

Beschlussvorlage

BV-25-2023-039

öffentlich

**Feststellung des Jahresabschlusses 2019 für das
städtebauliche Sondervermögen der Stadt
Röbel/Müritz**

<i>Organisationseinheit:</i> Amt für Finanzen	<i>Datum</i> 07.09.2023
<i>Bearbeiter:</i> Silvia Weber	

<i>Beratungsfolge</i>	<i>Geplante Sitzungstermine</i>	<i>Ö / N</i>
Stadtvertretung Röbel/Müritz (Entscheidung)	26.09.2023	Ö

Beschlussvorschlag

Die Stadtvertretung stellt den vom Rechnungsprüfungsausschuss geprüften Jahresabschluss für das städtebauliche Sondervermögen der Stadt Röbel/Müritz zum 31.12.2019 gemäß § 60 Abs. 5 Satz 1 KV M-V fest. Der Jahresfehlbetrag von 83.029,41 € wird nach Beschlussfassung auf neue Rechnung vorgetragen.

Sachverhalt

Der Jahresabschluss 2019 für das städtebauliche Sondervermögen der Stadt Röbel/Müritz wurde durch eine Verwaltungsprüfungsgesellschaft aus Rostock, NKHR-Beratung, erstellt. Der Rechnungsprüfungsausschuss der Stadt hat den Jahresabschluss 2019 gemäß dem Kommunalprüfungsgesetz geprüft. Die Prüfung des Jahresabschlusses hat zu keinen Beanstandungen geführt, die so wesentlich sind, dass sie einer Feststellung durch die Stadtvertretung entgegenstehen könnten.

Die Bilanzsumme beträgt am 31.12.2019	2.949.495,06 €
Das Jahresergebnis im Ergebnishaushalt beträgt	-83.029,41 €
Der liquide Bestand beträgt am 31.12.2019	160.319,38 €

Der Haushaltsausgleich im Ergebnishaushalt wurde unter Berücksichtigung der positiven Vorträge aus Vorjahren (178.076,97 €) mit insgesamt 95.047,56 € erreicht. Der Haushaltsausgleich im Finanzhaushalt wurde ebenfalls erreicht (2.454,51 €).

Der Beschluss über die Feststellung des Jahresabschlusses 2019 ist der Kommunalaufsicht unverzüglich mitzuteilen und öffentlich bekannt zu machen. In der öffentlichen Bekanntmachung ist darauf hinzuweisen, wann und wo über 10 Arbeitstage die öffentliche Auslegung des Jahresabschlusses erfolgt. Zu den auszulegenden Unterlagen gehört auch der Bestätigungsvermerk des Rechnungsprüfungsausschusses.

Finanzielle Auswirkungen

Finanzielle Auswirkungen	☐ Nein	☒ Ja
--------------------------	-------------------------------	--

Im Haushalt vorgesehen?	☒ Nein	☐ Ja, Produktkonto
		
Ertrag/Einzahlung in €	☐ Überplanmäßige Ausgabe	
Aufwand/Auszahlung in €	☐ Außerplanmäßige Ausgabe	

Anlage/n

1	E-Akte JA SSV Röbel 2019 (öffentlich)
---	---------------------------------------

Ordner:

2019

exportiert von:

S. Weber am Montag, 28. August 2023 - 15:26:51 Uhr

Inhaltsverzeichnis:

Der Ordner '2019' enthält folgende Dokumente:

- 1 Deckblatt 2019
- 2 Bilanz 2019 SSV Röbel
- 3 Ergebnisrechnung 2019 SSV Röbel
- 4 Finanzrechnung 2019 SSV Röbel
- 5 Anhang-2019-SSV-Röbel
- Anlage I. Anlagenübersicht SSV 2019 Röbel
- Anlage II. Forderungsübersicht SSV Röbel 2019
- Anlage III. Verbindlichkeitsübersicht SSV Röbel 2019
- Anlage IV. Muster5a SSV 2019 Röbel
- Anlage V. Haushaltsermächtigungen SSV 2019 Röbel

Der Ordner '2019' enthält keine Ordner.

Jahresabschluss

des städtebaulichen
Sondervermögens der
Stadt Röbel/Müritz

zum 31.12.2019

Bilanz zum 31.12.2019					
Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31.12.2018	31.12.2019	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
			in €		
	AKTIVA				
1	Anlagevermögen		1.084.056,33	1.002.822,74	-81.233,59
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände		1.000.303,08	935.932,31	-64.370,77
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		0,00	0,00	0,00
1.1.2	Geleistete Zuwendungen		1.000.303,08	935.932,31	-64.370,77
	51102.01210000 geleistete Zuwendungen aus städtebaul. Sondervermögen		1.000.303,08	935.932,31	-64.370,77
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse		0,00	0,00	0,00
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert		0,00	0,00	0,00
1.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00
1.2	Sachanlagen		0,00	0,00	0,00
1.2.1	Wald, Forsten		0,00	0,00	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		0,00	0,00	0,00
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		0,00	0,00	0,00
1.2.4	Infrastrukturvermögen		0,00	0,00	0,00
1.2.5	Bauten auf fremden Grund und Boden		0,00	0,00	0,00
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler		0,00	0,00	0,00
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		0,00	0,00	0,00
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung		0,00	0,00	0,00
1.2.9	Pflanzen und Tiere		0,00	0,00	0,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau		0,00	0,00	0,00
1.3	Finanzanlagen		83.753,25	66.890,43	-16.862,82
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	0,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen		0,00	0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen		0,00	0,00	0,00
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	0,00	0,00
1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		0,00	0,00	0,00
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		0,00	0,00	0,00
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens		0,00	0,00	0,00
1.3.8	Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen		0,00	0,00	0,00
1.3.9	Sonstige Ausleihungen		83.753,25	66.890,43	-16.862,82
	51102.13720000 sonstige Ausleihen an sonstige inland. Bereich		83.753,25	66.890,43	-16.862,82
2	Umlaufvermögen		1.938.271,62	1.946.672,32	8.400,70
2.1	Vorräte		1.629.843,62	1.786.352,94	156.509,32
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		0,00	0,00	0,00
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		1.629.843,62	1.786.352,94	156.509,32
	51102.14230000 unfertige Erzeugnisse und unfertige Leistungen Grund und Boden, Gebäude		298.126,03	298.126,03	0,00
	51102.14240000 unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen an Straßen, Wegen und Plätzen		1.331.689,87	1.488.226,91	156.537,04
	51102.14260000 unfertige Erzeugnisse und Leistungen städteb. Sondervermögen Betriebskosten		27,72	0,00	-27,72
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren		0,00	0,00	0,00
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		0,00	0,00	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		308.428,00	160.319,38	-148.108,62
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		0,00	0,00	0,00
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		25.169,81	0,00	-25.169,81
	51102.16590000 Forderungen privatrechtliche Forderungen		25.169,81	0,00	-25.169,81
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen		0,00	0,00	0,00
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	0,00	0,00
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		0,00	0,00	0,00
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich:		283.258,19	160.319,38	-122.938,81
2.2.6.1	Forderungen gegenüber dem Amt aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		283.258,19	160.319,38	-122.938,81
	51102.18413827 DB 0030379200		283.258,19	160.319,38	-122.938,81
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		0,00	0,00	0,00
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,00	0,00	0,00
2.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	0,00
2.3.2	Anteil an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	0,00	0,00
2.3.3	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,00	0,00	0,00
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		0,00	0,00	0,00
3.	Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	0,00	0,00
3.1	Disagio		0,00	0,00	0,00
3.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	0,00	0,00

Bilanz zum 31.12.2019					
Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12.2018	31.12.2019	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
4.	Aktive latente Steuern		0,00	0,00	0,00
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00	0,00	0,00
	Bilanzsumme		3.022.327,95	2.949.495,06	-72.832,89

Bilanz zum 31.12.2019					
Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12.2018	31.12.2019	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
			in €		
	PASSIVA				
1	Eigenkapital		349.701,45	266.672,04	-83.029,41
1.1	Kapitalrücklage		171.624,48	171.624,48	0,00
1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage		171.624,48	171.624,48	0,00
	51102.20110000 Allgemeine Kapitalrücklage		171.624,48	171.624,48	0,00
1.1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklagen		0,00	0,00	0,00
1.2	Zweckgebundene Ergebnisrücklage		0,00	0,00	0,00
1.2.1	Rücklagen für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		0,00	0,00	0,00
1.2.2	Sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklagen		0,00	0,00	0,00
1.3	Ergebnisvortrag		178.076,97	178.076,97	0,00
	51102.20400000 Ergebnisvortrag		178.076,97	178.076,97	0,00
1.4	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag		0,00	-83.029,41	-83.029,41
	51102.41511100 Erträge aus der Auflösung v. Sonderposten f. Zuwendungen vom Bund - Städtebaul. Sondervermögen		0,00	50.074,06	50.074,06
	51102.41511200 Erträge aus der Auflösung v. Sonderposten f. Zuwendungen vom Land - Städtebaul. Sondervermögen		0,00	26.434,42	26.434,42
	51102.41511300 Erträge aus der Auflösung v. Sonderposten f. Zuwendungen von der Gemeinde - Städtebaul. Sondervermögen		0,00	45.534,08	45.534,08
	51102.44110000 Privatrechtliche Leistungsentgelte, Mieten und Pachten, Erbbauzinsen		0,00	29.086,21	29.086,21
	51102.44251000 Kostenerstattungen von privaten Unternehmen		0,00	269,63	269,63
	51102.45132000 Bestandsverminderung Betriebskosten		0,00	-27,72	-27,72
	51102.46710000 Sonstige Erträge Städtebaul. Sondervermögen Ausgleichsbeträge (§154 BauGB)		0,00	42.214,85	42.214,85
	51102.46740000 Erträge aus Verkaufserlösen privat nutzbare Objekte (Erträge Städtebaul. Sondervermögen)		0,00	1.232,00	1.232,00
	51102.47151000 Zinserträge von Banken		0,00	27,74	27,74
	51102.47161000 Zinserträge aus Ausleihungen an Privatpersonen		0,00	1.304,93	1.304,93
	51102.52323000 Aufwendungen für Unterhaltg. und Bewirtschaftung - Gebäude		0,00	-25.235,45	-25.235,45
	51102.52611400 Städtebauliche Planung		0,00	-5.800,30	-5.800,30
	51102.52612200 Vergütung Sanierungsträger		0,00	-141.856,51	-141.856,51
	51102.52694000 Aufwendungen für Städtebaul. Sondervermögen - Aufwendungen f. abgeschlossene Maßnahmen		0,00	-1.050,16	-1.050,16
	51102.53221000 Geleistete Zuwendungen Städtebaul. Sondervermögen		0,00	-105.179,74	-105.179,74
	51102.56390000 Sonstige Geschäftsaufwendungen		0,00	-57,45	-57,45
1.5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00	0,00	0,00
2	Sonderposten		1.850.304,87	1.783.099,51	-67.205,36
2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen		1.065.796,79	995.248,59	-70.548,20
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen		1.065.796,79	995.248,59	-70.548,20
	51102.23141000 Sonderposten vom Bund		437.324,05	404.469,70	-32.854,35
	51102.23142000 Sonderposten Land		230.829,87	213.757,12	-17.072,75
	51102.23143000 Sonderposten Gemeinden		397.642,87	377.021,77	-20.621,10
2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0,00	0,00
2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		0,00	0,00	0,00
2.2	Sonderposten für den Gebührenaussgleich		0,00	0,00	0,00
2.3	Sonderposten mit Rücklageanteil		0,00	0,00	0,00
2.4.	Sonstige Sonderposten		784.508,08	787.850,92	3.342,84
	51102.23931200 Sonstige Sonderposten vom Bund		48.546,44	48.546,44	0,00
	51102.23931300 sonstige Sonderposten vom Land		48.546,44	48.546,44	0,00
	51102.23931400 Sonstige Sonderposten von der EU		36.033,15	36.033,15	0,00
	51102.23932200 sonstige Sonderposten vom Bund		325.160,33	377.403,55	52.243,22
	51102.23932300 sonstige Sonderposten vom Land		221.354,16	249.756,72	28.402,56
	51102.23982000 Anzahlung auf sonstige Sondervermögen Bund		61.670,16	9.207,23	-52.462,93
	51102.23983000 Anzahlung auf sonstiges Sondervermögen vom Land		25.769,88	5.005,65	-20.764,23
	51102.23985000 Anzahlungen auf sonstige Sonderposten von Gemeinden und Gemeindeverbänden		17.427,52	13.351,74	-4.075,78
3	Rückstellungen		0,00	0,00	0,00
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		0,00	0,00	0,00
3.2	Steuerrückstellungen		0,00	0,00	0,00
3.3	Sonstige Rückstellungen		0,00	0,00	0,00
4	Verbindlichkeiten		822.321,63	899.723,51	77.401,88
4.1	Anleihen		0,00	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		0,00	0,00	0,00
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		0,00	0,00	0,00
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit		0,00	0,00	0,00
4.2.3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen vom Land für Investitionen		0,00	0,00	0,00
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		0,00	0,00	0,00
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		0,00	0,00	0,00

Bilanz zum 31.12.2019					
Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31.12.2018	31.12.2019	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
in €					
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		37.146,25	38.964,19	1.817,94
	51102.35510000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		37.146,25	38.964,19	1.817,94
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		0,00	0,00	0,00
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	0,00
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	0,00	0,00
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähiger kommunaler Stiftungen		0,00	0,00	0,00
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich:		785.175,38	860.759,32	75.583,94
4.10.1	Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		0,00	0,00	0,00
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		785.175,38	860.759,32	75.583,94
	51102.34431000 erhaltene Anzahlungen auf Bestellung		785.175,38	860.759,32	75.583,94
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten		0,00	0,00	0,00
5	Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	0,00	0,00
5.1	Grabnutzungsentgelte		0,00	0,00	0,00
5.2	Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte		0,00	0,00	0,00
5.3	Sonstige		0,00	0,00	0,00
6.	Passive latente Steuern		0,00	0,00	0,00
	Bilanzsumme		3.022.327,95	2.949.495,06	-72.832,89

Städtebauförderung Röbel

2019

Ergebnisrechnung									Erläuterung	
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2019	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushalts- jahres 2019	Abweichung im Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2018	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Kontonummer	
		in €								
		1	2	3	4	5	6	7		
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	122.042,56	-122.042,56	118.295,19	0,00	41	
	+ 51102.41511100 Erträge aus der Auflösung v. Sonderposten f. Zuwendungen vom Bund - Städtebaul. Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	50.074,06	-50.074,06	43.615,44	0,00		
	+ 51102.41511200 Erträge aus der Auflösung v. Sonderposten f. Zuwendungen vom Land - Städtebaul. Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	26.434,42	-26.434,42	24.936,63	0,00		
	+ 51102.41511300 Erträge aus der Auflösung v. Sonderposten f. Zuwendungen von der Gemeinde - Städtebaul. Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	45.534,08	-45.534,08	49.743,12	0,00		
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	29.086,21	-29.086,21	31.203,13	0,00	441, 443-445	
	+ 51102.44110000 Privatrechtliche Leistungsentgelte, Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	0,00	0,00	0,00	29.086,21	-29.086,21	31.203,13	0,00		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	269,63	-269,63	0,00	0,00	442, 447, 448	
	+ 51102.44251000 Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	0,00	269,63	-269,63	0,00	0,00		
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	452	
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	1.332,67	-1.332,67	1.302,98	0,00	47	
	+ 51102.47151000 Zinserträge von Banken	0,00	0,00	0,00	27,74	-27,74	0,00	0,00		
	+ 51102.47161000 Zinserträge aus Ausleihungen an Privatpersonen	0,00	0,00	0,00	1.304,93	-1.304,93	1.302,98	0,00		
9	+ Sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	43.419,13	-43.419,13	141.476,07	0,00	451, 46, 491	
	+ 51102.45132000 Bestandsverminderung Betriebskosten	0,00	0,00	0,00	-27,72	27,72	0,00	0,00		
	+ 51102.46710000 Sonstige Erträge Städtebaul. Sondervermögen Ausgleichsbeträge (§154 BauGB)	0,00	0,00	0,00	42.214,85	-42.214,85	141.476,07	0,00		
	+ 51102.46740000 Erträge aus Verkaufserlösen privat nutzbare Objekte (Erträge Städtebaul. Sondervermögen)	0,00	0,00	0,00	1.232,00	-1.232,00	0,00	0,00		
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	0,00	0,00	0,00	196.150,20	-196.150,20	292.277,37	0,00		
11	- Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50	
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	173.942,42	-173.942,42	103.468,20	0,00	52	
	+ 51102.52323000 Aufwendungen für Unterhalt. und Bewirtschaftung - Gebäude	0,00	0,00	0,00	25.235,45	-25.235,45	27.409,09	0,00		
	+ 51102.52551000 Kostenerstattung an private Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112,82	0,00		
	+ 51102.52611400 Städtebauliche Planung	0,00	0,00	0,00	5.800,30	-5.800,30	7.764,03	0,00		
	+ 51102.52612200 Vergütung Sanierungsträger	0,00	0,00	0,00	141.856,51	-141.856,51	45.558,01	0,00		
	+ 51102.52641000 Beseitigung baulicher Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.111,00	0,00		
	+ 51102.52692000 Aufwendungen für Städtebaul. Sondervermögen: Investitionsanteil für Maßnahmen an öffentl. nutzbaren Objekten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.513,25	0,00		
	+ 51102.52694000 Aufwendungen für Städtebaul. Sondervermögen - Aufwendungen f. abgeschlossene Maßnahmen	0,00	0,00	0,00	1.050,16	-1.050,16	0,00	0,00		
14	- Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	105.179,74	-105.179,74	111.144,79	0,00	53	
	+ 51102.53221000 Geleistete Zuwendungen Städtebaul. Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	105.179,74	-105.179,74	111.144,79	0,00		
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54	
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55	
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57	
18	- Sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	57,45	-57,45	1.167,86	0,00	56, 591	
	+ 51102.56290000 Sonstige Aufwendungen Gutachten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.112,61	0,00		
	+ 51102.56390000 Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	57,45	-57,45	55,25	0,00		
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	0,00	0,00	0,00	279.179,61	-279.179,61	215.780,85	0,00		

Städtebauförderung Röbel

2019

Ergebnisrechnung									Erläuterung	
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2019	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushalts- jahres 2019	Abweichung im Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2018	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Kontonummer	
		in €								
		1	2	3	4	5	6	7		
20	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	0,00	0,00	0,00	-83.029,41	83.029,41	76.496,52	0,00		
21	- Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	592	
22	+ Entnahmen aus der Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	492	
23	- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	593	
24	+ Entnahmen aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	493	
25	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23)	0,00	0,00	0,00	-83.029,41	83.029,41	76.496,52	0,00		
	nachrichtlich:									
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr				178.076,97					
27	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)				95.047,56					

Städtebauförderung Röbel

2019

Finanzrechnung									Erläuterung
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2019	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushalts- jahres 2019	Abweichung im Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2018	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Kontonummer
		1	2	3	in €	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	29.020,57	-29.020,57	30.800,36	0,00	641
	+ 51102.64110000 Mieten und Pachten	0,00	0,00	0,00	29.020,57	-29.020,57	30.800,36	0,00	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	269,63	-269,63	0,00	0,00	642, 647-648
	+ 51102.64251000 Kostenerstattung von privaten Unternehmen	0,00	0,00	0,00	269,63	-269,63	0,00	0,00	
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	1.332,67	-1.332,67	1.302,98	0,00	67
	+ 51102.67151000 Zinseinzahlungen von Krediten von Banken	0,00	0,00	0,00	27,74	-27,74	0,00	0,00	
	+ 51102.67161000 Zinseinzahlungen aus Ausleihen von Privatpersonen	0,00	0,00	0,00	1.304,93	-1.304,93	1.302,98	0,00	
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	43.446,85	-43.446,85	141.476,07	0,00	651, 66
	+ 51102.66710000 sonstige Einzahlungen Städtebaul. Sondervermögen Ausgleichsbetrag (§154 BauGB)	0,00	0,00	0,00	42.214,85	-42.214,85	141.476,07	0,00	
	+ 51102.66740000 Einzahlungen aus Verkaufserlös privat nutzbare Objekte (Einz. städtebaul. Sondervermögen)	0,00	0,00	0,00	1.232,00	-1.232,00	0,00	0,00	
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	0,00	0,00	0,00	74.069,72	-74.069,72	173.579,41	0,00	
10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	136.510,96	-136.510,96	67.371,19	0,00	72
	+ 51102.72551000 Kostenerstattung an private Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112,82	0,00	
	+ 51102.72611400 Auszahlung für Städtebauliche Planung	0,00	0,00	0,00	6.327,23	-6.327,23	6.459,55	0,00	
	+ 51102.72612200 Auszahlung für Vergütung Sanierungsträger	0,00	0,00	0,00	129.133,57	-129.133,57	38.174,57	0,00	
	+ 51102.72641000 Auszahlung für Beseitigung baulicher Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.111,00	0,00	
	+ 51102.72692000 Auszahlungen für Städtebaul. Sondervermögen: Investitionsanteil für Maßnahmen an öffentl. nutzbaren Objekten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.513,25	0,00	
	+ 51102.72694000 Auszahlungen für Städtebaul. Sondervermögen - Auszahlungen für abgeschlossen Maßnahmen	0,00	0,00	0,00	1.050,16	-1.050,16	0,00	0,00	
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	57,45	-57,45	1.167,86	0,00	76
	+ 51102.76290000 Sonstige Auszahlungen Gutachten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.112,61	0,00	
	+ 51102.76390000 Sonstige Geschäftsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	57,45	-57,45	55,25	0,00	
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	0,00	0,00	0,00	136.568,41	-136.568,41	68.539,05	0,00	
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	0,00	0,00	0,00	-62.498,69	62.498,69	105.040,36	0,00	
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	130.421,14	-130.421,14	289.971,82	0,00	681, 6833
	+ 51102.68166100 Anzahlg. auf Zuwendungen vom Bund	0,00	0,00	0,00	17.000,00	-17.000,00	180.355,63	0,00	
	+ 51102.68166200 Anzahlg. auf Zuwendungen vom Land	0,00	0,00	0,00	17.000,00	-17.000,00	71.250,00	0,00	
	+ 51102.68166300 Anzahlung auf Investitions- zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverb.	0,00	0,00	0,00	96.421,14	-96.421,14	38.366,19	0,00	
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	682, 6830- 6832, 6834- 6839
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	684-686

Städtebauförderung Röbel

2019

Finanzrechnung									Erläuterung
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ermächti- gungen des Haushalts- jahres 2019	Übertragene Ermächti- gungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermächti- gungen im Haushaltsjahr 2019	Ergebnis des Haushalts- jahres 2019	Abweichung im Haushalts- jahres 2019	Ergebnis des Haushalts- vorjahres 2018	Übertragung von Ermäch- tigungen in Haushalts- folgejahre	Kontonummer
		1	2	3	4	5	6	7	
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	16.862,82	-16.862,82	7.150,40	0,00	687
	+ 51102.68761000 Einzahlg. aus sonstigen Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	16.862,82	-16.862,82	7.150,40	0,00	
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	688-689
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	0,00	0,00	0,00	147.283,96	-147.283,96	297.122,22	0,00	
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	51.494,36	-51.494,36	175.222,62	0,00	781, 784-786
	+ 51102.78451000 Auszahlung f. Zuwendungen aus dem Städtebaul. Sonder- vermögen	0,00	0,00	0,00	51.494,36	-51.494,36	175.222,62	0,00	
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	787
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	156.229,72	-156.229,72	9.881,64	0,00	788-789
	+ 51102.78822100 Auszahlungen für Bestandserhöhungen von Maßnahmen an öffentl. nutzbaren Objekten	0,00	0,00	0,00	156.229,72	-156.229,72	9.881,64	0,00	
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	0,00	0,00	0,00	207.724,08	-207.724,08	185.104,26	0,00	
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	0,00	0,00	0,00	-60.440,12	60.440,12	112.017,96	0,00	
30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 18 und 29)	0,00	0,00	0,00	-122.938,81	122.938,81	217.058,32	0,00	
31	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	691-692
32	- Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	791, 792
33	- Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
34	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
35	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
36	Veränderung der liquiden Mittel und der Kassenkredite (Summe der Nummern 30, 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	-122.938,81	122.938,81	217.058,32	0,00	
37	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32)	0,00	0,00	0,00	-62.498,69	62.498,69	105.040,36	0,00	
	nachrichtlich:								
38	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres			0,00	64.953,20				
39	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 37 und 38)			0,00	2.454,51				
	darunter:								
	Zuführung zum investiven Bereich aus einem positiven Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres [Einzahlung in Nummer 23 (Sonstige Investitionseinzahlungen) und Auszahlungen in Nummer 16 (Sonstige laufende Auszahlungen) enthalten]			0,00	0,00				
	Zuführung zur Deckung eines negativen Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres aus dem investiven Bereich [Einzahlungen in Nummer 8 (Sonstige laufende Einzahlungen) und Auszahlungen in Nummer 27 (Sonstige Investitionsauszahlungen) enthalten]			0,00	0,00				

ANHANG

des Städtebaulichen Sondervermögens der Stadt Röbel/Müritz
zum Jahresabschluss 31. Dezember 2019

Rechtsgrundlagen

Der Anhang zum Jahresabschluss zum 31. Dezember 2019 des städtebaulichen Sondervermögens der Stadt Röbel/Müritz wurde unter Beachtung des § 60 KV M-V und der GemHVO-Doppik erstellt.

Auf den Rechenschaftsbericht wurde gemäß § 63 Abs. 1 GemHVO-Doppik verzichtet. Der Anhang wurde gemäß § 48 GemHVO n. F. aufgestellt.

Gliederung des Jahresabschlusses

Die Gliederungsvorschriften der GemHVO-Doppik fanden uneingeschränkt Beachtung.

Zusätzlich zu den in § 47 Abs. 4 und 5 GemHVO-Doppik aufgeführten Bilanzposten wurde zur Verbesserung des Einblicks in die Vermögens- und Finanzlage des Städtebaulichen Sondervermögens und aufgrund der wesentlichen Bedeutung dieser Bilanzposten die Posten unfertige Leistungen, unfertige Erzeugnisse, Sonderposten für Zuwendungen zum Anlagevermögen und sonstige Sonderposten weiter aufgliedert.

Aktivseite der Bilanz	2.949.495,06
------------------------------	---------------------

€

(3.022.327,95 €)

1. Anlagevermögen	1.002.822,74
--------------------------	---------------------

€

(1.084.056,33 €)

Die Entwicklung des Anlagevermögens ist in der Anlagenübersicht (Muster 16) dargestellt.

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	935.932,31
--	-------------------

€

(1.000.303,08 €)

Geleistete Zuwendungen für die Anschaffung und Herstellung von Vermögensgegenständen mit einer mehrjährigen Zweckbindung oder einer Gegenleistungsverpflichtung gemäß § 37 Abs. 1 GemHVO-Doppik waren zum Bilanzstichtag mit 936 T€ zu bilanzieren. Zugängen im Haushaltsjahr von 51 T€ stehen Abschreibungen auf Zuwendungen mit 105 T€ gegenüber.

1.3 Finanzanlagen**66.890,43**

€

(83.753,25 €)

Ausleihungen an Grundstückseigentümer nach dem BauGB waren zum Bilanzstichtag mit 67 T€ zu bilanzieren. Die Finanzanlagen reduzieren sich im Haushaltsjahr durch Tilgungsleistungen um 17 T€.

2. Umlaufvermögen**1.946.672,32**

€

(1.938.271,62 €)

2.1. Vorräte**1.786.352,94**

€

(1.629.843,62 €)

2.1.2.1 Einrichtung / Modernisierung privat nutzbarer Objekte**298.126,03**

€

(298.126,03 €)

Die Ausgaben betreffen die vom Sanierungsvermögen getragenen Ausgaben für die Modernisierung und Instandsetzung gemeindeeigener Grundstücke (D.4.-Vermögen). Sofern Ausgaben für bereits verkaufte Objekte in den kumulierten Ausgaben enthalten waren, wurden diese herausgerechnet. Soweit diese nicht über die Verwertungserlöse erwirtschaftet wurden, hat sich das Eigenkapital entsprechend vermindert.

Unter Berücksichtigung des Wertes des eingebrachten Grund und Bodens sowie der eingebrachten Gebäude wird zu jedem Bilanzstichtag geprüft, ob der Gesamtwert pro Objekt im Falle eines Verkaufs am Markt erzielt werden kann. Ist dies nicht der Fall, wird eine Abschreibung gemäß § 34 Abs. 7 GemHVO-Doppik vorgenommen.

Der Nachweis der Postenentwicklung erfolgt in einem „Verzeichnis der Grundstücke im Sanierungssondervermögen gemäß D.4. StBauFR“. Im Haushaltsjahr 2019 wurden durch den Sanierungsträger keine Grundstücke angekauft oder verkauft.

2.1.2.1 Öffentlich nutzbare Maßnahmen / Gemeindebedarfseinrichtungen 1.488.226,91 €

(1.331.389,87 €)

Die unfertigen Leistungen / unfertigen Erzeugnisse für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten betreffen ausschließlich Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten der Stadt Röbel/Müritz. Sie werden zu Herstellungskosten gemäß § 33 Abs. 3 GemHVO-Doppik

bewertet. Die Herstellungskosten umfassen dabei sämtliche Einzelkosten. Im Haushaltsjahr 2019 erfolgte eine Bestandsveränderung um 157 T€.

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände 160.319,38

€

(308.428,00 €)

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände wurden durch eine Buch- bzw. Beleginventur zum Bilanzstichtag nachgewiesen. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände wurden grundsätzlich mit dem Nennwert angesetzt. Der Rückgang der Forderungen ist im Wesentlichen auf Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand zurückzuführen.

2.2.2 Privatrechtliche Forderungen 0,00

€

(25.169,81 €)

Hierbei handelt es sich um den Kassenbestand des Hausverwalterkontos. Die Gesamtmaßnahme wurde im Haushaltfolgejahr abgerechnet. Das Haushverwalterkonto wurde aufgelöst und an den Sanierungsträger ausgezahlt.

2.2.6.1 Forderung aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand 160.319,38

€

(283.258,19 €)

Die Kontokorrentguthaben sind durch Tagesauszüge zum Bilanzstichtag nachgewiesen. Die liquiden Mittel wurden zum Nennwert angesetzt. Es wird das laufende Bankguthaben ausgewiesen, das sich aus der Abrechnung des Sanierungsträgers hat. Sofern die Zinsen nicht zum Bilanzstichtag abgerechnet wurden, ist eine Zinsabgrenzung erfolgt.

3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten 0,00 €

Zum Bilanzstichtag lagen keine Sachverhalte vor, die gemäß § 36 Abs. 1 GemHVO- Doppik aktivisch abzugrenzen waren.

Passivseite der Bilanz 2.949.495,06

€

(3.022.327,95 €)

1. Eigenkapital 266.672,04

€

(349.701,45 €)

Die allgemeine Kapitalrücklage ergibt sich rechnerisch aus dem Differenzbetrag zwischen Aktiva und den Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und passiven Rechnungsabgrenzungsposten. Sie entspricht wertmäßig den auf der Aktivseite unter den Vorräten ausgewiesenen eingebrachten Werten des D-4 Vermögens. Das Eigenkapital sinkt im Haushaltsjahr durch den Jahresfehlbetrag um -83 T€.

Eine zweckgebundene Kapitalrücklage oder eine zweckgebundene Ergebnissrücklage war zum 31.12. des Haushaltsjahres nicht auszuweisen.

Der Ergebnisvortrag zum 31.12. des Haushaltsjahres beträgt 95.047,56 €. Die Ergebnisrechnung ist gemäß § 16 Abs. 2 Nr. 1 GemHVO-Doppik ausgeglichen.

2. Sonderposten **1.783.099,51**

€

(1.850.304,87 €)

2.1. Sonderposten zum Anlagevermögen **995.248,59**

€

(1.065.796,79 €)

Der Sonderposten zum Anlagevermögen entspricht im Wesentlichen dem Wert des auf der Aktivseite ausgewiesenen Anlagevermögens, soweit die Zuwendungen nicht durch Überschüsse aus der laufenden Verwaltungstätigkeit finanziert wurden. Der Sonderposten wird analog zur Abschreibung ertragswirksam aufgelöst.

2.4 sonstiger Sonderposten **787.850,92**

€

(784.508,08 €)

Der sonstige Sonderposten enthält Zuwendungen von Bund, Land und Gemeinden für Maßnahmen an D-4 Objekten sowie Zuwendungen von Bund und Land für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten. Zuwendungen der Gemeinde für Maßnahmen des öffentlich nutzbaren Bereiches werden in der Sonderrechnung im Posten Erhaltene Anzahlungen ausgewiesen. Sie wurden, soweit in vertretbarem Zeitaufwand möglich, objektbezogen entsprechend dem jeweiligen Finanzierungsverhältnis der Zuwendungsgeber, ansonsten nach einem pauschal errechneten Finanzierungsverhältnis aus den Unterlagen des Sanierungsträgers errechnet. Im Haushaltsjahr erfolgt ein Zugang aus Sonderposten für öffentlich-nutzbare Objekte und für Anzahlungen auf sonstige Sonderposten.

4. Verbindlichkeiten	899.723,51
-----------------------------	-------------------

€

(822.321,63 €)

Die Verbindlichkeiten wurden durch eine Buch- bzw. Beleginventur zum Bilanzstichtag nachgewiesen und gemäß § 33 Abs. 6 GemHVO-Doppik zum Rückzahlungsbetrag angesetzt.

4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	38.964,19
---	------------------

€

(37.146,25 €)

Der Wert betrifft noch nicht beglichene Trägervergütung zum Bilanzstichtag und Sicherheitseinbehalte und wurde einer vom Sanierungsträger erstellten Zusammenstellung entnommen.

4.10.2 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	860.759,32
--	-------------------

€

(785.175,38 €)

Hierbei handelt es sich um Eigenmittel der Gemeinde für die öffentlichen Baumaßnahmen.

5. Passive Rechnungsabgrenzungsposten	0,00
--	-------------

€

Der Posten gemäß § 36 Abs. 2 GemHVO-Doppik war zum Bilanzstichtag nicht auszuweisen.

Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung ist gemäß § 16 Abs. 2 Nr. 1 GemHVO-Doppik unter Berücksichtigung von Vorträgen aus Haushaltsvorjahren ausgeglichen.

Finanzrechnung

Die Finanzrechnung ist gemäß § 16 Abs. 2 Nr. 2 GemHVO-Doppik unter Berücksichtigung von Vorträgen aus Haushaltsvorjahren ausgeglichen.

Sonstige Angaben

1. Finanzielle Verpflichtungen aus Leasingverträgen und kreditähnlichen Verpflichtungen

Keine

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

Folgende Verpflichtungsermächtigungen wurden in Anspruch genommen, die jedoch noch keine Verbindlichkeiten begründen:

keine

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

Zum Bilanzstichtag liegen folgende Sachverhalte vor, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen für die Gemeinde ergeben:

keine

4. sonstige wesentliche Verträge

Das Städtebauliche Sondervermögen hat folgende wesentliche Verträge abgeschlossen:

keine

Röbel/Müritz, den

Bürgermeister

Anlagenübersicht mit Sonderpostenübersicht																	
Posten	Art (gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 1 bzw. § 47 Absatz 5 Nummer 2 GemHVO-Doppik)	Anschaffungs- und Herstellungskosten / Zuführungsbeträge					Abschreibungen, Wertberichtigungen / Auflösungsbeträge					Restbuchwerte		Kennzahlen		außerplan- mäßige Ab- schreibungen/ Auflösungs- beträge	
		Stand zum 31.12. des Haushalts- vorjahres¹	Zugänge im Haushalts- jahr	Abgänge im Haushalts- jahr	Um- buchungen im Haushalts- jahr	Stand zum 31.12. Haushalts- jahr	Aufgelaufene Abschrei- bungen zum 31.12. Haus- haltsvorjahr	Zu- schreibunge n im Haus- haltsjahr	Ab- schreibunge n im Haus- haltsjahr	Umbuchung en im Haus- haltsjahr	Aufgelaufene Ab- schreibungen auf Abgänge	Ab- schreibungen zum 31.12. Haushaltsjahr	Rest- buchwerte am 31.12 des Haushalts- jahres	Rest- buchwerte am Ende des Haushalts- vorjahres	Durchschnitt- licher Ab- schreibungs- satz		Durchschnitt- licher Restbuchwert
		in €															
Anlagenübersicht																	
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände																
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten																
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	1.699.339,50	40.808,97			1.740.148,47	699.036,42		105.179,74			804.216,16	935.932,31	1.000.303,08	11,24	93,33	
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse																
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert																
1.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände																
Summe Immaterielle Vermögensgegenstände		1.699.339,50	40.808,97			1.740.148,47	699.036,42		105.179,74			804.216,16	935.932,31	1.000.303,08	11,24	93,33	
1.2	Sachanlagen																
1.2.1	Wald, Forsten																
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte																
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte																
1.2.4	Infrastrukturvermögen																
1.2.5	Bauten auf fremdem Grund und Boden																
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler																
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge																
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung																
1.2.9	Pflanzen und Tiere																
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau																
Summe Sachanlagen																	
1.3	Finanzanlagen																
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen																
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen																
1.3.3	Beteiligungen																
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht																
1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen																
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen																
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens																
1.3.8	Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen																
1.3.9	Sonstige Ausleihungen*	83.753,25		16.862,82		66.890,43	0,00		0,00			0,00	66.890,43	83.753,25	0,00	6,67	
Summe Finanzanlagen		83.753,25		16.862,82		66.890,43	0,00		0,00			0,00	66.890,43	83.753,25	0,00	6,67	
Summe Anlagevermögen		1.783.092,75	40.808,97	16.862,82		1.807.038,90	699.036,42		105.179,74			804.216,16	1.002.822,74	1.084.056,33	11,24	100,00	
Sonderpostenübersicht zum Anlagevermögen																	
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen	1.764.833,21	51.494,36	16.862,82		1.799.464,75	699.036,42		88.316,92			804.216,16	995.248,59	1.065.796,79	11,24	100,00	
2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten																
2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen																
Summe Sonderposten zum Anlagevermögen		915.722,44	246.653,55	6.827,00		1.155.548,99	261.286,15		102.648,53			363.934,68	791.614,31	654.436,29	11,24	100,00	

Forderungsübersicht									
Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2 GemHVO-Doppik)	Forderungen zum Ende des Haushaltjahres				Kumulierte Abzinsung zum Ende 2019	kumulierte sonstige Wert-be- richtigungen zum Ende 2019	Bilanzwert zum Ende 2019	Bilanzwert zum Ende 2018
		davon mit einer Restlaufzeit			Nominalwert				
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren					
		in €							
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	darunter:								
	a) Gebührenforderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) Beitragsforderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	c) Steuerforderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	darunter:								
	aa) Grundsteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	bb) Gewerbesteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	cc) Sonstige	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	d) Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	e) Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.169,81
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich:	160.319,38	0,00	0,00	160.319,38	0,00	0,00	160.319,38	283.258,19
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	160.319,38	0,00	0,00	160.319,38	0,00	0,00	160.319,38	283.258,19
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	160.319,38	0,00	0,00	160.319,38	0,00	0,00	160.319,38	308.428,00

Verbindlichkeitenübersicht						
Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	Verbindlichkeiten zum 31. Dezember 2019 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31. Dezember 2019 (Bilanzwert)	Stand zum 31. Dezember 2018 (Bilanzwert)
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren		
		in €				
4.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	38.964,19	0,00	0,00	38.964,19	37.146,25
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich:	860.759,32	0,00	0,00	860.759,32	785.175,38
4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	860.759,32	0,00	0,00	860.759,32	785.175,38
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe der Verbindlichkeiten	899.723,51	0,00	0,00	899.723,51	822.321,63

Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Haushaltsjahr						
lfd. Nr.			laufende Ein- und Auszahlungen	Ein- und Auszahlungen aus Investitions-tätigkeit	durchlaufende Gelder und ungeklärte Zahlungs- vorgänge	Summe
			in €			
			1	2	3	4
1 ¹		Liquide Mittel zum 31.12. des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)				283.258,19
2 ²	-	Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres				0,00
3	=	Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	64.953,20	218.304,99	0,00	283.258,19
4	+	Korrektur des Vortrages gemäß Anlage 6 der Verwaltungsvorschriften zur GemHVO-Doppik und GemKVO- Doppik, Nummer 7	0,00	0,00		
5	=	Bereinigter Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	64.953,20	218.304,99	0,00	283.258,19
6	+	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 26 GemHVO-Doppik)	-62.498,69			-62.498,69
7	-	Planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00			0,00
8	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 41 GemHVO-Doppik)		-60.440,12		-60.440,12
9	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)		0,00		0,00
10	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 55 GemHVO-Doppik)			0,00	0,00
11 ³	=	Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres	2.454,51	157.864,87	0,00	160.319,38
Kontrollrechnung:						
12		Liquide Mittel zum 31.12. des Haushaltsjahres (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 60 GemHVO-Doppik)				160.319,38
13	-	Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 58 GemHVO-Doppik)				0,00
14	=	Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31.12. des Haushaltsjahres				160.319,38

¹ Ämter weisen nur den auf ihren Haushalt entfallenden Anteil an den liquiden Mitteln sowie die Forderungen gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2.6.1 GemHVO-Doppik aus. Amtsangehörige Gemeinden weisen die Forderungen gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2.6.1 GemHVO-Doppik aus.

² Ämter weisen nur den auf ihren Haushalt entfallenden Anteil an den Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit sowie die Verbindlichkeiten gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4.10.1 GemHVO-Doppik aus. Amtsangehörige Gemeinden weisen die Verbindlichkeiten gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4.10.1 GemHVO-Doppik aus. Darüber hinaus sind Verbindlichkeiten gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4.3 und 4.7 bis 4.11 GemHVO-Doppik auszuweisen, soweit sie Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit enthalten. Der auszuweisende Betrag entspricht dem Betrag in Muster 4a zu § 1 Absatz 2 Nummer 5 GemHVO-Doppik, Spalte 1, Zeile 13.

³ Der Betrag für die laufenden Ein- und Auszahlungen (Spalte 1) entspricht dem Vortrag gemäß § 16 Absatz 1 Nummer 2 und Absatz 2 Nummer 2 GemHVO-Doppik.

Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen				
Nr.	Bezeichnung	Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Übertragene Ansätze nach § 15 GemHVO-Doppik
		in €		
1. Aufwandsermächtigungen				
	Städtebauliches Sondervermögen			
	Summe Aufwandsermächtigungen			
2. Auszahlungsermächtigungen				
2.1	Ordentliche und außerordentliche Auszahlungen			
	Summe ordentliche und außerordentliche Auszahlungen			
2.2	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
2.3	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
	Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
	Summe Auszahlungsermächtigungen			
		genehmigte Festsetzung des Haushaltsjahres	davon im Haushaltsjahr in Anspruch genommen	fortgeltende Ansätze nach § 52 Abs. 3 KV M-V
		in €		
3. Ermächtigungen für die Aufnahme von Krediten für Investitionen				
	Summe Ermächtigungen für die Aufnahme von Krediten für Investitionen			

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen					
Verpflichtungsermächtigungen (gemäß § 1 Abs. 2 Nr. 4 GemHVO-Doppik) ¹	Gesamtbetrag	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten weiterer Haushaltsfolgejahre
	in €				
im Haushaltsjahr 2020					
im Haushaltsjahr 2021					
im Haushaltsjahr 2022					
...					
Summe					

¹ Es sind in chronologischer Reihenfolge das Haushaltsjahr und alle Haushaltsvorjahre aufzuführen, in denen Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt waren, aus deren Inanspruchnahme noch Auszahlungen fällig werden.

² Hier ist ebenfalls eine teilhaushaltsbezogene Darstellung zulässig, um trotz des Gesamtdeckungsprinzips den Maßnahmebezug der Kreditaufnahmen darzustellen.

Inhaltsverzeichnis

2019	1
2019 • 1 Deckblatt 2019	2
2019 • 2 Bilanz 2019 SSV Röbel	3
2019 • 3 Ergebnisrechnung 2019 SSV Röbel	7
2019 • 4 Finanzrechnung 2019 SSV Röbel	9
2019 • 5 Anhang-2019-SSV-Röbel	11
2019 • Anlage I. Anlagenübersicht SSV 2019 Röbel	17
2019 • Anlage II. Forderungsübersicht SSV Röbel 2019	18
2019 • Anlage III. Verbindlichkeitsübersicht SSV Röbel 2019	19
2019 • Anlage IV. Muster5a SSV 2019 Röbel	20
2019 • Anlage V. Haushaltsermächtigungen SSV 2019 Röbel	21