	2.112,51	87,49
	366010.5711020 Abschreibungen auf bewegl. Sachanlagevermögen	451,26	500,00	451,25	48,75
	366010.5711040 Abschreibungen auf GWG	413,67	200,00	176,90	23,10
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	295,31	300,00	214,61	85,39
	366010.5431010 Verbrauchsmaterial und Erwerb von Wirtsch.gütern unter 150 €	295,31	300,00	214,61	85,39
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>10.078,54</u>	<u>11.300,00</u>	<u>8.733,35</u>	<u>2.566,65</u>
18.	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)	<u>-10.078,54</u>	<u>-11.300,00</u>	<u>-8.733,35</u>	<u>-2.566,65</u>
22.	= ordentliches Ergebnis (18 + 21)	<u>-10.078,54</u>	<u>-11.300,00</u>	<u>-8.733,35</u>	<u>-2.566,65</u>
26.	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)	<u>-10.078,54</u>	<u>-11.300,00</u>	<u>-8.733,35</u>	<u>-2.566,65</u>
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.107,38	4.400,00	5.278,26	-878,26
	366010.5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.107,38	4.400,00	5.278,26	-878,26
29.	= Gesamtergebnis des Teilhaushalts	<u>-13.185,92</u>	<u>-15.700,00</u>	<u>-14.011,61</u>	<u>-1.688,39</u>
	Nachrichtlich:				

Teilhaushalt	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	42	Sportförderung
Produkt	425010	Sportstätten/Sportförderung

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2020**  
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020
		1	2	3	4
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	18.848,22	18.800,00	18.848,23	-48,23
	425010.4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	18.848,22	18.800,00	18.848,23	-48,23
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.343,88	3.000,00	2.306,23	693,77
	425010.4487000 Erstattungen von privaten Unternehmen	3.343,88	3.000,00	2.306,23	693,77
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>22.192,10</u>	<u>21.800,00</u>	<u>21.154,46</u>	<u>645,54</u>
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.169,40	7.300,00	4.851,38	2.448,62
	425010.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	953,34	1.000,00	232,53	767,47
	425010.5222000 Unterhaltung von Geräten Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	116,03	500,00	279,30	220,70
	425010.5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.460,84	5.100,00	3.675,78	1.424,22
	425010.5241010 Versicherungen (objektbezogen)	639,19	700,00	663,77	36,23
14.	Abschreibungen	19.408,97	19.400,00	19.205,49	194,51
	425010.5711010 Abschreibungen auf Gebäude	14.117,31	14.200,00	14.117,31	82,69
	425010.5711020 Abschreibungen auf bewegl. Sachanlagevermögen	2.873,44	2.900,00	2.873,46	26,54
	425010.5711030 Abschreibung auf unbew. techn. Anlagen und Betriebsvorrichtungen	2.214,72	2.300,00	2.214,72	85,28
	425010.5711040 Abschreibungen auf GWG	203,50	0,00	0,00	0,00
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>25.578,37</u>	<u>26.700,00</u>	<u>24.056,87</u>	<u>2.643,13</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>	<u>-3.386,27</u>	<u>-4.900,00</u>	<u>-2.902,41</u>	<u>-1.997,59</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-3.386,27</u>	<u>-4.900,00</u>	<u>-2.902,41</u>	<u>-1.997,59</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u>	<u>-3.386,27</u>	<u>-4.900,00</u>	<u>-2.902,41</u>	<u>-1.997,59</u>
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.298,61	3.600,00	3.710,31	-110,31
	425010.5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.298,61	3.600,00	3.710,31	-110,31
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>-5.684,88</u>	<u>-8.500,00</u>	<u>-6.612,72</u>	<u>-1.887,28</u>
	<u>Nachrichtlich:</u>				

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2020**  
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020
		1	2	3	4
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.531,33	20.500,00	20.531,34	-31,34
	511010.4161000 Erträge aus Auflösung v. SoPo aus Zuweisg. der öffentl. Hand	20.531,33	20.500,00	20.531,34	-31,34
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.963,09	11.900,00	12.278,77	-378,77
	511010.4371000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus investitionszuschüssen	11.963,09	11.900,00	12.278,77	-378,77
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	324,00	0,00	18,00	-18,00
	511010.4423000 Erträge aus dem Verkauf von Waren, unfertigen/ fertigen Erzeugnissen, unfertigen Leistungen	324,00	0,00	18,00	-18,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	10.000,00	-10.000,00
	511010.4563000 Erträge aus der Inanspruchnahme von Gewährverträgen und Bürgschaften	0,00	0,00	10.000,00	-10.000,00
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>32.818,42</u>	<u>32.400,00</u>	<u>42.828,11</u>	<u>-10.428,11</u>
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.643,62	10.000,00	25.397,68	-15.397,68
	511010.5291000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	24.643,62	10.000,00	25.397,68	-15.397,68
14.	Abschreibungen	7.992,28	16.500,00	7.992,28	8.507,72
	511010.5711010 Abschreibungen auf Gebäude u. Anlagen	6.106,21	0,00	6.106,21	-6.106,21
	511010.5711020 Abschreibungen auf bewegl. Sachanlagevermögen	1.886,07	0,00	1.886,07	-1.886,07
	511010.5713000 AfA f. geplante Investitionen	0,00	16.500,00	0,00	16.500,00
15.	Transferaufwendungen	32.950,29	32.000,00	32.950,29	-950,29
	511010.5318000 Zuschüsse an übrige Bereiche ( aRAP )	32.950,29	32.000,00	32.950,29	-950,29
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	12.850,00	22.950,39	-10.100,39
	511010.5431000 Geschäftsaufwendungen	0,00	1.850,00	1.847,30	2,70
	511010.5431030 Planungs- und Satzungskosten	0,00	11.000,00	7.238,40	3.761,60
	511010.5483000 Aufwendungen aus der Inanspruchnahme von Gewährverträgen und Bürgschaften	0,00	0,00	10.000,00	-10.000,00
	511010.5493000 Periodenfremde ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	3.864,69	-3.864,69
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>65.586,19</u>	<u>71.350,00</u>	<u>89.290,64</u>	<u>-17.940,64</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>	<u>-32.767,77</u>	<u>-38.950,00</u>	<u>-46.462,53</u>	<u>7.512,53</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-32.767,77</u>	<u>-38.950,00</u>	<u>-46.462,53</u>	<u>7.512,53</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u>	<u>-32.767,77</u>	<u>-38.950,00</u>	<u>-46.462,53</u>	<u>7.512,53</u>
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>-32.767,77</u>	<u>-38.950,00</u>	<u>-46.462,53</u>	<u>7.512,53</u>
	<u>Nachrichtlich:</u>				

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2020**  
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020
		1	2	3	4
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.077,54	11.000,00	11.790,59	-790,59
	522010.4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	11.077,54	11.000,00	11.790,59	-790,59
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	717.520,55	770.000,00	759.335,01	10.664,99
	522010.4411000 Mieten und Pachten	717.520,55	770.000,00	759.335,01	10.664,99
7.	sonstige ordentliche Erträge	1.231,60	1.000,00	2.115,26	-1.115,26
	522010.4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge	1.231,60	0,00	1.222,15	-1.222,15
	522010.4592000 Periodenfremde ordentliche Erträge-Mietnachzahlungen	0,00	1.000,00	893,11	106,89
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>729.829,69</u>	<u>782.000,00</u>	<u>773.240,86</u>	<u>8.759,14</u>
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	432.262,96	508.200,00	404.913,80	103.286,20
	522010.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	158.072,54	203.500,00	131.710,39	71.789,61
	522010.5211010 Bauliche Unterhaltung	595,00	0,00	0,00	0,00
	522010.5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	269.143,03	300.000,00	268.524,32	31.475,68
	522010.5291000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	4.452,39	4.700,00	4.679,09	20,91
14.	Abschreibungen	131.198,81	119.200,00	123.211,14	-4.011,14
	522010.5711010 Abschreibungen auf Gebäude	130.995,81	119.200,00	122.028,36	-2.828,36
	522010.5732000 Einzelwertberichtigung von Forderungen	203,00	0,00	1.182,78	-1.182,78
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	37.645,59	44.000,00	43.855,70	144,30
	522010.5431000 Geschäftsaufwendungen	391,60	0,00	417,84	-417,84
	522010.5431010 Verbrauchsmaterial und Erwerb von Wirtsch.gütern unter 150 €	29,99	0,00	0,00	0,00
	522010.5457000 Erstattungen an private Unternehmen	37.224,00	44.000,00	43.437,86	562,14
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>601.107,36</u>	<u>671.400,00</u>	<u>571.980,64</u>	<u>99.419,36</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</u>	<u>128.722,33</u>	<u>110.600,00</u>	<u>201.260,22</u>	<u>-90.660,22</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>128.722,33</u>	<u>110.600,00</u>	<u>201.260,22</u>	<u>-90.660,22</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u>	<u>128.722,33</u>	<u>110.600,00</u>	<u>201.260,22</u>	<u>-90.660,22</u>
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>128.722,33</u>	<u>110.600,00</u>	<u>201.260,22</u>	<u>-90.660,22</u>
	Nachrichtlich:				

Teilhaushalt	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produkt	536010	Ver- und Entsorgung-Elektrizität u. Gas

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2020**  
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2019	2020	2020	2020
		1	2	3	4
7.	sonstige ordentliche Erträge	77.740,85	75.000,00	84.631,93	-9.631,93
	536010.4511000 Konzessionsabgaben	77.740,85	75.000,00	84.631,93	-9.631,93
10.	= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>77.740,85</u>	<u>75.000,00</u>	<u>84.631,93</u>	<u>-9.631,93</u>
<b>18.</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</b>	<u>77.740,85</u>	<u>75.000,00</u>	<u>84.631,93</u>	<u>-9.631,93</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	35.665,23	35.000,00	32.213,75	2.786,25
	536010.4651000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	35.665,23	35.000,00	32.213,75	2.786,25
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	5.644,02	5.700,00	5.097,82	602,18
	536010.5599000 Sonstige Finanzaufwendungen	5.644,02	5.700,00	5.097,82	602,18
21.	= Finanzergebnis	<u>30.021,21</u>	<u>29.300,00</u>	<u>27.115,93</u>	<u>2.184,07</u>
<b>22.</b>	<b>= ordentliches Ergebnis (18 + 21)</b>	<u>107.762,06</u>	<u>104.300,00</u>	<u>111.747,86</u>	<u>-7.447,86</u>
<b>26.</b>	<b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</b>	<u>107.762,06</u>	<u>104.300,00</u>	<u>111.747,86</u>	<u>-7.447,86</u>
<b>29.</b>	<b>= Gesamtergebnis des Teilhaushalts</b>	<u>107.762,06</u>	<u>104.300,00</u>	<u>111.747,86</u>	<u>-7.447,86</u>
	Nachrichtlich:				

Teilhaushalt	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	540010	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV öffentl. Parkplätze

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2020**  
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2019	2020	2020	2020
		1	2	3	4
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	202.731,86	198.000,00	197.085,83	914,17
	540010.4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	202.731,86	194.600,00	197.085,83	-2.485,83
	540010.4161010 Erträge aus Auflösung SoPo für geplante Investitionen	0,00	3.400,00	0,00	3.400,00
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.957,82	27.000,00	26.405,05	594,95
	540010.4321000 Sondernutzungsgebühren	2.150,80	2.200,00	1.598,00	602,00
	540010.4371000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus investitionszuschüssen	24.807,02	24.800,00	24.807,05	-7,05
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	114,00	0,00	50,00	-50,00
	540010.4422000 Erträge aus dem Verkauf von Rohstoffen/ Fertigungsmaterial	114,00	0,00	40,00	-40,00
	540010.4461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	10,00	-10,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	270,00	0,00	2.153,54	-2.153,54
	540010.4482000 Erstattungen von Gemeinden/ GV	0,00	0,00	30,00	-30,00
	540010.4487000 Erstattungen von privaten Unternehmen	120,00	0,00	2.123,54	-2.123,54
	540010.4487100 Erstattung von Privatpersonen	150,00	0,00	0,00	0,00
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>230.073,68</u>	<u>225.000,00</u>	<u>225.694,42</u>	<u>-694,42</u>
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	88.473,25	120.250,00	75.288,28	44.961,72
	540010.5221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	0,00	35,98	-35,98
	540010.5221010 Unterh. sonst. unbewegl. Verm. laufende bauliche Unterhaltung	12.326,16	35.650,00	7.321,04	28.328,96
	540010.5221020 Pflege u. Unterh. Verkehrs begleitanlagen	16.383,39	18.900,00	11.418,39	7.481,61
	540010.5221040 Unterhaltung Straßenbeleuchtg.	12.395,67	13.000,00	5.930,24	7.069,76
	540010.5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.047,20	1.100,00	0,00	1.100,00
	540010.5271000 Kosten der Straßenbeleuchtung,	46.320,83	48.000,00	50.582,63	-2.582,63
	540010.5291000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	3.600,00	0,00	3.600,00
14.	Abschreibungen	329.074,03	317.600,00	317.198,98	401,02
	540010.5711010 Abschreibungen auf Gebäude	328.770,61	311.900,00	316.853,77	-4.953,77
	540010.5711020 Abschreibungen auf bewegl. Sachanlagevermögen	125,39	200,00	167,19	32,81
	540010.5711040 Abschreibung auf GWG	178,03	200,00	178,02	21,98
	540010.5713000 AfA f. geplante Investitionen	0,00	5.300,00	0,00	5.300,00
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	379,31	700,00	370,10	329,90
	540010.5431000 Geschäftsaufwendungen	379,31	700,00	370,10	329,90
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>417.926,59</u>	<u>438.550,00</u>	<u>392.857,36</u>	<u>45.692,64</u>

Teilhaushalt	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	540010	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV öffentl. Parkplätze

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019 1	Fortgeschriebener Ansatz 2020 2	Ergebnis 2020 3	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020 4
<b>18.</b>	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</u>	-187.852,91	-213.550,00	-167.162,94	-46.387,06
<b>22.</b>	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	-187.852,91	-213.550,00	-167.162,94	-46.387,06
23.	außerordentliche Erträge	4.860,00	0,00	2.287,07	-2.287,07
	540010.4931000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgl. Rechten, Bauten und Finanzanlagevermögen	4.860,00	0,00	2.287,07	-2.287,07
24.	– außerordentliche Aufwendungen	226,80	0,00	870,00	-870,00
	540010.5931000 Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen, die dem außerordentlichen Ergebnis zuzuordnen sind	226,80	0,00	870,00	-870,00
<b>25.</b>	= <u>außerordentliches Ergebnis</u>	4.633,20	0,00	1.417,07	-1.417,07
<b>26.</b>	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u>	-183.219,71	-213.550,00	-165.745,87	-47.804,13
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	44.964,81	51.400,00	60.901,80	-9.501,80
	540010.5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	44.964,81	51.400,00	60.901,80	-9.501,80
<b>29.</b>	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	-228.184,52	-264.950,00	-226.647,67	-38.302,33
	<u>Nachrichtlich:</u>				



**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2020**  
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2019	2020	2020	2020
		1	2	3	4
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.620,59	13.000,00	6.101,73	6.898,27
	545010.5221030 Straßenwinterdienst	6.620,59	13.000,00	6.101,73	6.898,27
17.	= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	<u>6.620,59</u>	<u>13.000,00</u>	<u>6.101,73</u>	<u>6.898,27</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>	<u>-6.620,59</u>	<u>-13.000,00</u>	<u>-6.101,73</u>	<u>-6.898,27</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-6.620,59</u>	<u>-13.000,00</u>	<u>-6.101,73</u>	<u>-6.898,27</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u>	<u>-6.620,59</u>	<u>-13.000,00</u>	<u>-6.101,73</u>	<u>-6.898,27</u>
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.642,04	21.700,00	13.149,08	8.550,92
	545010.5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	11.642,04	21.700,00	13.149,08	8.550,92
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>-18.262,63</u>	<u>-34.700,00</u>	<u>-19.250,81</u>	<u>-15.449,19</u>
	<u>Nachrichtlich:</u>				

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2020**  
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2019	2020	2020	2020
		1	2	3	4
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.542,03	8.800,00	9.278,25	-478,25
	551010.4147000 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	0,00	450,00	-450,00
	551010.4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	10.542,03	8.800,00	8.828,25	-28,25
7.	sonstige ordentliche Erträge	129,73	100,00	129,73	-29,73
	551010.4571000 Erträge aus Auflösung von sonstigen SoPo - Spenden	129,73	100,00	129,73	-29,73
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>10.671,76</u>	<u>8.900,00</u>	<u>9.407,98</u>	<u>-507,98</u>
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.508,79	33.750,00	11.257,09	22.492,91
	551010.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00
	551010.5221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	200,00	434,35	-234,35
	551010.5221010 Unterh. sonst. unbewegl. Verm. laufende bauliche Unterhaltung	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00
	551010.5221020 laufende Pflege u. Unterhaltung	15.727,14	14.750,00	10.032,01	4.717,99
	551010.5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	394,32	400,00	403,40	-3,40
	551010.5241010 Versicherungen (objektbezogen)	387,33	400,00	387,33	12,67
14.	Abschreibungen	14.639,19	12.500,00	12.367,44	132,56
	551010.5711010 Abschreibungen auf Gebäude	13.878,95	11.800,00	11.736,73	63,27
	551010.5711020 Abschreibungen auf bewegl. Sachanlagevermögen	760,24	700,00	630,71	69,29
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.519,50	1.800,00	1.329,25	470,75
	551010.5431010 Verbrauchsmaterial und Erwerb von Wirtsch.gütern unter 150 €	620,09	800,00	598,99	201,01
	551010.5441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	899,41	1.000,00	730,26	269,74
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>32.667,48</u>	<u>48.050,00</u>	<u>24.953,78</u>	<u>23.096,22</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</u>	<u>-21.995,72</u>	<u>-39.150,00</u>	<u>-15.545,80</u>	<u>-23.604,20</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-21.995,72</u>	<u>-39.150,00</u>	<u>-15.545,80</u>	<u>-23.604,20</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u>	<u>-21.995,72</u>	<u>-39.150,00</u>	<u>-15.545,80</u>	<u>-23.604,20</u>
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	55.266,00	58.100,00	58.922,45	-822,45
	551010.5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	55.266,00	58.100,00	58.922,45	-822,45
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>-77.261,72</u>	<u>-97.250,00</u>	<u>-74.468,25</u>	<u>-22.781,75</u>
	Nachrichtlich:				

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2020**  
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2019	2020	2020	2020
		1	2	3	4
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	49.279,56	49.200,00	49.285,02	-85,02
	552010.4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	49.279,56	49.200,00	49.285,02	-85,02
7.	sonstige ordentliche Erträge	7,57	0,00	9,46	-9,46
	552010.4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge	7,57	0,00	7,26	-7,26
	552010.4592000 Periodenfremde ordentliche Erträge	0,00	0,00	2,20	-2,20
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>49.287,13</u>	<u>49.200,00</u>	<u>49.294,48</u>	<u>-94,48</u>
14.	Abschreibungen	7,59	0,00	4,05	-4,05
	552010.5732000 Einzelwertberichtigung von Forderungen	7,59	0,00	4,05	-4,05
15.	Transferaufwendungen	50.255,97	50.300,00	50.255,69	44,31
	552010.5313000 Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	50.255,97	50.300,00	50.255,69	44,31
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>50.263,56</u>	<u>50.300,00</u>	<u>50.259,74</u>	<u>40,26</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>	<u>-976,43</u>	<u>-1.100,00</u>	<u>-965,26</u>	<u>-134,74</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-976,43</u>	<u>-1.100,00</u>	<u>-965,26</u>	<u>-134,74</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u>	<u>-976,43</u>	<u>-1.100,00</u>	<u>-965,26</u>	<u>-134,74</u>
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>-976,43</u>	<u>-1.100,00</u>	<u>-965,26</u>	<u>-134,74</u>
<u>Nachrichtlich:</u>					

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2020**  
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020
		1	2	3	4
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	20,00	-20,00
	553010.4147000 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	0,00	20,00	-20,00
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.364,64	15.000,00	17.580,06	-2.580,06
	553010.4321000 Benutzungsgeb. aus GBH u. ähnliche Entgelte	11.925,19	5.000,00	10.623,59	-5.623,59
	553010.4321009 Benutzungsgeb. aus Veranlagung AA-009/209 Friedhof	7.439,45	10.000,00	6.956,47	3.043,53
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.166,19	1.600,00	1.806,22	-206,22
	553010.4481000 Erstattungen vom Land	1.772,55	1.600,00	1.600,00	0,00
	553010.4487000 Erstattungen von privaten Unternehmen	393,64	0,00	206,22	-206,22
7.	sonstige ordentliche Erträge	0,50	0,00	0,34	-0,34
	553010.4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,50	0,00	0,34	-0,34
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>21.531,33</u>	<u>16.600,00</u>	<u>19.406,62</u>	<u>-2.806,62</u>
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.388,64	13.800,00	3.132,06	10.667,94
	553010.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	751,81	1.100,00	17,40	1.082,60
	553010.5211010 Bauliche Unterhaltung	0,00	7.500,00	0,00	7.500,00
	553010.5211020 laufende Pflegemaßnahmen	0,00	1.600,00	936,99	663,01
	553010.5221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	657,84	700,00	728,44	-28,44
	553010.5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.054,82	2.000,00	1.380,57	619,43
	553010.5241010 Versicherungen (objektbezogen)	65,86	100,00	68,66	31,34
	553010.5291000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	858,31	800,00	0,00	800,00
14.	Abschreibungen	1.385,09	1.300,00	1.191,09	108,91
	553010.5711010 Abschreibungen auf Gebäude	1.071,46	1.100,00	1.071,46	28,54
	553010.5711020 Abschreibungen auf bewegl. Sachanlagevermögen	118,88	200,00	118,88	81,12
	553010.5711040 Abschreibungen auf GWG	193,28	0,00	0,00	0,00
	553010.5732000 Einzelwertberichtigung von Forderungen	1,47	0,00	0,75	-0,75
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	482,18	700,00	814,75	-114,75
	553010.5431000 Geschäftsaufwendungen	165,00	100,00	150,00	-50,00
	553010.5431010 Verbrauchsmaterial und Erwerb von Wirtsch.gütern unter 150 €	65,77	300,00	123,54	176,46
	553010.5441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	251,41	300,00	541,21	-241,21
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>6.255,91</u>	<u>15.800,00</u>	<u>5.137,90</u>	<u>10.662,10</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 J. 17)</u>	<u>15.275,42</u>	<u>800,00</u>	<u>14.268,72</u>	<u>-13.468,72</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>15.275,42</u>	<u>800,00</u>	<u>14.268,72</u>	<u>-13.468,72</u>

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2019	2020	2020	2020
		1	2	3	4
<b>26.</b>	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u>	15.275,42	800,00	14.268,72	-13.468,72
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	44.808,74	22.300,00	51.354,36	-29.054,36
	553010.5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	44.808,74	22.300,00	51.354,36	-29.054,36
<b>29.</b>	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>-29.533,32</u>	<u>-21.500,00</u>	<u>-37.085,64</u>	<u>15.585,64</u>
	<u>Nachrichtlich:</u>				

Teilhaushalt	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	555010	Stadtwald

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2020**  
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2019	2020	2020	2020
		1	2	3	4
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	8.220,65	-8.220,65
	555010.4141000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	0,00	8.220,65	-8.220,65
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	41.595,34	23.200,00	26.432,17	-3.232,17
	555010.4411000 Jagdpachten	3.206,64	3.200,00	3.206,64	-6,64
	555010.4420010 Erträge aus Stadtwald	38.388,70	20.000,00	23.225,53	-3.225,53
7.	sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	248,00	-248,00
	555010.4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	248,00	-248,00
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>41.595,34</u>	<u>23.200,00</u>	<u>34.900,82</u>	<u>-11.700,82</u>
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.745,88	10.400,00	3.606,31	6.793,69
	555010.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	642,60	0,00	0,00	0,00
	555010.5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	8.103,28	10.000,00	3.214,31	6.785,69
	555010.5291000 Mitgliedsbeiträge	0,00	400,00	392,00	8,00
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.026,41	2.900,00	3.243,25	-343,25
	555010.5441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	3.026,41	2.900,00	3.243,25	-343,25
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>11.772,29</u>	<u>13.300,00</u>	<u>6.849,56</u>	<u>6.450,44</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>	<u>29.823,05</u>	<u>9.900,00</u>	<u>28.051,26</u>	<u>-18.151,26</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>29.823,05</u>	<u>9.900,00</u>	<u>28.051,26</u>	<u>-18.151,26</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u>	<u>29.823,05</u>	<u>9.900,00</u>	<u>28.051,26</u>	<u>-18.151,26</u>
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.392,45	500,00	263,91	236,09
	555010.5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.392,45	500,00	263,91	236,09
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>22.430,60</u>	<u>9.400,00</u>	<u>27.787,35</u>	<u>-18.387,35</u>
	<u>Nachrichtlich:</u>				

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2020**  
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2019	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis 2020	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020
		1	2	3	4
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	1.000,00	-1.000,00
	573010.4147000 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	0,00	1.000,00	-1.000,00
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	300,00	0,00	300,00
	573010.4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	300,00	0,00	300,00
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	1.978,20	-1.978,20
	573010.4487000 Erstattungen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	1.978,20	-1.978,20
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>300,00</u>	<u>2.978,20</u>	<u>-2.678,20</u>
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.874,78	22.782,98	14.207,49	8.575,49
	573010.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	49,62	2.000,00	0,00	2.000,00
	573010.5211010 Bauliche Unterhaltung	17.417,02	12.582,98	8.198,64	4.384,34
	573010.5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	8.276,92	8.000,00	5.872,04	2.127,96
	573010.5241010 Versicherungen (objektbezogen)	131,22	200,00	136,81	63,19
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.378,81	1.850,00	148,91	1.701,09
	573010.5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	120,00	200,00	120,00	80,00
	573010.5431010 Verbrauchsmaterial und Erwerb von Wirtsch.gütern unter 150 €	1.258,81	1.650,00	28,91	1.621,09
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>27.253,59</u>	<u>24.632,98</u>	<u>14.356,40</u>	<u>10.276,58</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>	<u>-27.253,59</u>	<u>-24.332,98</u>	<u>-11.378,20</u>	<u>-12.954,78</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-27.253,59</u>	<u>-24.332,98</u>	<u>-11.378,20</u>	<u>-12.954,78</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u>	<u>-27.253,59</u>	<u>-24.332,98</u>	<u>-11.378,20</u>	<u>-12.954,78</u>
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	200,00	0,00	200,00
	573010.5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	200,00	0,00	200,00
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>-27.253,59</u>	<u>-24.532,98</u>	<u>-11.378,20</u>	<u>-13.154,78</u>
	Nachrichtlich:				

Teilhaushalt	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	573020	Märkte (Hagenplatz)

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2020**  
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2019	2020	2020	2020
		1	2	3	4
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.344,98	4.300,00	4.344,98	-44,98
	573020.4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	4.344,98	4.300,00	4.344,98	-44,98
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	97,50	419,00	448,14	-29,14
	573020.4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	97,50	419,00	448,14	-29,14
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>4.442,48</u>	<u>4.719,00</u>	<u>4.793,12</u>	<u>-74,12</u>
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.218,18	5.400,00	4.477,80	922,20
	573020.5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.359,12	1.500,00	1.402,75	97,25
	573020.5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	205,55	800,00	596,09	203,91
	573020.5241010 Versicherungen (objektbezogen)	168,79	200,00	171,31	28,69
	573020.5291000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.484,72	2.900,00	2.307,65	592,35
14.	Abschreibungen	5.996,34	6.000,00	6.040,12	-40,12
	573020.5711010 Abschreibungen auf Gebäude	5.996,34	6.000,00	5.996,32	3,68
	573020.5711040 Abschreibung auf GWG	0,00	0,00	43,80	-43,80
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	182,08	200,00	110,60	89,40
	573020.5431010 Verbrauchsmaterial und Erwerb von Wirtsch.gütern unter 150 €	182,08	200,00	110,60	89,40
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>10.396,60</u>	<u>11.600,00</u>	<u>10.628,52</u>	<u>971,48</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>	<u>-5.954,12</u>	<u>-6.881,00</u>	<u>-5.835,40</u>	<u>-1.045,60</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>-5.954,12</u>	<u>-6.881,00</u>	<u>-5.835,40</u>	<u>-1.045,60</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u>	<u>-5.954,12</u>	<u>-6.881,00</u>	<u>-5.835,40</u>	<u>-1.045,60</u>
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.305,38	1.600,00	915,93	684,07
	573020.5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.305,38	1.600,00	915,93	684,07
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>-7.259,50</u>	<u>-8.481,00</u>	<u>-6.751,33</u>	<u>-1.729,67</u>
	<u>Nachrichtlich:</u>				



Teilhaushalt	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	576010	Zusammenarbeit mit Wirtschaftsunternehm- men, Tourismus

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2020**  
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2019	2020	2020	2020
		1	2	3	4
13.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	400,00	0,00	400,00
	576010.5271060 Kosten der Unterrichtung der Öffentlichkeit	0,00	400,00	0,00	400,00
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>400,00</u>	<u>0,00</u>	<u>400,00</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./ 17)</u>	<u>0,00</u>	<u>-400,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-400,00</u>
22.	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>0,00</u>	<u>-400,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-400,00</u>
26.	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u>	<u>0,00</u>	<u>-400,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-400,00</u>
28.	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	100,00	0,00	100,00
	576010.5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	100,00	0,00	100,00
29.	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>0,00</u>	<u>-500,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-500,00</u>
	<u>Nachrichtlich:</u>				

Teilhaushalt	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	611010	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2020**  
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2019	2020	2020	2020
		1	2	3	4
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	2.068.375,38	2.634.100,00	2.917.033,43	-282.933,43
	611010.4011000 Grundsteuer A	41.558,68	40.000,00	40.951,10	-951,10
	611010.4012000 Grundsteuer B	255.740,77	260.000,00	268.211,32	-8.211,32
	611010.4013000 Gewerbesteuer	967.626,98	1.522.700,00	1.807.187,24	-284.487,24
	611010.4021000 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	552.179,00	555.900,00	532.023,00	23.877,00
	611010.4022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	172.507,00	174.000,00	188.766,00	-14.766,00
	611010.4031000 Vergnügungssteuer	1.980,00	2.000,00	1.305,00	695,00
	611010.4032000 Hundesteuer	8.695,42	8.500,00	8.829,17	-329,17
	611010.4034000 Zweitwohnungssteuer	1.483,53	1.400,00	1.452,60	-52,60
	611010.4051000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	66.604,00	69.600,00	68.308,00	1.292,00
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	198.182,53	265.400,00	654.080,79	-388.680,79
	611010.4111000 Schlüsselzuweisungen vom Land	96.056,00	167.100,00	187.158,00	-20.058,00
	611010.4131000 Zuweisungen für übertragene Aufgaben vom Land für übertr. Aufgaben	55.953,00	55.900,00	56.628,00	-728,00
	611010.4131020 Sonst. allg. Zuw. vom Land - Corona-Pandemie Ausgleich	0,00	0,00	345.947,00	-345.947,00
	611010.4132000 Sonstige allgemeine Zuweisungen von Gemeinden/ GV	0,00	0,00	21.890,00	-21.890,00
	611010.4161000 Auflösung von Sonderposten aus Investitionspauschale	46.173,53	42.400,00	42.457,79	-57,79
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	24.069,00	0,00	0,00	0,00
	611010.4481000 Erstattungen vom Land	24.069,00	0,00	0,00	0,00
7.	sonstige ordentliche Erträge	5,55	0,00	780,02	-780,02
	611010.4591000 Andere sonstige ordentliche Erträge	5,55	0,00	2,96	-2,96
	611010.4592000 Periodenfremde ordentliche Erträge	0,00	0,00	777,06	-777,06
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>2.290.632,46</u>	<u>2.899.500,00</u>	<u>3.571.894,24</u>	<u>-672.394,24</u>
14.	Abschreibungen	88,11	0,00	3,48	-3,48
	611010.5732000 Einzelwertberichtigung von Forderungen	88,11	0,00	3,48	-3,48
15.	Transferaufwendungen	1.947.256,10	2.050.100,00	2.092.770,71	-42.670,71
	611010.5341000 Gewerbesteuerumlage	129.936,00	164.100,00	198.213,00	-34.113,00
	611010.5372000 Allgemeine Umlagen an GV Kreisumlage	1.107.419,10	1.129.100,00	1.136.950,71	-7.850,71
	611010.5374000 Amtsumlage	653.948,00	701.000,00	700.979,00	21,00
	611010.5374010 Umlage f. übertragene Aufgaben	55.953,00	55.900,00	56.628,00	-728,00
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>1.947.344,21</u>	<u>2.050.100,00</u>	<u>2.092.774,19</u>	<u>-42.674,19</u>
18.	= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u>	<u>343.288,25</u>	<u>849.400,00</u>	<u>1.479.120,05</u>	<u>-629.720,05</u>

Teilhaushalt	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	611010	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2019	2020	2020	2020
		1	2	3	4
<b>22.</b>	= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u>	<u>343.288,25</u>	<u>849.400,00</u>	<u>1.479.120,05</u>	<u>-629.720,05</u>
<b>26.</b>	= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u>	<u>343.288,25</u>	<u>849.400,00</u>	<u>1.479.120,05</u>	<u>-629.720,05</u>
<b>29.</b>	= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u>	<u>343.288,25</u>	<u>849.400,00</u>	<u>1.479.120,05</u>	<u>-629.720,05</u>
	<u>Nachrichtlich:</u>				

Teilhaushalt	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	612010	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

**Teilergebnisrechnung**  
**Haushaltsjahr 2020**  
in EUR

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2019	2020	2020	2020
		1	2	3	4
7.	sonstige ordentliche Erträge	10.610,25	3.000,00	12.950,75	-9.950,75
	612010.4562000 Säumniszuschläge	10.610,25	3.000,00	12.950,75	-9.950,75
10.	= <u>Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>10.610,25</u>	<u>3.000,00</u>	<u>12.950,75</u>	<u>-9.950,75</u>
16.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
	612010.5496000 Deckungsreserve für ÜPL/APL	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
17.	= <u>Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>5.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>5.000,00</u>
<b>18.</b>	<b>= <u>Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (10 ./. 17)</u></b>	<u>10.610,25</u>	<u>-2.000,00</u>	<u>12.950,75</u>	<u>-14.950,75</u>
19.	Zinsen und sonstige Finanzerträge	26,77	0,00	25,69	-25,69
	612010.4617000 Zinserträge von Kreditinstituten	26,77	0,00	25,69	-25,69
20.	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	31.514,38	25.900,00	25.954,37	-54,37
	612010.5512000 Zinsaufwendungen an Gemeinden Zinsausgleich VWG/Kassenkredit	0,00	500,00	0,00	500,00
	612010.5517000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	29.948,63	23.900,00	23.892,64	7,36
	612010.5517010 Zinsaufw. aus Kassenkredit	0,00	0,00	0,23	-0,23
	612010.5592000 Verzinsung von Steuernachzahlungen	1.565,75	1.500,00	2.061,50	-561,50
21.	= <u>Finanzergebnis</u>	<u>-31.487,61</u>	<u>-25.900,00</u>	<u>-25.928,68</u>	<u>28,68</u>
<b>22.</b>	<b>= <u>ordentliches Ergebnis (18 + 21)</u></b>	<u>-20.877,36</u>	<u>-27.900,00</u>	<u>-12.977,93</u>	<u>-14.922,07</u>
<b>26.</b>	<b>= <u>Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehung (22 + 25)</u></b>	<u>-20.877,36</u>	<u>-27.900,00</u>	<u>-12.977,93</u>	<u>-14.922,07</u>
<b>29.</b>	<b>= <u>Gesamtergebnis des Teilhaushalts</u></b>	<u>-20.877,36</u>	<u>-27.900,00</u>	<u>-12.977,93</u>	<u>-14.922,07</u>
	<u>Nachrichtlich:</u>				

Jahresabschluss 2020

der Stadt Meyenburg

Investitionsrechnung

und

Teilfinanzrechnungen

Teilhaushalt	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	111020	Stadtarbeiter/Bauhof

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2020**  
in EUR

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2019	2020	2020	2020
		1	2	3	4
12.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.727,57	2.400,00	0,00	2.400,00
	111020.7831000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	236,81	2.400,00	0,00	2.400,00
	111020.7832000 Auszahlungen für den Erwerb von GWG	1.490,76	0,00	0,00	0,00
<b>16.</b>	<b>= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</b>	<u>1.727,57</u>	<u>2.400,00</u>	<u>0,00</u>	<u>2.400,00</u>
<b>17.</b>	<b>= Saldo aus der Investitionstätigkeit</b>	<u>-1.727,57</u>	<u>-2.400,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-2.400,00</u>

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2020**  
in EUR

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2019	2020	2020	2020
		1	2	3	4
4.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	381,00	0,00	12.712,93	-12.712,93
	111080.6821000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	381,00	0,00	12.712,93	-12.712,93
<b>8.</b>	<b>= <u>Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</u></b>	<b><u>381,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>12.712,93</u></b>	<b><u>-12.712,93</u></b>
11.	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	37.000,00	0,00	37.000,00
	111080.7821000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	0,00	37.000,00	0,00	37.000,00
<b>16.</b>	<b>= <u>Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>37.000,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>37.000,00</u></b>
<b>17.</b>	<b>= <u>Saldo aus der Investitionstätigkeit</u></b>	<b><u>381,00</u></b>	<b><u>-37.000,00</u></b>	<b><u>12.712,93</u></b>	<b><u>-49.712,93</u></b>

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2020**  
in EUR

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020
		2019		2020	
		1	2	3	4
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	12.760,70	0,00	0,00	0,00
	126010.6811000 Investitionszuwendungen vom Land	12.760,70	0,00	0,00	0,00
<b>8.</b>	<b>= <u>Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</u></b>	<b><u>12.760,70</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	536,88	0,00	0,00	0,00
	126010.7851000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	536,88	0,00	0,00	0,00
<b>16.</b>	<b>= <u>Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</u></b>	<b><u>536,88</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>
<b>17.</b>	<b>= <u>Saldo aus der Investitionstätigkeit</u></b>	<b><u>12.223,82</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>



Teilhaushalt	2	Schule und Kultur
Produktbereich	25	Kultur und Wissenschaft
Produkt	252020	Modemuseum

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2020**  
in EUR

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020
		2019		2020	
		1	2	3	4
12.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	581,98	1.350,00	1.341,78	8,22
	252020.7832000 Auszahlungen für den Erwerb von GWG	581,98	1.350,00	1.341,78	8,22
<b>16.</b>	<b>= <u>Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</u></b>	<u>581,98</u>	<u>1.350,00</u>	<u>1.341,78</u>	<u>8,22</u>
<b>17.</b>	<b>= <u>Saldo aus der Investitionstätigkeit</u></b>	<u>-581,98</u>	<u>-1.350,00</u>	<u>-1.341,78</u>	<u>-8,22</u>

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2020**  
in EUR

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2019	2020	2020	2020
		1	2	3	4
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	3.753,74	-3.753,74
	364010.6810000 Investitionszuwendungen vom Bund	0,00	0,00	883,74	-883,74
	364010.6818000 Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	0,00	0,00	2.870,00	-2.870,00
<b>8.</b>	<b>= <u>Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>3.753,74</u></b>	<b><u>-3.753,74</u></b>
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	6.025,40	0,00	0,00	0,00
	364010.7851000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	6.025,40	0,00	0,00	0,00
12.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	4.075,86	11.100,00	8.341,44	2.758,56
	364010.7831000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	3.457,86	8.700,00	6.015,41	2.684,59
	364010.7832000 Auszahlungen für den Erwerb von GWG	618,00	2.400,00	2.326,03	73,97
<b>16.</b>	<b>= <u>Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</u></b>	<b><u>10.101,26</u></b>	<b><u>11.100,00</u></b>	<b><u>8.341,44</u></b>	<b><u>2.758,56</u></b>
<b>17.</b>	<b>= <u>Saldo aus der Investitionstätigkeit</u></b>	<b><u>-10.101,26</u></b>	<b><u>-11.100,00</u></b>	<b><u>-4.587,70</u></b>	<b><u>-6.512,30</u></b>

Teilhaushalt	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	42	Sportförderung
Produkt	425010	Sportstätten/Sportförderung

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2020**  
in EUR

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2019	2020	2020	2020
		1	2	3	4
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	1.949,90	-1.949,90
	425010.7851000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	0,00	1.949,90	-1.949,90
<b>16.</b>	<b>= <u>Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</u></b>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>1.949,90</u>	<u>-1.949,90</u>
<b>17.</b>	<b>= <u>Saldo aus der Investitionstätigkeit</u></b>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-1.949,90</u>	<u>1.949,90</u>

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2020**  
in EUR

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Fortgeschriebener	Ergebnis	Vergleich fortgeschr.
		2019	Ansatz	2020	Ansatz / Ergebnis
		1	2020	3	2020
		1	2	3	4
2.	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	21.817,00	-21.817,00
	511010.6881020 Ausgleichsbeträge Sanierungs- gebiet	0,00	0,00	21.817,00	-21.817,00
<b>8.</b>	<b>= <u>Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>21.817,00</u></b>	<b><u>-21.817,00</u></b>
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	485.034,86	136.218,55	120.898,40	15.320,15
	511010.7851000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	485.034,86	136.218,55	120.898,40	15.320,15
15.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	81.923,41	4.933,00	2.471,15	2.461,85
	511010.7880000 Auszahlung an Treuhandvermögen	81.923,41	4.933,00	2.471,15	2.461,85
<b>16.</b>	<b>= <u>Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</u></b>	<b><u>566.958,27</u></b>	<b><u>141.151,55</u></b>	<b><u>123.369,55</u></b>	<b><u>17.782,00</u></b>
<b>17.</b>	<b>= <u>Saldo aus der Investitionstätigkeit</u></b>	<b><u>-566.958,27</u></b>	<b><u>-141.151,55</u></b>	<b><u>-101.552,55</u></b>	<b><u>-39.599,00</u></b>

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2020**  
in EUR

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2019	2020	2020	2020
		1	2	3	4
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.980,16	1.053,15	1.053,15	0,00
	522010.7851000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	1.980,16	1.053,15	1.053,15	0,00
<b>16.</b>	<b>= <u>Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</u></b>	<u>1.980,16</u>	<u>1.053,15</u>	<u>1.053,15</u>	<u>0,00</u>
<b>17.</b>	<b>= <u>Saldo aus der Investitionstätigkeit</u></b>	<u>-1.980,16</u>	<u>-1.053,15</u>	<u>-1.053,15</u>	<u>0,00</u>

Teilhaushalt	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	540010	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV öffentl. Parkplätze

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2020**  
in EUR

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis 2019 1	Fortgeschriebener Ansatz 2020 2	Ergebnis 2020 3	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020 4
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	62.520,21	94.900,00	104.189,11	-9.289,11
	540010.6811000 Investitionszuwendungen vom Land	0,00	61.900,00	55.296,43	6.603,57
	540010.6811054 Investitionszuwendungen vom Land StraMaV	32.585,71	33.000,00	48.892,68	-15.892,68
	540010.6812000 Investitionszuwendungen von Gemeinden/ GV	29.934,50	0,00	0,00	0,00
4.	Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	4.860,00	0,00	2.287,07	-2.287,07
	540010.6821000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	4.860,00	0,00	2.287,07	-2.287,07
<b>8.</b>	<b>= Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>67.380,21</b>	<b>94.900,00</b>	<b>106.476,18</b>	<b>-11.576,18</b>
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	16.848,19	102.650,00	102.573,06	76,94
	540010.7851000 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	0,00	84.250,00	84.249,24	0,76
	540010.7852000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	16.848,19	18.400,00	18.323,82	76,18
12.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.671,89	0,00	0,00	0,00
	540010.7831000 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.671,89	0,00	0,00	0,00
<b>16.</b>	<b>= Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>18.520,08</b>	<b>102.650,00</b>	<b>102.573,06</b>	<b>76,94</b>
<b>17.</b>	<b>= Saldo aus der Investitionstätigkeit</b>	<b>48.860,13</b>	<b>-7.750,00</b>	<b>3.903,12</b>	<b>-11.653,12</b>

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2020**  
in EUR

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020
		2019		2020	
		1	2	3	4
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	132.000,00	0,00	132.000,00
	551010.6811000 Investitionszuwendungen vom Land	0,00	132.000,00	0,00	132.000,00
<b>8.</b>	<b>= <u>Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>132.000,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>132.000,00</u></b>
9.	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	180.000,00	0,00	180.000,00
	551010.7852000 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0,00	180.000,00	0,00	180.000,00
<b>16.</b>	<b>= <u>Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>180.000,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>180.000,00</u></b>
<b>17.</b>	<b>= <u>Saldo aus der Investitionstätigkeit</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>-48.000,00</u></b>	<b><u>0,00</u></b>	<b><u>-48.000,00</u></b>

Teilhaushalt	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	573020	Märkte (Hagenplatz)

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2020**  
in EUR

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2019	2020	2020	2020
		1	2	3	4
12.	Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	219,00	219,00	0,00
	573020.7832000 Auszahlungen für den Erwerb von GWG	0,00	219,00	219,00	0,00
<b>16.</b>	<b>= <u>Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</u></b>	<u>0,00</u>	<u>219,00</u>	<u>219,00</u>	<u>0,00</u>
<b>17.</b>	<b>= <u>Saldo aus der Investitionstätigkeit</u></b>	<u>0,00</u>	<u>-219,00</u>	<u>-219,00</u>	<u>0,00</u>



Teilhaushalt	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	611010	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2020**  
in EUR

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2019	2020	2020	2020
		1	2	3	4
1.	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.726,00	12.300,00	13.834,00	-1.534,00
	611010.6811000 Investitionszuwendungen vom Land	3.726,00	12.300,00	13.834,00	-1.534,00
<b>8.</b>	<b>= <u>Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit</u></b>	<u>3.726,00</u>	<u>12.300,00</u>	<u>13.834,00</u>	<u>-1.534,00</u>
<b>17.</b>	<b>= <u>Saldo aus der Investitionstätigkeit</u></b>	<u>3.726,00</u>	<u>12.300,00</u>	<u>13.834,00</u>	<u>-1.534,00</u>

Teilhaushalt	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	612010	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

**Teilfinanzrechnung**  
**Haushaltsjahr 2020**  
in EUR

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis	Fortgeschriebener Ansatz 2020	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis 2020
		2019		2020	
		1	2	3	4
15.	Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
	612010.7870000 Deckungsreserve ÜPL/APL Investitionstätigkeit	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
<b>16.</b>	<b>= <u>Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit</u></b>	<u>0,00</u>	<u>2.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>2.000,00</u>
<b>17.</b>	<b>= <u>Saldo aus der Investitionstätigkeit</u></b>	<u>0,00</u>	<u>-2.000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>-2.000,00</u>

**Rechenschaftsbericht**  
  
**der**  
  
**Stadt Meyenburg**  
  
**zum Jahresabschluss**  
**des Haushaltsjahres 2020**

**Inhaltsverzeichnis**

1. Vorbemerkungen.....	3
2. Die Ergebnisrechnung.....	4
2.1. Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen der Ist-Zahlen von den Planzahlen.....	5
2.2. Zusammenfassung/Fazit Ergebnisrechnung, Entwicklung der Rücklage.....	7
3. Die Finanzrechnung.....	7
3.1. Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen der Ist-Zahlen von den Planzahlen.....	8
3.2. Erläuterungen zur Investitionstätigkeit.....	10
3.3. Zusammenfassung/Fazit Finanzrechnung, Entwicklung Zahlungsmittelbestand.....	12
4. Die Bilanz.....	12
4.1. Vermögensstruktur.....	12
4.2. Kapitalstruktur.....	13
5. Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage.....	14
5.1. Bilanzkennzahlen.....	14
5.1.1. Vermögensstruktur und Investitionen.....	15
5.1.1.1. Anlagenintensität.....	15
5.1.1.2. Umlaufintensität.....	15
5.1.1.3. Re-Investitionsquote.....	15
5.1.2. Kapitalausstattung und Finanzierung.....	16
5.1.2.1. Grad der Unabhängigkeit (Eigenkapitalquote).....	16
5.1.2.2. Grad der Verschuldung (Fremdkapitalquote).....	16
5.1.2.3. Eigenkapital und Verschuldung pro Kopf.....	16
5.1.2.4. Anlagendeckungsgrad I und II.....	16
5.1.2.5. Dynamischer Verschuldungsgrad.....	17
5.1.2.6. CashFlow aus laufender Verwaltungstätigkeit.....	17
5.1.2.7. Relative freie Spitze.....	17
5.1.3. Liquidität/ Zahlungsfähigkeit.....	17
5.1.3.1. Liquidität I. Grades.....	18
5.1.3.2. Liquidität II. Grades.....	18
5.1.3.3. Liquidität III. Grades.....	18
5.1.3.4. Kurzfristige Verbindlichkeitenquote.....	18
5.2. Ergebnisstruktur.....	18
5.2.1. Ertragsanalyse.....	19
5.2.2. Aufwandsanalyse.....	20
5.2.2.1. Amts- und Kreisumlage.....	20
5.2.2.2. Abschreibungsaufwand.....	20
5.2.3. Ergebnisanalyse.....	20
5.2.3.1. Ergebnisquote der laufenden Verwaltung.....	21
5.2.3.2. Relatives ordentliches Ergebnis.....	21
6. Abschließende Bemerkungen.....	21
6.1. Gesamtfazit.....	21
6.2. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres 2020.....	21
6.3. Zu erwartende mögliche Risiken gem. § 59 Abs. 2 KomHKV.....	22

## 1. Vorbemerkungen

Die Stadt hat gem. § 82 der Kommunalverfassung des Landes Brandenburg (BbgKVerf) für den Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss nach den Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung aufzustellen. Konkrete Vorschriften zur Erstellung des Jahresabschlusses ergeben sich aus Abschnitt 9 (§ 52 ff.) der Kommunalen Haushalts- und Kassenverordnung des Landes Brandenburg (KomHKV).

Entsprechend § 59 KomHKV ist im Rahmen des Jahresabschlusses ein Rechenschaftsbericht aufzustellen.

In diesem sind der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Lage der Gemeinde so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird. Dabei sind die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen zu erläutern und eine Bewertung der Abschlussrechnungen vorzunehmen.

Daneben sollen im Rechenschaftsbericht auch Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind und zu erwartende mögliche Risiken von besonderer Bedeutung dargestellt werden. Der Rechenschaftsbericht erfolgt insofern in Anlehnung an den Lagebericht nach § 289 HGB.

Für den Jahresabschluss der Stadt finden folgende gesetzliche Grundlagen in der jeweils geltenden Fassung Anwendung :

1. Kommunalverfassung des Landes Brandenburg (BbgKVerf) vom 18.12.2007
2. Kommunale Haushalts-und Kassenverordnung (KomHKV) vom 14.02.2008
3. Runderlass des Ministeriums des Innern Nr. 4/2008 vom 18.03.2008 zur Ausübung der Kommunalaufsicht im Bereich des kommunalen Haushaltsrechts (Verwaltungsvorschrift über die produktorientierte Gliederung der Haushaltspläne, die Kontierung der kommunalen Bilanzen und der Ergebnis- und Finanzhaushalte sowie über die Verwendung verbindlicher Muster zur Kommunalen Haushalts- und Kassenverordnung – VV Produkt- und Kontenrahmen)
4. Bewertungsleitfaden des Landes Brandenburg (BewertL Bbg) vom 23.09.2009.

Weiterhin sind die internen Dienstanweisungen und Richtlinien zur Umsetzung einer ordnungsgemäßen Buchführung zu beachten.

Der, von der Kämmerin, aufgestellte Entwurf des Jahresabschlusses mit den dazu gehörenden Anlagen ist vom zuständigen Rechnungsprüfungsamt des Landkreises Prignitz vor der Beschlussfassung durch die Gemeindevertretung zu prüfen.

In ihrer Sitzung am 16.03.2020 hat die Stadtverordnetenversammlung der Stadt Meyenburg die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2020 beschlossen. Die Haushaltssatzung enthielt keine genehmigungspflichtigen Teile. Die öffentliche Bekanntmachung erfolgte in der Zeit vom 19.03. bis 08.04.2020 in den Schaukästen der Stadt.

Die Zahl der statistischen Einwohner am 31.12.2018 (als Berechnungsbasis für 2020) sank gegenüber dem Vorjahr um 21 Einwohner auf 2.083.

Nach den Unterlagen vom Einwohnermeldeamt gab es in der Stadt 2020

9 Geburten	und	20 Sterbefälle
137 Zuzüge	und	81 Wegzüge.

## 2. Die Ergebnisrechnung

In der Ergebnisrechnung sind alle dem Haushaltsjahr zuzurechnenden Erträge und Aufwendungen gegenüberzustellen. Aus der Gegenüberstellung der Gesamterträge und Gesamtaufwendungen ist das Jahresergebnis zu ermitteln.

Die beschlossene Haushaltssatzung 2020 der Stadt Meyenburg wies ein ordentliches Ergebnis in Höhe von -304.763,98 € aus (fortgeschriebener Ansatz).

Das ordentliche Ergebnis 2020 beträgt 800.212,95 € und fällt damit um 1.104.976,93 € besser aus als ursprünglich (bezogen auf den fortgeschriebenen Ansatz) geplant. Dieser Überschuss wird der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zugeführt.

Im Berichtsjahr 2020 sind im Rahmen von Grundstücksveräußerungen außerordentliche Erträge in Höhe von 15.000 € und außerordentliche Aufwendungen in Höhe von 5.641,52 € angefallen, so dass das außerordentliche Ergebnis bei 9.358,48 € liegt. Durch dieses Ergebnis steigt die Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses auf 126.037,57 €

Zur Betrachtung der Gesamtergebnisse wurden diese getrennt nach Erträgen und Aufwendungen noch einmal aufbereitet. Hier wurde auch das Vorjahr mit berücksichtigt.

### Erträge (€)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2019	2020	2020	2020
		1	2	3	4
1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.068.375,38	2.634.100	2.917.033,43	-282.933
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.418.235,54	1.416.200	1.863.807,35	-447.607
3	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	263.948,65	245.819	227.243,99	18.575
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	813.506,24	848.000	839.753,24	8.247
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	118.771,66	110.900	110.909,51	-10
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	92.849,97	80.800	115.505,84	-34.706
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0
10	<b>= Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.775.687,44</b>	<b>5.335.819</b>	<b>6.074.253,36</b>	<b>-738.434</b>

Aufwendungen (€)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2019	2020	2020	2020
		1	2	3	4
11	– Personalaufwendungen	1.192.407,55	1.346.900	1.206.043,14	140.857
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0,00	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	876.667,48	1.020.483	751.228,74	269.254
14	– Abschreibungen	706.183,34	689.400	682.325,76	7.074
15	– Transferaufwendungen	2.079.038,53	2.183.000	2.234.733,36	-51.733
16	– Sonstige ordentliche Aufwendungen	337.637,92	404.200	400.896,66	3.303
17	<b>= Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.191.934,82</b>	<b>5.643.983</b>	<b>5.275.227,66</b>	<b>368.755</b>

Finanzergebnis (€)

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	fortgeschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
		2019	2020	2020	2020
		1	2	3	4
19	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	35.692,00	35.000	32.239,44	2.761
20	– Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	37.158,40	31.600	31.052,19	548
21	<b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>	<b>-1.466,40</b>	<b>3.400</b>	<b>1.187,25</b>	<b>2.213</b>

**Aufrechnung:**

Mehrerträge lfd. Verwaltungstätigkeit	738.434 €
Minderaufwendungen lfd. Verwaltungstätigkeit	368.755 €
Verschlechterung Finanzergebnis	- 2.213 €
<b>= Ergebnisverbesserung gesamt</b>	<b>1.104.976 €</b>

**2.1. Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen der Ist-Zahlen von den Planzahlen**

Im folgenden werden die wesentlichen Differenzen zwischen dem fortgeschriebenen Ansatz und dem Ergebnis bei den einzelnen Ertrags- und Aufwandsarten erläutert. Auf die Teilergebnisrechnungen wird verwiesen.

Als wesentlich werden in diesem Zusammenhang Abweichungen > 10.000 € definiert.

Erläuterungen zu den Erträgen der Ergebnisrechnung in T€

Ertragsart	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Erläuterung
Steuern und ähnliche Abgaben	2.634,1	2.917,0	+282,9	Die Mehrerträge gegenüber dem Planansatz beruhen hauptsächlich auf höheren Erträgen aus <ul style="list-style-type: none"> <li>• Gewerbesteuer (+284,5 T€)</li> <li>• Grundsteuer B (+8,2 T€)</li> <li>• Gemeindeanteil Umsatzsteuer (+14,8 T€).</li> </ul> Dem stehen Mindererträge beim Gemeindeanteil an der EK-Steuer in Höhe von -23,9 T€ gegenüber.
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.416,2	1.863,8	+447,6	Bei den Zuw. für laufende Zwecke im Kita-Bereich entstand ein Mehrertrag in Höhe von +35,4 T€, der insbesondere auf Ausgleichszahlungen des LK Prignitz für Einnahmeausfälle während der Corona-Pandemie zurückzuführen ist. Weiterhin gibt es im Kita-Bereich einen Mehrertrag bei den Zuweisungen von Entsendegemeinden in Höhe von +10,7 T€. Bei den Schlüsselzuweisungen ist ein Mehrertrag in Höhe von +20,1 T€ gegenüber dem fortgeschriebenen Ansatz zu verzeichnen. Nicht geplante Erträge schlagen durch eine Zuw. des LK Prignitz lt. Kreistagsbeschluss BV/171/2020 (+21,9 T€) sowie die Zahlung aus der Festsetzung einer Billigkeitsleistung zum Ausgleich komm. Gewerbesteuermindereinnahmen während der Corona-Pandemie in Höhe von +345,9 T€ zu Buche.
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	245,8	227,2	-18,6	Bei den Entgelten für Bauhof-Dienstleistungen wurden Mehrerträge in Höhe von 10,0 T€ erzielt. Die Benutzungsgebühren für die Kinderbetreuung fielen pandemiebedingt gegenüber der Planung ca. 31,1 T€ geringer aus. Hier wurde jedoch durch Ausgleichszahlungen vom LK gegengesteuert.
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	110,9	110,9	-0,0	Gegenüber der Planung wurden im Produkt KITA geringere Erstattungen vom LK für Einzelfallhelfer erzielt (- 25,2 T€), die mit niedrigeren Personalaufwendungen für diesen Bereich korrespondieren. Daneben wurden hier außerplanmäßig Erstattungen von Krankenkassen infolge eines Beschäftigungsverbotes sowie Mutterschaftsgeld verbucht (+24,0 T€).
Sonstige ordentliche Erträge	80,8	115,5	+34,7	Die Steigerung basiert u.a. auf einem nicht geplanten Ertrag aus einem städtebaulichen Vertrag in Höhe von 10,0 T€. Da es sich hierbei um eine Sicherheitsleistung handelt, wurde in gleicher Höhe ein sonstiger ordentlicher Aufwand ergebnisneutral eingebucht. Weiterhin schlagen höhere Konzessionsabgaben des Energieversorgers in Höhe von +9,6 T€ sowie ein Mehrertrag bei Säumniszuschlägen/Stundungszinsen in Höhe von +10,0 T€ zu Buche.

Bei allen anderen Ertragsarten gab es nur geringfügige Abweichungen zu den Planansätzen.

Insgesamt wurden 2020 bei den Erträgen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz ca. 738,4 T€ mehr Erträge erzielt.

Erläuterungen zu den Aufwendungen der Ergebnisrechnung in T€

Aufwendungsart	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Erläuterung
Personalaufwendungen	1.346,9	1.206,0	-140,9	Die gegenüber der Planung geringeren Personalaufwendungen sind im Wesentlichen auf die pandemiebedingt niedrigeren Aufwendungen für das KITA-Personal (insgesamt -138,0 T€) zurückzuführen.



Aufwendungsart	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Erläuterung
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.020,5	751,2	-269,3	<p>Beim Unterhaltungsaufwand für Gebäude und Infrastruktur wurden Mittel in Höhe von insgesamt 193,5 T€ nicht verwendet. Dies betraf insbesondere die bauliche Unterhaltung und Pflege in folgenden Produkten:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Verkehrsflächen/-anlagen (42,9 T€)</li> <li>• Wohngebäude (71,8 T€)</li> <li>• Wilhelmsplatz + Schlosspark (22,5 T€)</li> <li>• Schloss (9,6 T€)</li> <li>• Friedhof (9,2 T€)</li> <li>• KITA (6,9 T€)</li> <li>• Dorfgemeinschaftshäuser (6,4 T€)</li> <li>• Clubhaus der Vereine (6,4 T€).</li> </ul> <p>Die Bewirtschaftungskosten fielen gegenüber der Planung um 63,7 T€ niedriger aus. Hier sind insbesondere die geringeren Bewirtschaftungskosten der stadteigenen Wohnungen (-31,5 T€) zu nennen, die jedoch mit den niedrigeren Mieterträgen korrespondieren.</p> <p>Infolge der Corona-Pandemie liegen daneben die Aufwendungen für kulturelle Veranstaltungen deutlich hinter den veranschlagten Planwerten (-10,2 T€).</p>
Transferaufwendungen	2.183,0	2.234,7	+51,7	<p>Bedingt durch Mehreinnahmen bei der Gewerbesteuer fällt auch die Gewerbesteuer-Umlage höher aus als geplant (+34,1 T€).</p> <p>Daneben ergaben sich folgende Mehraufwendungen:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>+ 7,6 T€ Kita-Kostenausgleich an Gemeinden</li> <li>+ 5,7 T€ BK-Nachzahlung 2019, ev. Kita Mbg.</li> <li>+ 7,9 T€ Mehraufwand Kreisumlage (aufgrund der höheren Umlagegrundlage).</li> </ul>

Bei den anderen Aufwandsarten traten in der Ergebnisrechnung im Vergleich zum fortgeschriebenen Planansatz keine gravierenden Abweichungen auf.

Insgesamt werden bei den Aufwendungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz ca. 368,8 T€ weniger ausgewiesen, was sich direkt als Ergebnisverbesserung in gleicher Höhe auswirkt.

## 2.2. Zusammenfassung/Fazit Ergebnisrechnung, Entwicklung der Rücklage

Durch die Mehrerträge und Minderaufwendungen konnte im Haushaltsjahr 2020 eine Ergebnisverbesserung der laufenden Verwaltung von 1.107,2 T€ gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz erreicht werden.

Das ordentliche Jahresergebnis in Höhe von ca. 800,2 T€ wird der **Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses** zugeführt, die sich dadurch auf **2.855,7 T€** erhöht

Durch Grundstücksverkäufe steigt die **Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses** im Berichtsjahr um ca. 9,4 T€ auf **126,0 T€**.

## 3. Die Finanzrechnung

In der Finanzrechnung sind alle im Jahr 2020 erfolgten Ein- und Auszahlungen abgebildet. Das Ergebnis der Finanzrechnung weist die Veränderung des Zahlungsmittelbestandes im

Haushaltsjahr aus und wird als Änderung der Zahlungsmittelbestände in die Bilanz zum Stichtag 31.12.2020 übernommen.

Im Finanzhaushalt 2020 war ein Ergebnis von -532.887,68 € geplant (fortgeschriebener Ansatz), wodurch sich der vorhandene Finanzmittelbestand planmäßig auf -297.643,81 € verringert hätte.

Auftretende Abweichungen zwischen den Planansätzen laut beschlossenem Haushalt und den, in der Finanzrechnung ausgewiesenen, fortgeschriebenen Ansätzen ergeben sich aus möglichen Haushaltsresten sowie über- und außerplanmäßigen Ausgaben.

Der Anfangsbestand der Zahlungsmittel wies lt. Bilanz einen Betrag in Höhe von 235.243,87 € aus. Aus dem Ergebnis der Finanzrechnung ist eine positive Veränderung des Bestandes an eigenen Zahlungsmitteln in Höhe von 807.872,92 € zu entnehmen.

Die fremden Finanzmittel werden mit einem Betrag in Höhe von 5.688,05 € ausgewiesen. Dieser Betrag resultiert aus einer Sicherheitsleistung für den Solarpark Kiesgrube sowie Verwahrbeständen aus Guthaben in Höhe von 688,05 €, die im Jahr 2020 nicht mehr erstattet werden konnten. Diese sind im Folgejahr zu erstatten.

Somit ergibt sich zum Bilanzstichtag **31.12.2020** für die Stadt ein **Zahlungsmittelbestand** in Höhe von **1.048.804,84 €**.

Der Bestand an eigenen Zahlungsmitteln hat sich wie folgt entwickelt:

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis	Ansatz	fort- geschriebener Ansatz	Ergebnis	Vergleich fortgeschr. Ansatz / Ergebnis
	2019	2020	2020	2020	2020
	1	2	3	4	5
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.986.504,42	4.266.800	4.289.719	5.091.648,92	-801.930
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.998.068,62	4.363.600	4.390.983	4.011.702,53	379.280
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	84.247,91	177.900	239.200	158.593,85	80.606
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	600.406,20	221.400	478.924	238.847,88	240.076
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0,00	0
davon:					
Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0,00	0
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	247.617,76	191.900	191.900	191.819,44	81
davon:					
Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0,00	0
Einzahlung aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0	0	0,00	0
Auszahlungen aus der Liquiditätsreserve	0,00	0	0	0,00	0
<b>Veränderung des Bestandes an eigenen Zahlungsmitteln</b>	<b>-775.340,25</b>	<b>-332.200</b>	<b>-532.888</b>	<b>807.872,92</b>	<b>-1.340.761</b>

### 3.1. Erläuterungen zu wesentlichen Abweichungen der Ist-Zahlen von den Planzahlen

Im folgenden werden die wesentlichen Differenzen zwischen dem fortgeschriebenen Ansatz und dem Ergebnis bei den einzelnen Einzahlungs- und Auszahlungsarten erläutert. Auf die Teilfinanzrechnungen wird verwiesen.

Als wesentlich werden in diesem Zusammenhang Abweichungen > 10.000 € definiert.

Die Abweichungen im Finanzhaushalt sind grundsätzlich in großen Teilen identisch mit den im Ergebnishaushalt festgestellten Differenzen. Die Erläuterungen zum Ergebnishaushalt gelten insofern entsprechend.

Unterschiede zwischen den Werten der Ergebnis- und Finanzrechnung können durch Abschreibungen, Einzelwertberichtigungen, Auflösung von Sonderposten, Bildung und Auflösung von Rechnungsabgrenzungsposten sowie z. B. auch durch veranlagte aber noch nicht eingezahlte Steuern bzw. Zahlungen auf Vorjahresveranlagungen entstehen.

Unterschiede ergeben sich daneben auch aus der gesetzlich geforderten periodengerechten Zuordnung von Rechnungen, die erst im neuen Jahr für das abgelaufene Haushaltsjahr eingehen. Diese werden im Ergebnishaushalt dem abgelaufenen Jahr entsprechend zugeordnet, während die Zahlung erst im neuen Jahr erfolgt.

#### Erläuterungen zu Abweichungen bei den Einzahlungen in T€

Für die Planabweichungen gelten die Erläuterungen wie bei den entsprechenden Erträgen – unter Berücksichtigung folgender ergänzender Anmerkungen – analog:

<b>Einzahlungsart</b>	<b>fortgeschr. Ansatz</b>	<b>Ergebnis</b>	<b>Vergleich</b>	<b>Erläuterung</b>
Steuern und ähnliche Abgaben	2.634,1	2.932,8	+298,7	Hier treffen im wesentlichen die gleichen Erläuterungen wie beim Ergebnishaushalt zu.
Zuwendungen und allg. Umlagen	994,5	1.448,7	+454,2	
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	208,2	195,8	-12,4	Es gelten im Wesentlichen die Erläuterungen der Ergebnisrechnung. Weiterhin ist ein Anstieg der Friedhofsgebühren um 8,2 T€ zu verzeichnen.
Kostenerstattungen, Kostenumlagen	107,9	136,3	+28,4	Neben den in der Ergebnisrechnung erläuterten Abweichungen wurde eine nicht geplante Erstattung vom Land aus der Schlussabrechnung der GewSt-Umlage 2019 vereinnahmt (+ 24,0 T€), der Ertrag wurde periodengerecht in 2019 zugeordnet.
Sonstige Einzahlungen	79,0	105,4	+26,4	Wie in der Ergebnisrechnung beruhen die Mehreinnahmen auf folgenden Sachverhalten + 10,0 T€ Sicherheitsleistung aus städtebaul. Vertrag + 9,0 T€ Konzessionsabgaben + 6,1 T€ Säumniszuschläge/ Stundungszinsen.

Bei allen weiteren Einzahlungsarten lagen nur geringfügige Abweichungen zu den Planansätzen vor.

Insgesamt wurden 2020 bei den Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz ca. 801,9 T€ mehr eingenommen.

#### Erläuterungen zu Abweichungen bei den Auszahlungen in T€

Für die Planabweichungen gelten die Erläuterungen wie bei den entsprechenden Aufwendungen – unter Berücksichtigung folgender ergänzender Anmerkungen – analog:

Auszahlungsart	fortgeschr. Ansatz	Ergebnis	Vergleich	Erläuterung
Personalauszahlungen	1.346,9	1.206,1	-140,8	Die Einsparungen beziehen sich fast ausschließlich auf den Kita-Bereich (- 138,1 T€). Der Grund dafür sind die eingeschränkten Betreuungszeiten während der Corona Pandemie, insbesondere in den ersten 3 Quartalen 2020.
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	506,9	329,3	-177,6	<p>Wesentliche Einsparungen wurden bei den Aufwendungen in der Ergebnisrechnung näher erläutert. Die Einsparungen erstrecken sich in Summe über fast alle Produkte.</p> <p>Abweichungen zwischen Ergebnis- und Finanzrechnung ergeben sich, weil die Kosten für Bewirtschaftung, Gebäudeunterhaltung und Verwaltung im Produkt 522010 (Wohnbauförderung/Wohnraumbestand) nur im Ergebnishaushalt verbucht werden. Die Finanzierung erfolgt direkt aus dem Mietkonto der Stadt, welches von der PIV verwaltet wird. Die Einbuchung in den Stadthaushalt wurde nach Prüfung der Wohnungsverwaltungsunterlagen durch ein Steuerbüro zum Jahresabschluss vorgenommen. Weitere Unterschiede treten auch im Produkt 511010 (Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen) auf. In der Finanzrechnung werden die Auszahlungen an Treuhandvermögen (Sanierungsgebiet) verbucht, die dann zum Jahresende einzelnen Maßnahmen und Aufwendungen zugeordnet werden.</p>
Transferauszahlungen	2.151,0	2.099,1	-51,9	<p>Minderauszahlungen gegenüber dem Planansatz traten hauptsächlich bei der Gewerbesteuerumlage auf (- 67,8 T€). Der Grund dafür ist die nachgelagerte Endabrechnung für 2020, die erst im Februar 2021 erfolgte. Daneben ergaben sich (wie im Ergebnishaushalt) folgende Mehrauszahlungen:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>+ 7,6 T€ Kita-Kostenausgleich an Gemeinden</li> <li>+ 5,7 T€ BK-Nachzahlung 2019, ev. Kita Mbg.</li> <li>+ 7,9 T€ Mehraufwand Kreisumlage (aufgrund der höheren Umlagegrundlage).</li> </ul>

Bei den übrigen Auszahlungsarten traten in der Finanzrechnung im Vergleich zum fortgeschriebenen Planansatz keine gravierenden Abweichungen auf.

Insgesamt werden bei den Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz ca. 379,3 T€ weniger ausgewiesen, die zur positiven Entwicklung des Zahlungsmittelbestands beitragen.

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit beträgt in der Finanzrechnung + 1.079,9 T€ und liegt damit deutlich über dem fortgeschriebenen Planansatz von -101,3 T€.

### 3.2. Erläuterungen zur Investitionstätigkeit

Die Umsetzung der geplanten Investitionsmaßnahmen geht im Einzelnen aus der Anlage Investitionsrechnung 2020 und den Teilfinanzrechnungen hervor.

Insgesamt wurden 2020 Investitionsauszahlungen in Höhe von 238.847,88 € getätigt. An Investitionseinzahlungen sind 158.593,85 € geflossen.

Die Investitionsein- und -auszahlungen verteilen sich wie folgt:

Investitionsmaßnahmen		Produkt	Auszahlungen T€		Einzahlungen T€	
1.	Baumaßnahmen	425010	2,0	Sicherheitseinbehalt Sporthaus		
		511010	120,9	BV Marktstr. 49/Mittelstr. 1 – Restarbeiten		
		522010	1,1	BV Marktstr. 6 – Restarbeiten		
		540010	84,2	BV Sanierung Spielplatz an der Kirche	55,3	BV Spielplatz an der Kirche – Fördermittel
		540010	18,3	BV Buswartehaus B103 Bergsoll		
2.	Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Gebäude	111080			12,7	Grundstücksveräußerung Meyenburg Flur 11, Flurst. 136 + 137
		540010			2,3	Grundstücksveräußerung Meyenburg Flur 11, Flurst. 442
3	Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	252020	1,3	Beschaffung von 1 Elektroherd/ 3 Luftentfeuchter		
		364010	6,0	Spielgeräte, Hardware, Zeiterfassungssystem	2,9	Spende-Allianz Kinderhilfsfonds
			2,3	GWG Kita	0,9	Digitalisierungszuschuss
		573020	0,2	GWG Märkte		
4.	Sonstige	511010	2,5	Sanierungsgebiet: Zinsen für nicht fristgerechte Verwendung abzgl. offene FM BV Marktstr. 40	21,8	Ausgleichsbeträge Sanierungsgebiet
		540010			48,9	Straßenausbaumehrbelastungsausgleich
		611010			13,8	investive Schlüsselzuweisungen
SUMME			238,8	SUMME	158,6	

Die deutliche Abweichung von den Planzahlen, sowohl einnahme- als auch ausgabeseitig, ergibt sich hauptsächlich aufgrund von zeitlichen Verschiebungen bei dem Bauvorhaben Sanierung Parkwege, welche in die Folgejahre verschoben wurde.

Für folgende investive Maßnahmen, die im Plan 2020 veranschlagt waren, jedoch nicht bzw. nicht vollständig umgesetzt werden konnten, wurden keine Haushaltsreste gebildet:

Bezeichnung	Produkt-konto	Betrag T€	Begründung, warum kein Rest gebildet wurde
Erwerb Eigenheimflächen	111080	Auszahlung 37,0	Die Maßnahme wurde 2021 neu geplant.
Sanierung Wege im Schlosspark – 3. BA, mit Fördermitteln	551010	Auszahlung 180,0 Einzahlung 132,0	Die Maßnahme wurde 2021 neu geplant.

Eine Übersicht der übertragenen Haushaltsermächtigungen befindet sich im Anhang auf Seite 7 unter Position 9.

#### Sonderrücklage aus nicht verwendeten investiven Schlüsselzuweisungen/ Aufteilung der Investitionspauschale 2020

Die Sonderrücklage aus nicht verwendeten investiven Schlüsselzuweisungen hatte am 01.01.2020 einen Bestand von 363.368,81 €.

Dieser Bestand und die für 2020 erhaltenen investiven Schlüsselzuweisungen in Höhe von 13.834,00 € wurden vollständig für die Kostendeckung der Baumaßnahme Marktstr. 49/ Mittelstr. 1, Inv-Nr: 807 als Sonderposten (Inv-Nr: 2426) zugeordnet.

Der Bestand der **Sonderrücklage aus nicht verwendeten investiven Schlüsselzuweisungen** beläuft sich damit in der Bilanz zum **31.12.2020** auf **0,00 €**.

#### Sonderrücklage aus nicht verwendeten Straßenausbau-Mehrbelastungsausgleichszahlungen

Aufgrund der Neuregelung in § 2 Absatz 4 StraMaV wurde erstmalig in 2020 eine Sonderrücklage für nicht verwendete Straßenausbau-Mehrbelastungsausgleichszahlungen der Jahre 2019 (32.585,71 €) und 2020 (48.892,68 €) gebildet. Diese wurden in den Vorjahren als Sonderposten geführt. In diesem Zusammenhang wurde das Produktkonto 540010.2351054 „Anzahlung Sonderposten – Fördermittel vom Land StraMaV“ aufgelöst.

Der Bestand der **Sonderrücklage für nicht verwendete Straßenausbau-Mehrbelastungsausgleichszahlungen** beläuft sich damit in der Bilanz zum 31.12.2020 auf **81.478,39 €**.

### **3.3. Zusammenfassung/Fazit Finanzrechnung, Entwicklung Zahlungsmittelbestand**

Im Jahr 2020 belief sich die *Summe der Einzahlungen* auf insgesamt 5.250.242,77 €, denen *Auszahlungen* in Höhe von 4.442.369,85 € gegenüber stehen. Somit ergibt sich eine Veränderung des Zahlungsmittelbestandes von 807.872,92 €. Daneben sind fremde Finanzmittel in Höhe von 5.688,05 € vorhanden.

Unter Berücksichtigung des Kassenbestandes vom 31.12.2019 (235.243,87 €) ergibt sich zum Jahresende 2020 für die Stadt somit ein positiver **Zahlungsmittelbestand** in Höhe von **1.048.804,84 €**.

## **4. Die Bilanz**

### **4.1. Vermögensstruktur**

	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2020</b>	<b>Veränderung</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>AKTIVA</b>			
<b>Langfristig gebundenes Vermögen</b>			
<b>Anlagevermögen</b>	<b>20.148.092,05</b>	<b>19.661.467,13</b>	<b>-486.624,92</b>
Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00
Sachanlagevermögen	19.264.943,15	18.778.318,23	-486.624,92
Finanzanlagevermögen	883.148,90	883.148,90	0,00
<b>Mittel- und kurzfristig gebundenes Vermögen</b>			

	31.12.2019	31.12.2020	Veränderung
	€	€	€
<b>Umlaufvermögen</b>	<b>1.027.671,15</b>	<b>1.955.704,98</b>	<b>928.033,83</b>
Vorräte	148.130,40	176.375,40	28.245,00
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	644.296,88	730.524,74	86.227,86
Wertpapiere	0,00	0,00	0,00
Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	235.243,87	1.048.804,84	813.560,97
<b>Aktive Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>368.904,34</b>	<b>336.063,01</b>	<b>-32.841,33</b>
<b>Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Bilanzsumme</b>	<b>21.544.667,54</b>	<b>21.953.235,12</b>	<b>408.567,58</b>

Die Tabelle zeigt die bilanzielle Vermögenszusammensetzung einschließlich der Veränderungen zum Vorjahr.

#### 4.2. Kapitalstruktur

	31.12.2019	31.12.2020	Veränderung
	€	€	€
<b>PASSIVA</b>			
<b>Eigenkapital</b>	<b>8.492.472,70</b>	<b>9.020.153,71</b>	<b>527.681,01</b>
Basis Reinvermögen	5.956.953,94	5.956.953,94	0,00
Rücklagen aus Überschüssen	2.172.149,95	2.981.721,38	809.571,43
Sonderrücklage	363.368,81	81.478,39	-281.890,42
Fehlbetragsvortrag	0,00	0,00	0,00
<b>Sonderposten</b>	<b>11.491.067,99</b>	<b>11.471.671,01</b>	<b>-19.396,98</b>
<b>Rückstellungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
davon:			
Rückstellungen aus Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	0,00	0,00	0,00
Sonstige Rückstellungen	0,00	0,00	0,00
<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>1.429.760,14</b>	<b>1.325.947,68</b>	<b>-103.812,46</b>
davon:			
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	1.321.776,86	1.129.957,42	-191.819,44
Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufkommen wirtschaftl. gleichkommen	5.000,00	5.000,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	102.983,28	88.114,26	-14.869,02
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	102.876,00	102.876,00
Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber sonstige Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00
<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>131.366,71</b>	<b>135.462,72</b>	<b>4.096,01</b>
<b>Bilanzsumme</b>	<b>21.544.667,54</b>	<b>21.953.235,12</b>	<b>408.567,58</b>

In der Tabelle wird die bilanzielle Zusammensetzung der Finanzierung des Vermögens einschließlich der Veränderungen zum Vorjahr dargestellt.

## 5. Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

Für die Bildung als auch die Interpretation von Kennzahlen sind grundlegende Unterschiede zwischen Privatwirtschaft und öffentlichen Haushalten mit Blick auf Inhalte und Ziele zu berücksichtigen. In der Privatwirtschaft steht Gewinnerzielung und Gewinnmaximierung im Vordergrund, wogegen die kommunalen Haushalte in erster Linie einen höchstmöglichen Kostendeckungsgrad mit einer optimalen Qualität der zu erledigenden Aufgaben anstreben. Auch kann die Entscheidung, eine Aufgabe bei Nichteffizienz fallen zu lassen, im kommunalen Bereich nur beschränkt getroffen werden.

Nachfolgend sollen einige Kennzahlen zur Jahresabschlussanalyse nach Zuordnung zur Beurteilung der Ertrags- bzw. Finanz- und Vermögenslage der Stadt dargestellt und erläutert werden.

### 5.1. Bilanzkennzahlen

Die nachstehende Übersicht liefert einen Überblick der wichtigsten Bilanzkennzahlen im Zeitvergleich, von denen ausgewählte Kennzahlen im Folgenden näher erläutert werden.

Kennzahl	Berechnung	in	JAB 2018	JAB 2019	JAB 2020
Vermögensstruktur und Investitionen					
Anlagenintensität	$\frac{\text{Anlagevermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	%	90,21	93,52	89,56
Umlaufintensität	$\frac{\text{Umlaufvermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	%	8,02	4,77	8,91
Re-Investitionsquote	$\frac{\text{Bruttoinvestitionen} \times 100}{\text{Abschreibungen AV} + \text{Abgänge AV}}$	%	73,93	77,10	35,89
Investitionsquote	$\frac{\text{Investitionsauszahlungen} \times 100}{\text{Gesamtauszahlungen}}$	%	8,55	12,39	5,38
Kapitalausstattung und Finanzierung					
Eigenkapitalquote I	$\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	%	39,49	39,42	41,09
Eigenkapitalquote II	$\frac{(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten}) \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	%	92,23	92,75	93,34
Fremdkapitalquote	$\frac{\text{Fremdkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	%	7,23	6,64	6,04
Eigenkapital pro Kopf	$\frac{\text{Eigenkapital}}{\text{Einwohnerzahl}}$	€	4.186,98	4.036,35	4.330,37
Verschuldung pro Kopf	$\frac{\text{Fremdkapital}}{\text{Einwohnerzahl}}$	€	766,75	679,54	636,56
Anlagendeckungsgrad I	$\frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Anlagevermögen}}$	%	43,78	42,15	45,88
Anlagendeckungsgrad II	$\frac{(\text{Eigenkapital} + \text{SoPo} + \text{langfr. Verb.}) \times 100}{\text{Anlagevermögen}}$	%	105,50	101,91	106,74
Dynamischer Verschuldungsgrad	$\frac{\text{Effektive Verschuldung}}{\text{Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit}}$	%	-0,04	-47,58	-0,42
CashFlow	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit – Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	€	677.550,46	-11.564,20	1.079.946,39
Relative freie Spitze	$\frac{(\text{Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit} - \text{Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit} - \text{Auszahlungen für Kredittilgung}) \times 100}{\text{Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit}}$	%	7,00	-6,50	17,44



Kennzahl	Berechnung	in	JAB 2018	JAB 2019	JAB 2020
Zahlungsfähigkeit (Liquidität)					
Liquidität I. Grades	$\frac{\text{liquide Mittel} \times 100}{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten}}$	%	342,69	82,71	298,24
Liquidität II. Grades	$\frac{(\text{liquide Mittel} + \text{kurzfristige Forderungen}) \times 100}{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten}}$	%	565,74	309,24	505,98
Liquidität III. Grades	$\frac{\text{Umlaufvermögen} \times 100}{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten}}$	%	616,24	361,33	556,14
kurzfristige Verbindlichkeitsquote	$\frac{\text{kurzfristige Verbindlichkeiten} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$	%	1,30	1,32	1,60

### 5.1.1. Vermögensstruktur und Investitionen

#### 5.1.1.1. Anlagenintensität

Die Anlagenintensität setzt das (gesamte) Anlagevermögen ins Verhältnis zu den Aktiva. Diese Kennzahl gibt an, in welchem Umfang Vermögenswerte durch Sach- und Finanzanlagen langfristig gebunden sind. Da die Masse der investiven Maßnahmen auf die Errichtung von Bauwerken und kommunaler Infrastruktur mit vergleichsweise langen Nutzungsdauern abzielt, sind hohe Werte nachvollziehbar. Langfristig gebundene Vermögenswerte bedeuten auch langfristig festgelegte Aufwendungen (Abschreibungen, Unterhaltung usw.), die unabhängig von der Ertragslage der Kommune anfallen.

Bei annähernd konstantem Anlagevermögen und der, infolge des Anstieges des Zahlungsmittelbestandes, gestiegenen Bilanzsumme hat sich die Anlagenintensität im Vorjahresvergleich um 3,96 Prozentpunkte auf 89,56 % verringert.

#### 5.1.1.2. Umlaufintensität

Bei der Beurteilung des Vermögensaufbaus wird daneben auch der Anteil des Umlaufvermögens an der Aktiva und damit das Verhältnis zwischen Anlage- und Umlaufvermögen betrachtet. Bei Städten und Gemeinden mit ihrem hohen Anteil an Grundstücken, Gebäuden und Infrastruktur wird dieses Verhältnis jedoch immer zu Gunsten des Anlagevermögens ausfallen.

Der Anteil des Umlaufvermögens hat sich im Vorjahresvergleich insbesondere infolge des Anstiegs des Kassenbestandes deutlich erhöht.

#### 5.1.1.3. Re-Investitionsquote

Die Re-Investitionsquote gibt Auskunft darüber, in welcher Höhe dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgängen neue Investitionen gegenüberstehen. Die Kennzahl beschreibt somit, in welchem Umfang die gesamten Investitionen im Haushaltsjahr durch die jährlichen Abschreibungen erwirtschaftet wurden. Liegt die Re-Investitionsquote bei über 100%, so hat sich das Anlagevermögen durch Neuinvestitionen erhöht.

Aufgrund der im Vorjahresvergleich deutlich niedrigeren Bruttoinvestitionen sinkt die Quote im Berichtsjahr auf nur noch 35,89 % (Vorjahr: 77,10 %) und zeugt damit von einer zurückhaltenden Investitionstätigkeit.

## 5.1.2. Kapitalausstattung und Finanzierung

### 5.1.2.1. Grad der Unabhängigkeit (Eigenkapitalquote)

Eine allgemein gültige Regel über das Verhältnis zwischen Eigen- und Fremdkapitalanteil gibt es nicht. Grundlegend kann aber gesagt werden, dass die wirtschaftliche und finanzielle Stabilität einer Kommune um so größer ist, je höher der Eigenkapitalanteil ist.

Die Eigenkapital-Quote I setzt das Eigenkapital ins Verhältnis zu den Passiva. Diese Kennzahl gibt den Anteil am Vermögen wieder, der bilanziell ohne Fremdmittel, Verpflichtungen oder Zuwendungen Dritter finanziert wurde – mit anderen Worten die "eigene Substanz" am Gesamtvermögen.

Die Eigenkapital-Quote II setzt das eigene Kapital im weiteren Sinne (Eigenkapital, Sonderposten aus Zuwendungen Dritter) ins Verhältnis zu den Passiva. Das Eigenkapital im weiteren Sinne beinhaltet neben dem Eigenkapital auch Sonderposten aus Zuwendungen, aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten und sonstige Sonderposten. Diese Kennzahl gibt den Anteil des wirtschaftlichen Eigenkapitals am Gesamtkapital an.

### 5.1.2.2. Grad der Verschuldung (Fremdkapitalquote)

Der Grad der Verschuldung einer Kommune kommt durch den Anteil des Fremdkapitals am Gesamtkapital zum Ausdruck, d.h. er zeigt auf, in welchem Verhältnis das Vermögen der Kommune durch Kredite oder mögliche künftige Verpflichtungen finanziert wird. Dieser Anteil am Vermögen gehört gewissermaßen „Dritten“. Für die Beurteilung der Finanzierung ist vor allem auch die Zusammensetzung des Fremdkapitals von Bedeutung.

Eigenkapitalquote I und II bewegen sich mit 41,09 % bzw. 93,34 % annähernd auf dem (hohen) Niveau von 2019. Auch die Fremdkapitalquote hat sich im Vorjahresvergleich demzufolge nur leicht verändert (-0,60 Prozentpunkte auf 6,04 %). Per 31.12.2020 bestehen noch Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten in Höhe von insgesamt 1.130 T€ (Vorjahr: 1.321,8 T€.)

### 5.1.2.3. Eigenkapital und Verschuldung pro Kopf

Um größenbedingte Fehlinterpretationen zu vermeiden, kann für interkommunale Vergleiche das Eigenkapital und die Verschuldung pro Kopf herangezogen werden. Die Kennzahlen wurden auf Basis der statistischen Einwohner der Stadt per 31.12.2018 (als Berechnungsbasis für 2020) in Höhe von 2.083 Einwohnern ermittelt.

Da kein Kredit neu aufgenommen wurde, ist die Verschuldung pro Kopf durch planmäßig erfolgte Kredittilgungen 2020 erneut gesunken.

### 5.1.2.4. Anlagendeckungsgrad I und II

Die Finanzierung des Anlagevermögens durch Eigenkapital (Anlagendeckungsgrad I) und durch das gesamte langfristige Kapital, also durch Eigen- und langfristiges Fremdkapital (Anlagendeckungsgrad II) wird auch als „Goldene Bilanzregel“ bezeichnet und ist zugleich ein wichtiger Maßstab zur Beurteilung der Kapitalausstattung und damit der finanziellen Stabilität der Kommune.

Die finanzielle Stabilität kann als sehr gut bezeichnet werden, wenn das Anlagevermögen voll durch Eigenkapital (Anlagendeckungsgrad I) gedeckt ist. Reicht das Eigenkapital dazu nicht aus, so dürfen zusätzlich Sonderposten und langfristiges Kapital zur Deckung herangezogen werden. Der Anlagendeckungsgrad II sollte dann mindestens 100 % betragen. Dies ist bei der Stadt seit Jahren der Fall und die Einhaltung der „Goldenen Bilanzregel“ somit gegeben.

#### **5.1.2.5.     *Dynamischer Verschuldungsgrad***

Der dynamische Verschuldungsgrad setzt die Summe aller Verbindlichkeiten zuzüglich der Rückstellungen und abzüglich der liquiden Mittel sowie der kurzfristigen Forderungen (effektive Verschuldung) ins Verhältnis zum Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (operativer CashFlow).

Diese Kennzahl bildet die Entschuldungsfähigkeit der Stadt ab. Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit beinhaltet (wenn positiv) die in einer Haushaltsperiode theoretisch für Tilgungszwecke verwendbaren Mittel. Der dynamische Verschuldungsgrad zeigt an, in wie vielen Jahren eine Entschuldung möglich wäre, wenn alle Geldüberschüsse aus laufender Verwaltungstätigkeit ausschließlich für Tilgung und Entschuldung eingesetzt werden würden.

Auch hier sind arithmetische Effekte zu beachten. In einer defizitären Haushaltssituation kann ein negativer Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (keine Eigenfinanzierung) vorliegen, wie es 2019 bei der Stadt der Fall war. Daneben muss berücksichtigt werden, dass die effektive Verschuldung der Stadt 2018 und 2020 negativ war, da die vorhandenen liquiden Mittel und kurzfristigen Forderungen höher waren als die Verbindlichkeiten zzgl. Rückstellungen. Somit lag effektiv keine Verschuldung vor. Die Aussagekraft der Kennzahl ist unter diesen Voraussetzungen eingeschränkt.

#### **5.1.2.6.     *CashFlow aus laufender Verwaltungstätigkeit***

Der CashFlow (oder Finanzmittelfluss) aus laufender Verwaltung kann als Saldo aus Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (direkte Ermittlung) oder aus dem Jahresergebnis bereinigt um zahlungsunwirksame laufende Vorgänge, wie Abschreibungen, Rückstellungen und Auflösung von Sonderposten (indirekte Ermittlung) berechnet werden.

Die Kennzahl stellt eine Schlüsselgröße für die finanzielle Leistungsfähigkeit einer Gemeinde dar, da nur ein positiver CashFlow die Möglichkeit eröffnet, die Kredittilgungen und Investitionen (ggf. in Teilen) zu finanzieren, ohne den vorhandenen Bestand an liquiden Mitteln in Anspruch nehmen zu müssen.

Im Vergleich zum Vorjahr hat sich der CashFlow der Stadt um ca. 1.091,5 T€ verbessert. Damit ist die Leistungsfähigkeit hinsichtlich Kredittilgung und Investitionstätigkeit der Stadt in 2020 gegeben.

#### **5.1.2.7.     *Relative freie Spitze***

Die Relative freie Spitze setzt den Saldo der Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der Auszahlungen für Kredittilgungen ins Verhältnis zu den laufenden Einzahlungen.

Diese Kennzahl kann – neben dem CashFlow aus laufender Verwaltung als absolute Größe – als relative Größe zur Beurteilung der Eigenfinanzierungskraft einer Gemeinde auch für interkommunale Vergleiche verwendet werden. Nur mit einer relativen freien Spitze > 0 % ist Eigenfinanzierungsfähigkeit von Investitionen gegeben.

Die relative freie Spitze der Stadt liegt 2020 bei 17,44 % (Vorjahr: -6,5 %), so dass die Eigenfinanzierungskraft 2020 rechnerisch wieder gegeben ist.

### **5.1.3.     *Liquidität/ Zahlungsfähigkeit***

Die Liquidität ist die Fähigkeit einer Kommune, ihre Zahlungsverpflichtungen termingerecht zu erfüllen. Die Zahlungsfähigkeit einer Kommune lässt sich aus dem Verhältnis der liquiden

Mittel zu den fälligen Verbindlichkeiten ermitteln. Dabei steht im Fokus, ob die liquiden Mittel ausreichen, das kurzfristig fällige Fremdkapital zu decken.

#### **5.1.3.1. Liquidität I. Grades**

Die Kennzahl "Liquidität I. Grades" gibt an, wie viel Prozent der kurzfristigen Verbindlichkeiten mit den vorhandenen flüssigen Mitteln beglichen werden können. Oder anders ausgedrückt, inwieweit eine Kommune ihre derzeitigen Zahlungsverpflichtungen allein durch ihre liquiden Mittel erfüllen kann. Darum wird die Liquidität I. auch als Barliquidität bezeichnet. Dabei kann die Kennzahl Liquidität I unter 100 % liegen. Die Kassenkredite werden hierbei den kurzfristigen Verbindlichkeiten zugeordnet.

Aufgrund des gestiegenen Kassenbestands liegt die Liquidität I. Grades per 31.12.2020 bei 298,24 %. Da es sich um eine stichtagsbezogene Betrachtung handelt, ist die Aussagekraft der Kennzahl jedoch eingeschränkt.

#### **5.1.3.2. Liquidität II. Grades**

Für die Kennzahl "Liquidität II. Grades", auch als "kurzfristige Liquidität" bezeichnet, werden den liquiden Mitteln die kurzfristigen Forderungen hinzu gerechnet. Die Erweiterung der Datenbasis verbessert die Beurteilung der Liquiditätslage der Kommune mit Hilfe einer Kennzahl. Hier wird gemessen, ob eine Kommune in der Lage ist, ihre kurzfristigen Verbindlichkeiten zu bezahlen. Die Liquidität II sollte 100 % übersteigen.

#### **5.1.3.3. Liquidität III. Grades**

Die Kennzahl "Liquidität III. Grades" gibt das Verhältnis des Umlaufvermögens zu den kurzfristigen Verbindlichkeiten einer Gemeinde an. Wenn die Liquidität III kleiner als 100 % ist, müsste unter Umständen Anlagevermögen zur Deckung der Verbindlichkeiten verkauft werden, weil ein Teil der kurzfristigen Verbindlichkeiten nicht durch das Umlaufvermögen gedeckt wird. Darum sollte die Kennzahl immer größer als 100 % sein.

Die Betrachtung der Liquidität II. und III. Grades ist bei der Stadt als entbehrlich anzusehen, da bereits mit der Liquidität I. Grades die Zahlungsfähigkeit der Stadt positiv festgestellt werden kann. Die Stadt war auch 2020 jederzeit in der Lage, ihre kurzfristigen Verbindlichkeiten ohne die Inanspruchnahme von Kassenkrediten zu decken.

#### **5.1.3.4. Kurzfristige Verbindlichkeitsquote**

Die Quote verdeutlicht, wie hoch der Anteil der kurzfristigen Verbindlichkeiten an der Bilanzsumme ist. Da Haushaltsfehlbeträge in der Regel über Kassenkredite finanziert werden, ist diese Kennzahl ein Indikator dafür, wie stark sich aufgelaufene Defizite auf die Finanzlage der Kommune auswirken.

Die Quote fällt bei der Stadt 2020 mit 1,60 % wie in den Vorjahren niedrig aus, da nur geringe kurzfristige Verbindlichkeiten vorhanden sind.

### **5.2. Ergebnisstruktur**

Die nachstehende Übersicht liefert einen Überblick der wichtigsten Kennzahlen zur Ertrags-, Aufwands- und Ergebnisanalyse im Zeitvergleich. Ausgewählte Kennzahlen werden in den folgenden Punkten näher erläutert.

Kennzahl	Berechnung	in	JAB 2018	JAB 2019	JAB 2020
<b>Ertragsanalyse</b>					
Steuerertragsquote	$\frac{\text{Gesamtsteuerertrag} \times 100}{\text{ordentl. Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit}}$	%	46,42	41,92	46,90
<i>davon aus Grundsteuer</i>	$\frac{\text{Erträge Grundsteuer A+B} \times 100}{\text{ordentl. Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit}}$	%	5,48	6,23	5,09
<i>davon aus Gewerbesteuer</i>	$\frac{\text{Erträge Gewerbesteuer} \times 100}{\text{ordentl. Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit}}$	%	28,81	20,26	29,75
<i>davon aus Einkommensteuer</i>	$\frac{\text{Erträge Einkommensteuer} \times 100}{\text{ordentl. Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit}}$	%	9,12	11,56	8,76
Quote aus allg. Schlüsselzuweisungen	$\frac{\text{Erträge aus allg. Schlüsselzuweisg.} \times 100}{\text{ordentl. Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit}}$	%	6,10	2,01	3,08
Quote aus der Auflösung von Sonderposten	$\frac{\text{Erträge aus der Auflösung von SoPo} \times 100}{\text{ordentl. Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit}}$	%	8,24	10,00	7,61
Gebührenertragsquote	$\frac{\text{Gebührenertrag} \times 100}{\text{ordentl. Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit}}$	%	4,96	5,53	3,74
<b>Aufwandsanalyse</b>					
Personalaufwandsquote	$\frac{\text{Personalaufwand} \times 100}{\text{ordentl. Aufw. aus lfd. Verwaltungstätigkeit}}$	%	22,36	22,97	22,86
Sachaufwandsquote	$\frac{\text{Sachaufwand} \times 100}{\text{ordentl. Aufw. aus lfd. Verwaltungstätigkeit}}$	%	17,85	16,89	14,24
<i>davon Gebäudeunterhaltungsaufwandsquote</i>	$\frac{\text{Gebäudeunterhaltungsaufwand} \times 100}{\text{ordentl. Aufw. aus lfd. Verwaltungstätigkeit}}$	%	5,31	4,53	3,15
<i>davon Infrastrukturaufwandsquote</i>	$\frac{\text{Infrastrukturaufwand} \times 100}{\text{ordentl. Aufw. aus lfd. Verwaltungstätigkeit}}$	%	1,21	1,11	0,68
Abschreibungsaufwandsquote	$\frac{\text{ordentliche Abschreibungen} \times 100}{\text{ordentl. Aufw. aus lfd. Verwaltungstätigkeit}}$	%	13,57	13,60	12,91
Abschreibungslastquote	$\frac{\text{ordentliche Abschreibungen} \times 100}{\text{Erträge aus der Auflösung von SoPo}}$	%	147,48	147,81	147,41
Amtsumlagequote	$\frac{\text{Amtsumlage} \times 100}{\text{ordentl. Aufw. aus lfd. Verwaltungstätigkeit}}$	%	11,55	12,60	13,29
Kreisumlagequote	$\frac{\text{Kreisumlage} \times 100}{\text{ordentl. Aufw. aus lfd. Verwaltungstätigkeit}}$	%	20,92	21,33	21,55
<b>Ergebnisanalyse</b>					
Ergebnisquote der laufenden Verwaltung	$\frac{\text{Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit}}{\text{Jahresergebnis}}$	%	97,63	100,84	98,70
relatives ordentliches Ergebnis	$\frac{\text{ordentliches Jahresergebnis} \times 100}{\text{Summe der Erträge}}$	%	10,17	-8,68	13,10
Jahresergebnis pro Einwohner	$\frac{\text{ordentliches Jahresergebnis}}{\text{Einwohner}}$	€	286,16	-196,19	388,66

### 5.2.1. Ertragsanalyse

Die Ertragsquoten setzen die verschiedenen „Einnahmequellen“ der Stadt ins Verhältnis zur Summe der ordentlichen Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit und geben damit an, zu welchem Anteil die Stadt sich aus der jeweiligen Ertragsart finanziert.

Demnach erzielte die Stadt ihre Erträge 2020 – wie auch in den Vorjahren – hauptsächlich aus Steuern (46,90 %), wobei 2020 wieder eine positive Tendenz aufweist (+ 4,98 Prozentpunkte gegenüber 2019).

### **5.2.2. Aufwandsanalyse**

Die Aufwandsquoten setzen die verschiedenen Aufwandsarten ins Verhältnis zur Summe der ordentlichen Aufwendungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit und geben damit an, welcher Anteil an den ordentlichen Aufwendungen für die jeweilige Aufwandsart aufgewendet wird.

#### **5.2.2.1. Amts- und Kreisumlage**

Infolge der gegenüber dem Vorjahr erhöhten Amtsumlage (von 25,00 % auf 26,20 %) und des Anstiegs der gemeindespezifischen Umlagegrundlage hat sich der absolute Betrag der zu zahlenden Amtsumlage erhöht. In Abhängigkeit davon stieg auch die Amtsumlagequote um 0,69 Prozentpunkte auf 13,29 %.

Auch die erneute geringfügige Senkung der prozentualen Kreisumlage (von 42,5 % auf 42,2 %) wirkte sich aufgrund der gestiegenen Umlagegrundlage nicht positiv auf die absoluten Beträge aus. Somit ist auch hier ein leichter Anstieg der Kreisumlagequote zu verzeichnen.

#### **5.2.2.2. Abschreibungsaufwand**

Abschreibungen stellen nicht-zahlungswirksamen Ressourcenverbrauch und den überwiegenden Anteil der "Buchaufwendungen" dar. Da Abschreibungen hauptsächlich aus realisierten Investitionsmaßnahmen entstehen, stellt diese Kennzahl eine Größe zur Beurteilung des langfristig wirksamen Ressourcenverbrauchs dar. Bei der Interpretation dieser Kennzahl muss berücksichtigt werden, dass die den Abschreibungen rechnerisch zu Grunde liegenden Nutzungsdauern in den einzelnen Bundesländern nicht einheitlich festgesetzt sind und deshalb Schwankungen auftreten können. Ebenso ist das Anlagevermögen (Restnutzungsdauer) der Stadt entscheidend. Auch die Ausgliederung städtischer Aufgaben hat Auswirkungen auf diese Kennzahl.

Die **Abschreibungsaufwandsquote** stellt die Aufwendungen für bilanzielle Abschreibungen ins Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen.

Die **Abschreibungslastquote** setzt die Aufwendungen für bilanzielle Abschreibungen ins Verhältnis zu den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten. Mit Hilfe dieser Kennzahl soll transparent gemacht werden, inwiefern sich in der Vergangenheit erhaltene Zuwendungen und Beiträge für Investitionen entlastend auf den Haushalt auswirken.

Die Stadt hat danach für 2020 Abschreibungen in Höhe von 147,41 % der aufgelösten Sonderposten vorgenommen und war somit effektiv in Höhe von ca. 219,0 T€ (Vorjahr 228,3 T€) mit Abschreibungen belastet.

### **5.2.3. Ergebnisanalyse**

Das Jahresergebnis wird als Differenz der Summe aller Erträge und der Summe aller Aufwendungen eines Haushaltsjahres ermittelt. Es vermehrt oder reduziert das Eigenkapital der Stadt in der Bilanz und sollte keinen negativen Wert aufweisen.

### **5.2.3.1. Ergebnisquote der laufenden Verwaltung**

Die Kennzahl spiegelt den Anteil des Ergebnisses der laufenden Verwaltungstätigkeit am Gesamt-Jahresergebnis wider.

2020 liegt die Quote der Stadt bei 98,7 % (Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit: 799.025,70 €, Jahresergebnis gesamt: 809.571,43 €).

### **5.2.3.2. Relatives ordentliches Ergebnis**

Das relative ordentliche Ergebnis setzt das ordentliche Ergebnis (ohne außerordentliche Erträge und Aufwendungen) ins Verhältnis zur Summe der Erträge. Diese Kennzahl gibt den Anteil des ordentlichen Ergebnisses an der Summe der Erträge wieder und spiegelt – bei einem negativen Jahresergebnis – den relativen Bedarf an Erträgen zum Ausgleich des Jahresergebnisses wider.

2020 verblieben bei der Stadt 13,10 % der gesamten Erträge als ordentliches Jahresergebnis (2019: -8,68 %, 2018: 10,17 %).

## **6. Abschließende Bemerkungen**

### **6.1. Gesamtfazit**

Die wirtschaftliche Entwicklung der Stadt stellt sich im Berichtsjahr gegenüber dem Vorjahr wieder etwas positiver dar. Hauptgrund dafür sind die deutliche Steigerung der Gewerbesteuer-Erträge (+ 839,6 T€) bei gleichzeitig wieder erhöhten Schlüsselzuweisungen vom Land (+ 91,1 T€) und die vom Land zum Ausgleich von Gewerbesteuer-Mindererträgen aufgrund der Corona-Pandemie gezahlten Zuweisungen in Höhe von 345,9 T€. Trotz höherer Zahlungen für die Amts- und Kreisumlage (insgesamt + 76,6 T€) fielen das Ergebnis aus der laufenden Verwaltungstätigkeit und das Jahresergebnis wesentlich besser aus als noch 2019. Ursache dafür sind neben den Mehrerträgen auch die geringeren Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (- 125,4 T€), die sicherlich der eingeschränkten Wirtschaftstätigkeit während der Pandemie geschuldet waren.

Durch die vorgenannten Sachverhalte konnte im Rahmen des Haushaltsausgleiches der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses der erzielte Überschuss in Höhe von 800,2 T€ zugeführt werden. Infolge eines Grundstücksverkaufes konnte daneben auch ein positives außerordentliches Ergebnis in Höhe von ca. 9,4 T€ erzielt und der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zugeführt werden.

Dementsprechend ist auch das Eigenkapital der Stadt (9.020,2 T€), dessen wesentlicher Bestandteil die Überschuss-Rücklagen (2.981,7 T€) sind, wieder angestiegen.

Aufgrund der in den zurückliegenden Jahren stets stark schwankenden (Gewerbe-)Steuererträge gestalten sich Aussagen zur künftigen Entwicklung schwierig.

Das hohe Gewerbesteueraufkommen 2020 und der Corona-Pandemie-Ausgleich werden im Rahmen des Finanzausgleichs 2022 Folgewirkungen entwickeln, da sie hier bei der Ermittlung der Umlagegrundlage berücksichtigt werden, was voraussichtlich dazu führt, dass die Stadt keine Schlüsselzuweisungen vom Land erhält und gleichzeitig einen Anstieg der Transferaufwendungen (Amts- und Kreisumlage) verkraften muss. Unter Risikogesichtspunkten sollten insofern die vorhandenen Rücklagen nicht komplett aufgebraucht werden.

### **6.2. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres 2020**

Nach Ablauf des Haushaltsjahres 2020 sind nach derzeitigem Kenntnisstand über die bereits dargestellten Vorgänge hinaus keine Ereignisse eingetreten, die für die Stadt Meyenburg für

das Haushaltsjahr 2020 von wesentlicher Bedeutung sind und zu einer veränderten Einschätzung führen würden.

### **6.3. Zu erwartende mögliche Risiken gem. § 59 Abs. 2 KomHKV**

Einflüsse auf die künftige Haushaltswirtschaft ergeben sich insbesondere aus dem politischen und gesamtwirtschaftlichen Umfeld. Konjunkturelle Effekte beeinflussen sowohl die Ertrags-, als auch die Aufwandslage.

Insbesondere waren die Gewerbesteuererträge in der Vergangenheit teilweise starken Schwankungen unterlegen. 2020 wurden insgesamt knapp 95 % der Gewerbesteuererträge von nur 10 Unternehmen in der Stadt erwirtschaftet. Hier sind, bedingt durch die hohe Abhängigkeit, nicht steuerbare Risiken vorhanden, da Gewinnveränderungen bei diesen Unternehmen einen starken Einfluss auf das gesamte Gewerbesteueraufkommen der Stadt haben können.

Mögliche Risiken aus der gesetzlich geforderten Grundsteuerreform sind aktuell nicht abschließend bezifferbar. Derzeit gehen wir jedoch von nur geringen Auswirkungen aus.

Aufgrund der Corona-Pandemie 2020 – 2023 und der Entwicklungen am Energiemarkt und im Bausektor (infolge des Ukraine-Krieges) sind nach heutiger Einschätzung für die Stadt Meyenburg keine gravierenden Auswirkungen zu erwarten. Bund und Länder hatten und haben in diesem Zusammenhang auch bereits Maßnahmen zum Ausgleich der Auswirkungen bei Kommunen beschlossen und in Teilen umgesetzt. Hier bleibt die weitere Entwicklung abzuwarten.

Aktuell sind darüber hinaus keine weiteren Risiken von besonderer Bedeutung erkennbar, die die Stadt akut belasten würden.



**Beteiligungsbericht**  
  
**der**  
  
**Stadt Meyenburg**  
  
**zum Jahresabschluss**  
**des Haushaltsjahres 2020**

**Inhaltsverzeichnis**

1. Vorbemerkungen.....	3
2. Übersicht über die Beteiligungen.....	3
3. Einzeldarstellung der Beteiligungen.....	4
3.1. Gesellschaft kommunaler E.DIS Aktionäre mbH.....	4
3.2. Wasser- und Abwasserzweckverband Pritzwalk.....	6

## 1. Vorbemerkungen

Zur Information der Mitglieder der Stadtverordnetenversammlung und der Einwohner hat die Stadt gem. § 61 KomHKV einen Bericht über ihre Unternehmen gemäß § 92 Abs. 2 Nr. 2 bis 4 der Kommunalverfassung des Landes Brandenburg sowie ihre mittelbaren Beteiligungen zu erstellen und jährlich fortzuschreiben (Beteiligungsbericht).

Die erforderlichen Angaben sind in § 61 Satz 3 definiert.

Daneben fordert § 91 Absatz 6 BbgKVerf, im Beteiligungsbericht erstmalig für das Jahr 2012 beginnende Wirtschaftsjahr, danach alle zehn Jahre einen ausführlichen Nachweis über die fortdauernde Erfüllung der gesetzlichen Voraussetzungen nach Absatz 2 Nummer 1, Absatz 3 Satz 1 und 3 sowie Absatz 5 (öffentlicher Zweck, Subsidiarität, Nebenleistungen) zu führen.

## 2. Übersicht über die Beteiligungen

Die nachfolgende Übersicht enthält die Beteiligungen der Gemeinde gemäß § 92 Abs. 2 Nr. 2 bis 4 BbgKVerf einschließlich ihrer mittelbaren Beteiligungen per 31.12.2020 nach Branchen:

Branche	Beteiligung
Wohnungsbau	- - -
Abfallwirtschaft	- - -
ÖPNV	- - -
Gesundheits- und Sozialeinrichtungen	- - -
Weitere	
- Energieversorgung	E.DIS AG
- Wasserver- und -entsorgung	Wasser- und Abwasserzweckverband Pritzwalk

Indirekte Beteiligungen sind daneben aufgrund der Zugehörigkeit zum Amt Meyenburg und der hier vorliegenden Beteiligungen gegeben. Auf den Beteiligungsbericht zum Jahresabschluss 2020 des Amtes Meyenburg wird verwiesen.

### 3. Einzeldarstellung der Beteiligungen

#### 3.1. Gesellschaft kommunaler E.DIS Aktionäre mbH

1.	Name	Gesellschaft kommunaler E.DIS Aktionäre mbH																																																																			
2.	Sitz	Stephensonstraße 4, 14482 Potsdam																																																																			
3.	Unternehmensgegenstand	Wahrnehmung der kommunal- und gesellschaftsrechtlich zulässigen Interessenvertretung, insbesondere der Rechte und Pflichten der kommunalen Aktionäre in der E.DIS AG. Die Gesellschaft unterstützt ihre Gesellschafter und Treugeber insbesondere bei deren Aufgaben zur Sicherung einer wirtschaftlich und ökologisch sinnvollen Daseinsvorsorge im Rahmen der Darbietung einer sicheren und preiswerten Energieversorgung. Treuhändische Verwaltung der Aktienanteile, die sich aus der Übertragung der Kapitalanteile der Kommunen der neuen Bundesländer an den jeweiligen regionalen Energieversorgungsunternehmen nach der Wende ergeben haben																																																																			
4.	Gründung	01.04.1996																																																																			
5.	Beteiligungsverhältnisse	Die Stadt <b>Meyenburg</b> ist Gesellschafter der GkE.DIS mbH. Geschäftsanteil: 42.800,00 EUR → entspricht einem Anteil von 1,15 % am Stammkapital Das Stammkapital der GkE.DIS beträgt 3.746.400 EUR.																																																																			
6.	Organe	<u>Geschäftsführer</u> Herr Sebastian Kunze  <u>Gesellschafterversammlung</u> Vertreter der Kommunen in der Gesellschafterversammlung sind in der Regel die Hauptverwaltungsbeamten.  <u>Aufsichtsrat</u>																																																																			
7.	Analysedaten	<table><tr><td>Kennzahl</td><td>2020</td><td>2019</td><td>2018</td></tr><tr><td colspan="4"><b>Vermögens und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)</b></td></tr><tr><td>Anlagenintensität</td><td>55,5%</td><td>55,7%</td><td>54,4 %</td></tr><tr><td>Eigenkapitalquote</td><td>99,9%</td><td>99,9%</td><td>99,9 %</td></tr><tr><td>Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr><tr><td colspan="4"><b>Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)</b></td></tr><tr><td>Anlagendeckung</td><td>180,08%</td><td>179,33%</td><td>183,60 %</td></tr><tr><td>Zinsaufwandsquote</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr><tr><td>Liquidität 3. Grades</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr><tr><td>Cash-Flow (nach DRS 2)</td><td>3.783,0 T€</td><td>4.254,9 T€</td><td>4.549,1 T€</td></tr><tr><td colspan="4"><b>Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c)</b></td></tr><tr><td>Gesamtkapitalrentabilität</td><td>26,3%</td><td>26,3%</td><td>28,60 %</td></tr><tr><td>Betriebsergebnis</td><td>4.170,4 T€</td><td>4.163,4 T€</td><td>4.632,9 T€</td></tr><tr><td>Jahresüberschuss</td><td>2.845,0 T€</td><td>2.840,1 T€</td><td>3.160,6 T€</td></tr><tr><td colspan="4"><b>Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)</b></td></tr><tr><td>Personalaufwandsquote</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr></table>				Kennzahl	2020	2019	2018	<b>Vermögens und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)</b>				Anlagenintensität	55,5%	55,7%	54,4 %	Eigenkapitalquote	99,9%	99,9%	99,9 %	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	-	-	-	<b>Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)</b>				Anlagendeckung	180,08%	179,33%	183,60 %	Zinsaufwandsquote	-	-	-	Liquidität 3. Grades	-	-	-	Cash-Flow (nach DRS 2)	3.783,0 T€	4.254,9 T€	4.549,1 T€	<b>Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c)</b>				Gesamtkapitalrentabilität	26,3%	26,3%	28,60 %	Betriebsergebnis	4.170,4 T€	4.163,4 T€	4.632,9 T€	Jahresüberschuss	2.845,0 T€	2.840,1 T€	3.160,6 T€	<b>Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)</b>				Personalaufwandsquote	-	-	-
Kennzahl	2020	2019	2018																																																																		
<b>Vermögens und Kapitalstruktur (§ 61 Nr. 2 lit. a)</b>																																																																					
Anlagenintensität	55,5%	55,7%	54,4 %																																																																		
Eigenkapitalquote	99,9%	99,9%	99,9 %																																																																		
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	-	-	-																																																																		
<b>Finanzierung und Liquidität (§ 61 Nr. 2 lit. b)</b>																																																																					
Anlagendeckung	180,08%	179,33%	183,60 %																																																																		
Zinsaufwandsquote	-	-	-																																																																		
Liquidität 3. Grades	-	-	-																																																																		
Cash-Flow (nach DRS 2)	3.783,0 T€	4.254,9 T€	4.549,1 T€																																																																		
<b>Rentabilität und Geschäftserfolg (§ 61 Nr. 2 lit. c)</b>																																																																					
Gesamtkapitalrentabilität	26,3%	26,3%	28,60 %																																																																		
Betriebsergebnis	4.170,4 T€	4.163,4 T€	4.632,9 T€																																																																		
Jahresüberschuss	2.845,0 T€	2.840,1 T€	3.160,6 T€																																																																		
<b>Personalbestand (§ 61 Nr. 2 lit. d)</b>																																																																					
Personalaufwandsquote	-	-	-																																																																		

		<table><tr><td>Anzahl der Mitarbeiter</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr></table>	Anzahl der Mitarbeiter	-	-	-
Anzahl der Mitarbeiter	-	-	-			
		<u>Verkürzter Lagebericht</u> <ul style="list-style-type: none"><li>• siehe Prüfungsbericht der GkE.DIS mbH - Jahresabschluss zum 31.12.2020 nebst Lagebericht u. Anlagen (liegt in der Amtsverwaltung vor)</li></ul>				
8.	Voraussichtliche Entwicklung	<ul style="list-style-type: none"><li>• siehe Prüfungsbericht der GkE.DIS mbH - Jahresabschluss zum 31.12.2020 nebst Lagebericht u. Anlagen (liegt in der Amtsverwaltung vor)</li></ul>				
9.	Leistungs- und Finanzbeziehungen	<ul style="list-style-type: none"><li>• Kapitalzuführungen und -entnahmen<ul style="list-style-type: none"><li>- nicht erfolgt</li></ul></li><li>• Gewinnentnahmen und Verlustausgleiche<ul style="list-style-type: none"><li>- nicht erfolgt</li></ul></li><li>• gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen<ul style="list-style-type: none"><li>- nicht bekannt</li></ul></li><li>• sonstige Finanzbeziehungen, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar auswirken können<ul style="list-style-type: none"><li>- jährliche Gewinnausschüttung auf Beschluss der Gesellschafterversammlung der GkE.DIS mbH</li></ul></li></ul>				
10.	Angaben gem. § 91 Abs. 6 BbgKVerf	<ul style="list-style-type: none"><li>• Nachweis öff. Zweck (§ 91 Abs. 2 Nr. 1 BbgKVerf)<ul style="list-style-type: none"><li>- Sicherung Energieversorgung</li></ul></li><li>• Subsidiarität (§ 91 Abs. 3 Satz 1 BbgKVerf)<ul style="list-style-type: none"><li>- Eigenbetrieb in der Gemeinde würde keine Alternative zur wirtschaftlichen Schlagkraft der AG darstellen</li></ul></li><li>• Nebenleistungen (§ 91 Abs. 5 BbgKVerf)<ul style="list-style-type: none"><li>- nicht bekannt</li></ul></li></ul>				
11.	Weitere Informationen	<ul style="list-style-type: none"><li>• siehe Prüfungsbericht der GkE.DIS mbH - Jahresabschluss zum 31.12.2020 nebst Lagebericht u. Anlagen (liegt in der Amtsverwaltung vor)</li></ul>				

**3.2. Wasser- und Abwasserzweckverband Pritzwalk**

1.	Name	Wasser- und Abwasserzweckverband Pritzwalk																																																
2.	Sitz	Hainholzweg 62, 16928 Pritzwalk																																																
3.	Unternehmensgegenstand	Ver- und Entsorgung mit Trinkwasser und Abwasser Betreibung von Wasser- und Klärwerken  Die kaufmännische Betriebsführung wurde an die Stadtwerke Pritzwalk GmbH übertragen.																																																
4.	Gründung	17.03.1993 (Neugründung am 11.05.1998)																																																
5.	Beteiligungsverhältnisse	Die Stadt <b>Meyenburg</b> ist Mitglied im Zweckverband. Die Beteiligung am WAZV Pritzwalk wird nach der Eigenkapitalspiegelmethode bestimmt. Der WAZV nimmt die Aufteilung nach Einwohnerzahlen vor. <b>Anteile:</b> (Einwohnerstand per 31.12.2020):  Trinkwasser - 497 T€ Schmutzwasser - 193 T€  Zum 31.12.2020 gehörten dem WAZVP 11 Städte und Gemeinden mit insgesamt 22.299 Einwohnern an.																																																
6.	Organe	<u>Ehrenamtlicher Verbandsvorsteher</u> Herr Dr. Ronald Thiel  <u>Stellvertretende Verbandsvorsteherin</u> Frau Anja Kramer  <u>Verbandsversammlung</u>																																																
7.	Analysedaten	<table><tr><td>Kennzahl</td><td><b>2020</b></td><td>2019</td><td>2018</td><td>2017</td></tr><tr><td>Anlagenintensität</td><td><b>91,3%</b></td><td>92,8%</td><td>92,19 %</td><td>92,55 %</td></tr><tr><td>EK-Quote (ohne SoPo)</td><td><b>65,4%</b></td><td>65,4%</td><td>63,71 %</td><td>62,62 %</td></tr><tr><td>nicht durch EK gedeckter Fehlbetrag</td><td><b>0,00 €</b></td><td>0,00 €</td><td>0,00 €</td><td>0,00 €</td></tr><tr><td>Cashflow (aus lfd. Geschäftstätigkeit)</td><td><b>2.394.400,81 €</b></td><td>1.346.013,04€</td><td>1.950.184,20 €</td><td>2.200.057,92 €</td></tr><tr><td>Umsatz (aus Anlage II)</td><td><b>5.791.390,47 €</b></td><td>5.782.020,42€</td><td>5.812.772,96 €</td><td>6.015.108,77 €</td></tr><tr><td>Jahresüberschuss/-fehlbetrag</td><td><b>77.298,43 €</b></td><td>15.725,78€</td><td>56.488,41 €</td><td>64.402,86 €</td></tr><tr><td>Personalaufwandsquote</td><td><b>22,2%</b></td><td>22,5%</td><td>21,7 %</td><td>20,3 %</td></tr><tr><td>Anzahl der Mitarbeiter</td><td><b>22</b></td><td>22</td><td>22</td><td>22</td></tr></table> <u>Verkürzter Lagebericht</u> <ul style="list-style-type: none"><li>• zwei Bereiche: Trinkwasser und Abwasser (zentrale und dezentrale Entsorgung)</li><li>• Betriebsführung im kaufmännischen und technischen Bereich erfolgt durch die Stadtwerke Pritzwalk GmbH</li><li>• positives Jahresergebnis, gegenüber 2019 um 61 T€ gestiegen; insbe-</li></ul>				Kennzahl	<b>2020</b>	2019	2018	2017	Anlagenintensität	<b>91,3%</b>	92,8%	92,19 %	92,55 %	EK-Quote (ohne SoPo)	<b>65,4%</b>	65,4%	63,71 %	62,62 %	nicht durch EK gedeckter Fehlbetrag	<b>0,00 €</b>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Cashflow (aus lfd. Geschäftstätigkeit)	<b>2.394.400,81 €</b>	1.346.013,04€	1.950.184,20 €	2.200.057,92 €	Umsatz (aus Anlage II)	<b>5.791.390,47 €</b>	5.782.020,42€	5.812.772,96 €	6.015.108,77 €	Jahresüberschuss/-fehlbetrag	<b>77.298,43 €</b>	15.725,78€	56.488,41 €	64.402,86 €	Personalaufwandsquote	<b>22,2%</b>	22,5%	21,7 %	20,3 %	Anzahl der Mitarbeiter	<b>22</b>	22	22	22
Kennzahl	<b>2020</b>	2019	2018	2017																																														
Anlagenintensität	<b>91,3%</b>	92,8%	92,19 %	92,55 %																																														
EK-Quote (ohne SoPo)	<b>65,4%</b>	65,4%	63,71 %	62,62 %																																														
nicht durch EK gedeckter Fehlbetrag	<b>0,00 €</b>	0,00 €	0,00 €	0,00 €																																														
Cashflow (aus lfd. Geschäftstätigkeit)	<b>2.394.400,81 €</b>	1.346.013,04€	1.950.184,20 €	2.200.057,92 €																																														
Umsatz (aus Anlage II)	<b>5.791.390,47 €</b>	5.782.020,42€	5.812.772,96 €	6.015.108,77 €																																														
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	<b>77.298,43 €</b>	15.725,78€	56.488,41 €	64.402,86 €																																														
Personalaufwandsquote	<b>22,2%</b>	22,5%	21,7 %	20,3 %																																														
Anzahl der Mitarbeiter	<b>22</b>	22	22	22																																														

	<p>sondere resultierend aus gesunkenen Aufwendungen für Material und Personal und den gestiegenen Erlösen im Schmutzwasserbereich</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• Die Netto-Umsatzerlöse sind um 9 T€ (0,2%) geringfügig gestiegen<ul style="list-style-type: none"><li>- leichter Rückgang beim Trinkwasser ca. -26 T€ (-0,9%)</li><li>- beim Schmutzwasser Anstieg um ca. 35 T€ (+1,2%).</li></ul></li><li>• Grund der Veränderung sind zunächst Anstiege der Abnahmemengen sowohl im Trink- als auch im Schmutzwasserbereich, jedoch wurden aufgrund von Preiszugeständnissen bei Sonderkunden im Trinkwasserbereich geringere Umsatzerlöse erzielt werden, ansonsten lagen die Gebühren auf dem Niveau des Vorjahres.</li><li>• Das negative Finanzergebnis hat sich gegenüber 2019 um 51 T€ (+41,5%) deutlich verbessert.</li><li>• Investitionsmaßnahmen, die im Wesentlichen die Qualität der Trinkwasser- und der Schmutzwasserentsorgung umfassen, belaufen sich im Bereich Trinkwasser auf 926 T€ (Vj. 765 T€) und im Bereich Abwasser auf 663 T€ (Vj. 555 T€)<ul style="list-style-type: none"><li>→ Gewährleistung der Versorgungssicherheit im Verbandsgebiet</li><li>→ Sanierung Kläranlage Meyenburg, Beginn Erneuerung Pumpwerk Falkenhagen, Sanierung bestehender Rohleitungen im Kanalnetz Pritzwalk, Erneuerung Trinkwasserleitung Griffenhagen sowie Am Rostplatz in Pritzwalk</li><li>→ Softwareerweiterung im Wasserwerk Pritzwalk, Fertigstellung Reinwasserbehälter in Vettin</li></ul></li></ul>
--	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

8.	Voraussichtliche Entwicklung	<ul style="list-style-type: none"> <li>Für 2021 sind Umsatzerlöse in Höhe von insgesamt 6.017 T€ prognostiziert worden, hiervon 2.945 T€ im Bereich Trinkwasser und 3.072 T€ im Schmutzwasserbereich.</li> <li>Gebührenerhöhungen bzw. -senkungen sind für 2021 nicht geplant.</li> <li>Plan-Ergebnis 2021: Jahresüberschuss bei Trinkwasser von 22 T€, bei Schmutzwasser ausgeglichenes Jahresergebnis</li> <li>Investitionsmaßnahmen sind 2021 in Höhe von 1.910 T€ vorgesehen</li> <li>Fokus: Realisierung von Maßnahmen der Qualitätsverbesserung der Trinkwasserversorgung und der Versorgungssicherheit</li> <li>wesentlicher Bestandteil der künftigen Investitionstätigkeit ist die Erneuerung des Wasserwerkes Jännersdorf</li> <li>umfangreiche Investitionen in die Gewinnungs- und Aufbereitungsanlagen, Erneuerung Rohrnetze und Hausanschlüsse in Pritzwalk, Groß Welle, Buckow, Griffenhagen, Mertensdorf und Kammermark</li> <li>Erneuerung Havarie-Schwerpunkte in Triglitz und Bölzke</li> <li>Erneuerung vorhandener Düker</li> <li>2021 bis 2024 Erneuerung der Befestigung Hoffläche Hainholzweg</li> <li>eine umfangreiche Investitionsmaßnahme wird die Erneuerung der Abwasserpumpwerke im Bereich des Gewerbegebietes Falkenhagen</li> <li>Erneuerung von Ausrüstungen und Steuerungstechnik auf den Kläranlagen sowie die maschinelle Ausrüstung der Kläranlage Schönhagen</li> </ul>
9.	Leistungs- und Finanzbeziehungen	<ul style="list-style-type: none"> <li>Kapitalzuführungen und -entnahmen - nicht erfolgt</li> <li>Gewinnentnahmen und Verlustausgleiche - nicht erfolgt</li> <li>gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen - nicht bekannt</li> <li>sonstige Finanzbeziehungen, die sich auf die Haushaltswirtschaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar auswirken können - nicht bekannt</li> </ul>
10.	Angaben gem. § 91 Abs. 6 BbgKVerf	<ul style="list-style-type: none"> <li>Nachweis öff. Zweck (§ 91 Abs. 2 Nr. 1 BbgKVerf) <ul style="list-style-type: none"> <li>Sicherung der Wasserver- und -entsorgung unter Gewährleistung günstiger Trink- und Schmutzwassergebühren als typische Aufgabe der gemeindlichen Daseinsvorsorge</li> <li>Zusammenschluss in einem Zweckverband zur Bündelung der kommunalen Interessen, der Verstärkung der Wirtschaftlichkeit und Kostenminimierung</li> </ul> </li> <li>Subsidiarität (§ 91 Abs. 3 Satz 1 BbgKVerf) <ul style="list-style-type: none"> <li>Eigenbetrieb in der Gemeinde würde keine Alternative zur wirtschaftlichen Schlagkraft eines Zweckverbandes darstellen</li> </ul> </li> <li>Nebenleistungen (§ 91 Abs. 5 BbgKVerf) <ul style="list-style-type: none"> <li>- nicht bekannt</li> </ul> </li> </ul>
11.	Weitere Informationen	siehe Prüfungsbericht Jahresabschluss zum 31.12.2020 nebst Lagebericht u. Anlagen (liegt in der Amtsverwaltung vor)



# **Anlagen**

zum Jahresabschluss

2020

der Stadt Meyenburg

1. Anhang

2. Anlagenübersicht

3. Forderungsübersicht

4. Verbindlichkeitenübersicht

**Anhang zum Jahresabschluss 2020 der Stadt Meyenburg**

(gemäß § 82 (2) BbgKVerf und § 58 KomHKV)

**Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz und der Ergebnisrechnung, wobei auf wesentliche Abweichungen zum Vorjahr eingegangen wird.**

**AKTIVA**

Die Zusammensetzung und Entwicklung des Anlagevermögens und die Abschreibungen des Haushaltsjahres sind dem als Anlage zum Anhang beigefügten Jahresanlagennachweis zu entnehmen.  
Die einzelnen Anlagegegenstände werden im Anlagenbuchhaltungsprogramm "Kommunale Vermögensverwaltung" per EDV erfasst. Aus den EDV-Listen lassen sich die jeweiligen Vermögensgegenstände mit Inventarnummer, Anschaffungsjahr, Abschreibungsbetrag usw. ablesen.  
Die Abschreibungen erfolgen linear nach der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer.

Die Entwicklung der einzelnen Vermögensarten gegenüber der Bilanz des Vorjahres stellt sich wie folgt dar:

<b>A - Anlagevermögen</b>	(Vorjahr 20.148.092,05 €)	<b>19.661.467,13 €</b>
---------------------------	---------------------------	------------------------

<b>I. Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	(Vorjahr 0,00 €)	<b>0,00 €</b>
---------------------------------------------	------------------	---------------

Die Gemeinde Kümmernitztal besitzt keine immateriellen Vermögensgegenstände.

<b>II. Sachanlagen</b>	(Vorjahr 19.264.943,15 €)	<b>18.778.318,23 €</b>
------------------------	---------------------------	------------------------

1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	(Vorjahr 518.760,01 €)	<b>514.995,19 €</b>
--------------------------------------------------------	------------------------	---------------------

Entwicklung

Stand per 01.01. 2020	518.760,01 €
Zugang	1.006,70 €
Abgang	4.771,52 €
Restwert zum 31.12. 2020	514.995,19 €

Der Zugang beinhaltet die Zuordnung von Flurstücken.

Der Abgang resultiert aus dem Restbuchwert-Abgang durch den Verkauf zweier Grundstücke (DRK) – erhaltener Verkaufspreis: 12.712,93 €.

2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	(Vorjahr 5.529.378,22 €)	<b>6.863.876,18 €</b>
------------------------------------------------------	--------------------------	-----------------------

Entwicklung

Stand per 01.01. 2020	5.529.378,22 €
Zugang	1.567.762,32 €
Abgang AfA BPOS 1.2.2.	233.264,36 €
Restwert zum 31.12. 2020	6.863.876,18 €

Der Zugang beinhaltet die Aktivierung der Anlage im Bau: Wohngebäude Marktstraße 49/Mittelstraße 1 in Meyenburg.

3. Grundstücke und Bauten des Infrastrukturvermögens	(Vorjahr 4.901.045,84 €)	<b>4.677.765,31 €</b>
------------------------------------------------------	--------------------------	-----------------------

Entwicklung

Stand per 01.01. 2020	4.901.045,84 €
Zugang	102.573,06 €
Abgang	870,00 €
Abgang AfA BPOS 1.2.3.	324.983,59 €
Restwert zum 31.12. 2020	4.677.765,31 €

Den Zugang bildet die Aktivierung folgender Anlagen im Bau:

Bushaltestelle Bergsoll	18.323,82 €
Spielplatz am Kirchplatz	84.249,24 €

Der Abgang resultiert aus dem Restbuchwert-Abgang durch den Verkauf eines Grundstückes – erhaltener Verkaufspreis: 2.287,07 € und der Abschreibung 2020.

4. Bauten auf fremden Grund und Boden	(Vorjahr	173.274,33 €)	<b>147.200,22 €</b>
---------------------------------------	----------	---------------	---------------------

Entwicklung

Stand per 01.01. 2020	173.274,33 €
Zugang	0,00 €
Abgang AfA BPOS 1.2.4.	26.074,11 €
Restwert zum 31.12. 2020	147.200,22 €

5. Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	(Vorjahr	6.403.936,41 €)	<b>6.338.192,35 €</b>
-----------------------------------------	----------	-----------------	-----------------------

Entwicklung

Stand per 01.01. 2020	6.403.936,41 €
Zugang	0,00 €
Abgang AfA BPOS 1.2.5.	65.744,06 €
Restwert zum 31.12. 2020	6.338.192,35 €

6. Maschinen, Fahrzeuge und technische Anlagen	(Vorjahr	89.583,42 €)	<b>78.214,14 €</b>
------------------------------------------------	----------	--------------	--------------------

Entwicklung

Stand per 01.01. 2020	89.583,42 €
Zugang	1.227,60 €
Abgang AfA BPOS 1.2.6.	12.596,88 €
Restwert zum 31.12. 2020	78.214,14 €

Den Zugang bildet ein Zeiterfassungssystem in der Kita Meyenburg, der Abgang resultiert aus den Abschreibungen 2020.

7. Betriebs- und Geschäftsaustattung	(Vorjahr	81.560,08 €)	<b>71.920,80 €</b>
--------------------------------------	----------	--------------	--------------------

Entwicklung

Stand per 01.01. 2020	81.560,08 €
Zugang	8.674,62 €
Abgang AfA BPOS 1.2.7.	18.313,90 €
Restwert zum 31.12. 2020	71.920,80 €

Den Zugang bilden folgende GWG-Anschaffungen für:

Märkte	219,00 € (Beleuchtung-Stern)
Kita	2.326,03 € (Laptop, Drucker, Waschmaschine, Bauteppich)
Modemuseum	1.341,78 € (Luftentfeuchter, E-Herd)
und folgende BGA-Anschaffungen für:	
Kita	4.787,81 € (Spielgeräte, Computertechnik)

Der Abgang resultiert aus den Abschreibungen 2020.

8. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	(Vorjahr	1.567.404,84 €)	<b>86.154,04 €</b>
----------------------------------------------	----------	-----------------	--------------------

Entwicklung

Stand per 01.01. 2020	1.567.404,84 €
Zugang	245.661,95 €

Abgang	1.726.912,75 €
Restwert zum 31.12. 2020	86.154,04 €

Die Zugänge sind Zahlungen für Anlagen im Bau:

Spielplatz/Kirchplatz	84.249,24 €
Sanierung Marktstraße 60	14.252,59 €
San. Marktstraße 49 / Mittelstraße 1	127.783,15 €
Sanierung Marktstraße 60	1.053,15 €
Bushaltestelle Bergsoll / B103	18.323,82 €

Die Abgänge resultieren aus der Aktivierung folgender Anlagen im Bau:

Spielplatz/Kirchplatz	84.249,24 €
San. Marktstraße 49 / Mittelstraße 1	1.596.007,32 €
Bushaltestelle Bergsoll / B103	18.323,82 €
San. Marktstraße 49 / Mittelstraße 1	28.332,37 € (Rückzahlung der Doppelzahlung)

### III. Finanzanlagen (Vorjahr 883.148,90 €) 883.148,90 €

Hierbei handelt es sich um die Anteile der Stadt Meyenburg an der Gesellschaft kommunaler E.DIS-Aktionäre, die in gleicher Höhe von 102.148,90 € stehen bleiben, da im Jahr 2020 keine Veränderungen im Vergleich zum Vorjahr eingetreten sind.

Des Weiteren wird hier seit 2012 die Mitgliedschaft im Wasser- und Abwasserzweckverband Pritzwalk in Höhe von 781.000 € bilanziert.

## B - Umlaufvermögen (Vorjahr 1.027.671,15 €) 1.955.704,98 €

### I. Vorräte (Vorjahr 148.130,40 €) 176.375,40 €

Hier ist unverändert die mit einem B-Plan versehene Fläche in der Krempendorfer Straße in Höhe von 148.130,40 € bilanziert. Diese ist für den Bau von Eigenheimen vorgesehen und daher als Grundstücke in Entwicklung aktiviert. Es ist keine Veränderung zum Vorjahr eingetreten.

Der Zugang gegenüber dem Vorjahr in Höhe von 28.245,00 € resultiert aus der Umbuchung einer für die Veräußerung vorgesehenen Fläche (Objekt Wilhelmsplatz 6 in Meyenburg).

### II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände (Vorjahr 644.296,88 €) 730.524,74 €

1. Öffentlich-rechtliche Forderungen (Vorjahr 85.147,79 €) 49.721,97 €

2. Privatrechtliche Forderungen (Vorjahr 88.187,74 €) 110.109,66 €

Eine weiterführende detaillierte Aufschlüsselung ergibt sich aus der Forderungsübersicht als Anlage zur Bilanz.

3. Sonstige Vermögensgegenstände (Vorjahr 470.961,35 €) 570.693,11 €

Hier werden die Bestände der Konten für die Wohnungsverwaltung bei der PIV und das Konto der DSK für das Sanierungsgebiet verbucht, die unter treuhänderischer Verwaltung stehen.

### III. Kassenbestand und Bankguthaben (Vorjahr 235.243,87 €) 1.048.804,84 €

## C - Aktive Rechnungsabgrenzung (Vorjahr 368.904,34 €) 336.063,01 €

Hierbei handelt es sich um Zuschüsse von der Stadt für Investitionen an private Bauherren im Sanierungsgebiet, die entsprechend zugeschrieben und aufgelöst werden.

**PASSIVA**

<b>A - Eigenkapital</b>	(Vorjahr	8.492.472,70 €)	<b>9.020.153,71 €</b>
-------------------------	----------	-----------------	-----------------------

<b>1. Basis-Reinvermögen</b>	(Vorjahr	5.956.953,94 €)	<b>5.956.953,94 €</b>
------------------------------	----------	-----------------	-----------------------

Der in der Eröffnungsbilanz ausgewiesene Betrag des Basisreinvermögens, welcher sich als Saldogröße aus der Gegenüberstellung sämtlicher Aktiv- und Passivposten ergibt, soll unverändert bleiben, damit auch in den Folgejahren der Stand der Gemeinde bei der Umstellung erkennbar ist.

<b>2. Rücklagen aus Überschüssen</b>	(Vorjahr	2.172.149,95 €)	<b>2.981.721,38 €</b>
--------------------------------------	----------	-----------------	-----------------------

Hinsichtlich der Rücklagen aus Überschüssen sowohl des ordentlichen als auch des außerordentlichen Ergebnisses wurden nach Prüfung des RPA für 2019 noch Korrekturbuchungen in Höhe von **4.938,00 €** in 2020 durchgeführt (Ausgleich negatives ordentliches Ergebnis mit dem positiven außerordentlichen Ergebnis lt. § 26 Abs. 5 KomHKV).  
Während sich die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses infolgedessen um diesen Betrag erhöhte, verringerte sich die Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses in gleicher Höhe.

Die Rücklage setzt sich zusammen aus:

ordentliches Ergebnis	(Vorjahr	2.050.532,86 €)	2.855.683,81 €
außerordentliches Ergebnis	(Vorjahr	121.617,09 €)	126.037,57 €

Der Jahresabschluss wies sowohl im ordentlichen als auch außerordentlichen Ergebnis einen Überschuss aus, welcher der jeweiligen Rücklage zugeführt wurde.

ordentliches Ergebnis:	800.212,95 €
außerordentliches Ergebnis:	9.358,48 €

<b>3. Sonderrücklage</b>	(Vorjahr	363.368,81 €)	<b>81.478,39 €</b>
--------------------------	----------	---------------	--------------------

Investive Schlüsselzuweisungen	(Vorjahr	363.368,81 €)	0,00 €
Straßenmehrbelastungsausgleich	(Vorjahr	0,00 €)	81.478,39 €

Hier werden nicht verwendete investive Schlüsselzuweisungen für Investitionen in kommenden Jahren angesammelt bzw. für getätigte Investitionen entnommen. 2020 wurden der gesamte Rücklagen-Bestand und die 2020 erhaltenen investiven Schlüsselzuweisungen (13.834 €) für die abgeschlossene Maßnahme Sanierung Objekt Marktstraße 49/Mittelstraße 1 Meyenburg verwendet.

Daneben wurde aufgrund der Neuregelung in § 2 Absatz 4 StraMaV erstmalig in 2020 eine Sonderrücklage für nicht verwendete Straßenausbau-Mehrbelastungsausgleichzahlungen gebildet.  
Diese wurden in den Vorjahren als Sonderposten geführt.

<b>Jahresergebnis gesamt</b>	(Vorjahr	<b>-412.775,78 €</b> )	<b>809.571,43 €</b>
------------------------------	----------	------------------------	---------------------

<b>B - Sonderposten</b>	(Vorjahr	11.491.067,99 €)	<b>11.471.671,01 €</b>
-------------------------	----------	------------------	------------------------

<b>1. Sonderposten aus Zuweisungen</b>	(Vorjahr	10.473.072,95 €)	<b>10.453.233,33 €</b>
----------------------------------------	----------	------------------	------------------------

Entwicklung

Stand per 01.01. 2020	10.473.072,95 €
Zugang SOPO	452.099,68 €
Zugang Anzahlung SOPO	48.892,68 €
Abgang Anzahlung SOPO	99.188,39 €
Auflösung Erträge aus Auflösung	421.643,59 €
Restwert zum 31.12. 2020	10.453.233,33 €

Den Zugang auf Sonderposten bilden folgende Zuschüsse:

Marktstraße 49 / Mittelstraße 1	377.202,81 € (aus Sonderrücklage invest. Schlüsselzuweisungen)
Digitalisierungszuschuss Kita	883,74 € (Laptop, Drucker)

Zuweisung von Grundstücken	1.006,70 €
FM Spielplatz am Kirchplatz	55.296,43 €
Bushaltestelle Bergsoll / B103	17.710,00 €

Für die Anzahlung auf Sonderposten ist folgender Zugang zu verzeichnen:

FM Straßenmehrbelastungsausgleich	48.892,68 €
-----------------------------------	-------------

Der Abgang der Anzahlung auf Sonderposten erschließt sich wie folgt:

Bushaltestelle Bergsoll	17.710,00 € (Passivierung der Zuweisungen)
Straßenmehrbelastungsausgleich	81.478,39 € (Umbuchung 2019 und 2020)

Die Auflösung erfolgte entsprechend dem Jahresanlagennachweis 2020.

## 2. Sonderposten aus Beiträgen (Vorjahr 397.022,66 €) 396.338,22 €

### Entwicklung

Stand per 01.01. 2020	397.022,66 €
Zugang	37.882,00 €
Auflösung Erträge aus Auflösung	38.566,44 €
Restwert zum 31.12. 2020	396.338,22 €

Den Zugang bilden Zahlungen für Ausgleichsbeträge im Sanierungsgebiet.

Die Auflösung erfolgte entsprechend dem Jahresanlagennachweis 2020.

## 3. Sonstige Sonderposten (Vorjahr 620.972,38 €) 622.099,46 €

### Entwicklung

Stand per 01.01. 2020	620.972,38 €
Zugang Anzahlung SOPO	2.870,00 €
Auflösung Erträge aus Auflösung	1.742,92 €
Restwert zum 31.12. 2020	622.099,46 €

Der Zugang erfolgte aufgrund einer Spende für Außenspielplatzgeräte der Kita, die in 2021 angeschafft werden.

Die Auflösung erfolgte entsprechend dem Jahresanlagennachweis 2020.

## C - Rückstellungen (Vorjahr 0,00 €) 0,00 €

## D - Verbindlichkeiten (Vorjahr 1.429.760,14 €) 1.325.947,68 €

### 1. Anleihen (Vorjahr 0,00 €) 0,00 €

### 2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionskredite (Vorjahr 1.321.776,86 €) 1.129.957,42 €

Minderung durch ordentliche Tilgung, keine Neuaufnahme von Darlehen erfolgt.

### 3. Verbindlichkeiten aus inneren Kassenkrediten (VWG-Konto) (Vorjahr 0,00 €) 0,00 €

### 4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen (Vorjahr 5.000,00 €) 5.000,00 €

Dabei handelt es sich um eine Sicherheitsleistung zu Absicherung des Rückbaus der Solaranlage in der Kiesgrube Meyenburg durch die Firma IBC Solar AG.

### 5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Vorjahr 102.983,28 €) 88.114,26 €

### 6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen (Vorjahr 0,00 €) 102.876,00 €

Bei diesen Verbindlichkeiten handelt es sich um die Endabrechnung der Gewerbesteuerumlage 2020 (101.876 €) und jeweils 500 € Zuschuss für den Meyenburger SV Wacker 1922 e.V. sowie für den Meyenburger Carneval Club MCC e.V. als finanzielle Unterstützung.

7. Sonstige Verbindlichkeiten	(Vorjahr	0,00 €)	0,00 €
<b>E - Passive Rechnungsabgrenzung</b>	(Vorjahr	131.366,71 €)	135.462,72 €
aus Friedhofsgebühren ab 2010	(Vorjahr	95.314,97 €)	103.935,06 €
aus Friedhofsgebühren vor 2010	(Vorjahr	35.456,74 €)	31.527,66 €
aus IST-Vorgriffen	(Vorjahr	595,00 €)	0,00 €

Veränderungen entstehen durch den Zugang und die Auflösung von PRAPs aus Friedhofsgebühren.

## **ERGEBNISRECHNUNG**

Die Erläuterung der wesentlichen Positionen der Ergebnisrechnung erfolgt im Rechenschaftsbericht unter Punkt 2., einschließlich einer detaillierten Analyse der Ertragslage der Gemeinde mittels Kennzahlen-Bildung (Punkt 5.2.). Auf die Ausführungen im Rechenschaftsbericht wird insofern verwiesen.

### **Erläuterung zu den weiteren geforderten Punkten**

- 1. Angewandte Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden und angesetzte Nutzungsdauern**  
Die angewendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden und angesetzten Nutzungsdauern sind im Bewertungshandbuch des Amtes Meyenburg festgelegt.
- 2. Abweichungen bei den angewendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden, Zuschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen**  
Abweichungen bei den angewendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden, Zuschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen erfolgten im Berichtsjahr nicht.
- 3. Fälle, in denen die lineare Abschreibungsmethode nicht angewendet wird**  
Die lineare Abschreibungsmethode wird durchgängig angewendet.
- 4. Veränderungen der ursprünglich angenommenen Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen**  
Die ursprünglich angenommene Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen, wurde nicht verändert.
- 5. Angaben über die Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungskosten**  
Die Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungskosten erfolgte nicht.
- 6. Vermögensgegenstände mit zum Bilanzstichtag noch ungeklärten Eigentumsverhältnissen (inklusive Buchwert und Risikoabschätzung)**  
Die Grundstücke, die zum Bilanzstichtag noch EDV als Eigentümer ausweisen und für welche die Gemeinde Verfügungsbefugt ist, sind nicht im Anlagevermögen erfasst. Sie sind als Auflistung in der Anlagenbuchhaltung abgelegt.
- 7. Sachverhalte, aus denen sich künftig finanzielle Verpflichtungen ergeben können (z.B. Bürgschaften, Gewährleistungsverträge) sowie Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften soweit diese nicht bereits in der Verbindlichkeitenübersicht angegeben sind**  
Sicherheitseinbehalte von Firmen sind mit den entsprechenden Fälligkeiten als Verbindlichkeiten gebucht. Weitere Sachverhalte für künftige finanzielle Verpflichtungen treten nicht auf.
- 8. Gesamtbetrag der anteiligen Unterdeckung der Kommune aus dem Umlageverfahren der Zusatzversorgungskasse für mittelbare Pensionsverpflichtungen aus der Zusatzversorgung der tariflich Beschäftigten**

Für mittelbare Verpflichtungen aus der Zusatzversorgung der Angestellten und Arbeiter sind in der Bilanz keine Rückstellungen auszuweisen. Sie werden nur im Anhang aufgeführt. Die Höhe des Betrages wurde vom Kommunalen Versorgungsverband Brandenburg ermittelt und der Gemeinde Küssernitztal mitgeteilt.

**Die mittelbare Pensionsverpflichtung für die Stadt Meyenburg beträgt zum 31.12.2020 insgesamt 92.436 €.**

#### 9. Übersicht der übertragenen Haushaltsermächtigungen

Aus dem Haushaltsjahr 2020 wurden die nachfolgend aufgeführten Haushaltsermächtigungen in das Haushaltsjahr 2021 übertragen:

Produkt-Nr.	Finanz-Konto	Ergebnis-Konto	Einnahme	Ausgabe	Saldo	HH-Rest für
111010	7211000	5211000	0,00 €	1.100,00 €	-1.100,00 €	Renovierungsarbeiten Büro Bgm.
111020	7831000		0,00 €	2.400,00 €	-2.400,00 €	Anschaffung Hochentaster
111080	7821000		0,00 €	37.000,00 €	-37.000,00 €	Erwerb Eigenheimflächen
281010		5271050	0,00 €	1.337,50 €	-1.337,50 €	Vorauszahlung Teilhonorar an Sänger Markus (akt. RAP)
281010	7318000		0,00 €	1.000,00 €	-1.000,00 €	Auszahlung Zuschüsse an Vereine
281020		5318000	0,00 €	200,00 €	-200,00 €	Erstattung Mietausfall Bowlingbahn (akt. RAP)
364010	7271000		0,00 €	430,00 €	-430,00 €	Auszahlung Rg. Spiel- und Beschäftigungsmaterial (aus 2020)
364010	7271000	5271030	0,00 €	125,00 €	-125,00 €	Anschaffung Spiel- und Beschäftigungsmaterial (aus Spende 2020)
425010	7241000		0,00 €	1.200,00 €	-1.200,00 €	Auszahlung Zuschuss Sporthaus-Reinigung (aus 2020)
511010	7431000		0,00 €	1.850,00 €	-1.850,00 €	Auszahlung Rg. RA-Prüfung städtebaul. Vertrag (aus 2020)
511010	7851000		0,00 €	2.000,00 €	-2.000,00 €	BV Meyenburg, Marktstr. 49
540010	7221000	5221040	0,00 €	3.100,00 €	-3.100,00 €	Lampe an der Ampelkreuzung
540010	6811000		6.150,00 €	0,00 €	6.150,00 €	BV Sanierung Spielplatz an der Kirche – Fördermittel
545010	7221000	5221030	0,00 €	2.500,00 €	-2.500,00 €	erhöhte Winterdienstkosten 2021
545010	7221000		0,00 €	5.000,00 €	-5.000,00 €	Auszahlung Rg. Winterdienst (aus 2020)
573010	7211000	5211000	0,00 €	1.500,00 €	-1.500,00 €	Dachreparatur DGH Schmolde
611010	7341000		0,00 €	102.000,00 €	-102.000,00 €	Zahlung Gewerbesteuerumlage IV. Quartal 2020 (Schlussabrechnung)
<b>Gesamtsumme</b>			<b>6.150,00 €</b>	<b>162.742,50 €</b>	<b>-156.592,50 €</b>	

#### 10. Übersicht über die von der Gemeinde bewirtschafteten Treuhandmittel und über das Stiftungsvermögen

Die im Rahmen von erteilten Bestellungen treuhänderisch verwalteten Grundstücke aus den Gemarkungen des Gemeindegebietes der Stadt Meyenburg werden von der Amtsverwaltung verwaltet und in der Eröffnungsbilanz des Amtes Meyenburg entsprechend dargestellt.

Von der Stadt zu verwaltendes Stiftungsvermögen ist nicht vorhanden.



## Anlagenübersicht Haushaltsjahr 2020

- in € -

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen				Buchwert	
	Stand am 31.12.2019	Zugänge in 2020	Abgänge in 2020	Umbu- chungen in 2020	Stand am 31.12.2020	Abschrei- bungen in 2020	Zuschrei- bungen in 2020	Abschrei- bungen auf Abgänge	kumulierte Abschreibungen am 31.12.2020	am 31.12.2020	am 31.12.2019
		+	./.	+/-		./.	+		./.		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Sachanlagen</b>	<b>30.154.809,17</b>	<b>256.570,87</b>	<b>33.973,89</b>	<b>-28.245,00</b>	<b>30.349.161,15</b>	<b>680.976,90</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.570.842,92</b>	<b>18.778.318,23</b>	<b>19.264.943,15</b>
<b>Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</b>	<b>518.760,01</b>	<b>1.006,70</b>	<b>4.771,52</b>	<b>0,00</b>	<b>514.995,19</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>514.995,19</b>	<b>518.760,01</b>
Brachland	18.288,58	1.006,70	4.771,52	0,00	14.523,76	0,00	0,00	0,00	0,00	14.523,76	18.288,58
Ackerland	63.705,62	0,00	0,00	0,00	63.705,62	0,00	0,00	0,00	0,00	63.705,62	63.705,62
Wald, Forsten	347.220,21	0,00	0,00	0,00	347.220,21	0,00	0,00	0,00	0,00	347.220,21	347.220,21
Sonstige unbebaute Grundstücke	89.545,60	0,00	0,00	0,00	89.545,60	0,00	0,00	0,00	0,00	89.545,60	89.545,60
<b>Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</b>	<b>8.244.881,49</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.567.762,32</b>	<b>9.812.643,81</b>	<b>233.264,36</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.948.767,63</b>	<b>6.863.876,18</b>	<b>5.529.378,22</b>
Grundstücke mit Wohnbauten	3.513.319,37	0,00	0,00	1.567.762,32	5.081.081,69	102.915,55	0,00	0,00	1.333.628,80	3.747.452,89	2.282.606,12
Grundstücke mit Sozialen Einrichtungen	1.844.286,99	0,00	0,00	0,00	1.844.286,99	51.346,15	0,00	0,00	696.239,69	1.148.047,30	1.199.393,45
Grundstücke mit Schulen	37.061,70	0,00	0,00	0,00	37.061,70	0,00	0,00	0,00	0,00	37.061,70	37.061,70
Grundstücke mit Kultureinrichtungen	1.361.888,37	0,00	0,00	0,00	1.361.888,37	36.539,03	0,00	0,00	451.020,27	910.868,10	947.407,13
Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	1.488.325,06	0,00	0,00	0,00	1.488.325,06	42.463,63	0,00	0,00	467.878,87	1.020.446,19	1.062.909,82
<b>Infrastrukturvermögen</b>	<b>11.273.285,77</b>	<b>0,00</b>	<b>870,00</b>	<b>102.573,06</b>	<b>11.374.988,83</b>	<b>324.983,59</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.697.223,52</b>	<b>4.677.765,31</b>	<b>4.901.045,84</b>
Grund und Boden des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen	473.640,39	0,00	870,00	0,00	472.770,39	0,00	0,00	0,00	0,00	472.770,39	473.640,39
Brücken und Tunnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	58.610,75	0,00	0,00	0,00	58.610,75	1.172,22	0,00	0,00	10.159,20	48.451,55	49.623,77
Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	9.408.392,49	0,00	0,00	5.442,30	9.413.834,79	301.583,60	0,00	0,00	6.011.044,22	3.402.790,57	3.698.931,87
Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	500.265,82	0,00	0,00	97.130,76	597.396,58	7.416,35	0,00	0,00	470.359,16	127.037,42	37.323,01
Bauten auf Sonderflächen	832.376,32	0,00	0,00	0,00	832.376,32	14.811,42	0,00	0,00	205.660,94	626.715,38	641.526,80
Bauten auf fremden Grund und Boden	650.696,87	0,00	0,00	0,00	650.696,87	26.074,11	0,00	0,00	503.496,65	147.200,22	173.274,33
Kunstgegenstände, Kulturdenkmale	7.296.959,93	0,00	0,00	0,00	7.296.959,93	65.744,06	0,00	0,00	958.767,58	6.338.192,35	6.403.936,41

## Anlagenübersicht Haushaltsjahr 2020

- in € -

Anlagevermögen	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen				Buchwert	
	Stand am 31.12.2019	Zugänge in 2020	Abgänge in 2020	Umbu- chungen in 2020	Stand am 31.12.2020	Abschrei- bungen in 2020	Zuschrei- bungen in 2020	Abschrei- bungen auf Abgänge	kumulierte Abschreibungen am 31.12.2020	am 31.12.2020	am 31.12.2019
		+	./.	+/-		./.	+		./.		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	252.364,81	1.227,60	0,00	0,00	253.592,41	12.596,88	0,00	0,00	175.378,27	78.214,14	89.583,42
Betriebs- und Geschäftsausstattung	350.455,45	8.674,62	0,00	0,00	359.130,07	18.313,90	0,00	0,00	287.209,27	71.920,80	81.560,08
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.567.404,84	245.661,95	28.332,37	-1.698.580,38	86.154,04	0,00	0,00	0,00	0,00	86.154,04	1.567.404,84
<b>Finanzanlagevermögen</b>	<b>883.148,90</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>883.148,90</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>883.148,90</b>	<b>883.148,90</b>
Rechte an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mitgliedschaft in Zweckverbänden	781.000,00	0,00	0,00	0,00	781.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	781.000,00	781.000,00
Anteile an sonstigen Beteiligungen	102.148,90	0,00	0,00	0,00	102.148,90	0,00	0,00	0,00	0,00	102.148,90	102.148,90
Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Ausleihungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
an Zweckverbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
an sonstige Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Gesamtsumme</b>	<b>31.037.958,07</b>	<b>256.570,87</b>	<b>33.973,89</b>	<b>-28.245,00</b>	<b>31.232.310,05</b>	<b>680.976,90</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.570.842,92</b>	<b>19.661.467,13</b>	<b>20.148.092,05</b>

**Forderungsübersicht**  
**Haushaltsjahr 2020**  
**- in EUR-**

Art der Forderungen	Stand zum	Stand zum	mit einer Restlaufzeit von			Mehr (+)/ Weniger (-) gegenüber 2019
	31.12.2019	31.12. 2020				
			bis zu einem Jahr	einem bis zu fünf Jahren	mehr als fünf Jahren	
	1	2	3	4	5	6
<b>Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen</b>	<b>85.147,79</b>	<b>49.721,97</b>	<b>49.721,97</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-35.425,82</b>
Gebühren	11.293,92	8.779,95	8.779,95	0,00	0,00	-2.513,97
Beiträge	0,00	16.065,00	16.065,00	0,00	0,00	16.065,00
Wertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Steuern	28.614,43	13.596,59	13.596,59	0,00	0,00	-15.017,84
Transferleistungen	44.972,24	7.112,70	7.112,70	0,00	0,00	-37.859,54
sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	267,20	4.167,73	4.167,73	0,00	0,00	3.900,53
Wertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentliche Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Privatrechtliche Forderungen</b>	<b>88.187,74</b>	<b>110.109,66</b>	<b>110.109,66</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21.921,92</b>
gegenüber dem privaten und öffentlichen Bereich	88.187,74	110.109,66	110.109,66	0,00	0,00	21.921,92
gegen Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
gegen Zweckverbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
gegen sonstige Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
sonstige Vermögensgegenstände	470.961,35	570.693,11	570.693,11	0,00	0,00	99.731,76
<b>sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>470.961,35</b>	<b>570.693,11</b>	<b>570.693,11</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>99.731,76</b>
<b>Gesamtsumme Forderungen:</b>	<b>644.296,88</b>	<b>730.524,74</b>	<b>730.524,74</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>86.227,86</b>

**Verbindlichkeitenübersicht**  
**Haushaltsjahr 2020**  
**- in EUR-**

Art der Verbindlichkeiten	Stand zum 31.12.2019	Stand zum 31.12. 2020	mit einer Restlaufzeit von			Mehr (+)/ Weniger (-) gegenüber 2019
			bis zu einem Jahr	einem bis zu fünf Jahren	mehr als fünf Jahren	
	1	2	3	4	5	6
Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.321.776,86	1.129.957,42	176.644,00	473.763,42	479.550,00	-191.819,44
Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
erhaltene Anzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	102.983,28	88.114,26	72.139,56	5.974,70	10.000,00	-14.869,02
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	102.876,00	102.876,00	0,00	0,00	102.876,00
Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber verbundener Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Gesamtsumme Verbindlichkeiten:</b>	<b>1.429.760,14</b>	<b>1.325.947,68</b>	<b>351.659,56</b>	<b>479.738,12</b>	<b>494.550,00</b>	<b>-103.812,46</b>