Stadt Parchim

Jahresabschluss zum 31.12.2016

Kernhaushalt der Stadt Parchim

Inhaltsübersicht für den Jahresabschluss der Stadt Parchim zum 31.12.2016 (Kernhaushalt)

		Seite
1.	Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss	4
2.	Ergebnisrechnung	5 – 7
3.	Finanzrechnung	8 - 10
4.	Teilergebnisrechnungen/Teilfinanzrechnungen	11 – 46
4.1	Teilhaushalt 1 - Verwaltungssteuerung	11 – 13
4.2	Teilhaushalt 2 – Zentrale Dienste	14 – 16
4.3	Teilhaushalt 3 – Finanzen	17 – 19
4.4	Teilhaushalt 4 – Recht und Beteiligung	20 – 22
4.5	Teilhaushalt 5 – Schulen, Sport und Soziales	23 – 25
4.6	Teilhaushalt 6 – Kinder und Jugend	26 – 28
4.7	Teilhaushalt 7 – Kultur	29 – 31
4.8	Teilhaushalt 8 – Bau und Stadtentwicklung	32 – 34
4.9	Teilhaushalt 9 – Grünflächen und Stadtforst	35 – 37
4.10	Teilhaushalt 10 – Straßen	38 – 40
4.11	Teilhaushalt 11 – Sicherheit und Ordnung	41 – 43
4.12	Teilhaushalt 12 – Wirtschaft und Tourismus	44 – 46
5.	Bilanzen	47 – 49
5.1	Bilanz Kernhaushalt zum 31.12.2015	47
5.2	Bilanz Stadtumbaumaßnahme Weststadt zum 31.12.2015	48
5.3	Bilanz Kernhaushalt zum 31.12.2016	49
6.	Anhang	50 – 83
6.1	Übersicht Erträge und Aufwendungen	50 – 52
6.2	Übersicht Entwicklung des Ergebnisvortrages	53
6.3	Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel	54
6.4	Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	55
6.5	Erläuterungen zu den Posten der Bilanz	55 – 62
6.6	Erläuterungen zu den Positionen der Ergebnisrechnung	63 – 66
6.7	Erläuterungen zur Finanzrechnung	67
6.8	Trägerschaft bei Sparkassen	68
6.9	Einschränkungen in der Bilanz ausgewiesener Grundstücke	68
6.10	ungeklärte Eigentumsverhältnisse	68
6.11	drohende finanzielle Belastungen, für die keine Rückstellungen gebildet wurden	68
6.12	sonstige kreditähnliche Rechtsgeschäfte	69
6.13	Haftungsverhältnisse	69
6.14	Sonstige Verpflichtungen	69
6.15	noch nicht erhobene Entgelte und Abgaben	69
6.16	sonstige Rückstellungen	69
6.17	Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung der Arbeitnehmer	69
6.18	Mitgliedschaften	70
6.19	sonstige wesentliche Verträge	70
6.20	Personalbestand	70
6.21	Sonstiges	70
6.22	Erläuterungen von Abweichungen in der Bilanz	72 – 73
6.23	Erläuterungen von Abweichungen in der Ergebnisrechnung	74 – 75

6.24	Erläuterungen von Abweichungen in der Finanzrechnung	75 – 77
6.25	Erläuterungen von Abweichungen in der Teilrechnungen	77 – 82
6.26	Erläuterungen von Abweichungen in den jeweiligen Produkten	82 – 83

Anlagen

Anlage 1	Rechenschaftsbericht	84 – 98
	- Rechtsgrundlagen	86
	- Lage der Stadt Parchim	87 – 91
	- Vermögens- und Finanzlage der Stadt Parchim	92 – 94
	- Ertragslage der Stadt Parchim	94 - 96
	- Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Haushaltsjahres	96
	- Prognosebericht	96
	- Risikobericht	97
	- Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation	98
Anlage 2	Anlagenübersicht	99 – 100
Anlage 3	Forderungsübersicht	101
Anlage 4	Verbindlichkeitenübersicht	102
Anlage 5	Übersicht Haushaltsermächtigungen	103 – 104
Anlage 6	RUBIKON-Auswertung	105
Anlage 7	Rechnungslegung Produkte	106 – 108
Anlage 8	Übersicht außer- und überplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen	109 – 112
Anlage 9	Entwicklung der Kapitalrücklagen und Ergebnisrücklage	113
Anlage 10	Rückstellungsspiegel	114 – 118
Anlage 11	Übersicht Mitgliedschaften	119 - 121
Anlage 12	Übersicht wesentliche Verträge	122
Anlage 13	Bürgschaften	123
Anlage 14	Übersicht Beteiligungen	124
Anlage 15	Übersicht Ausleihungen	125
Anlage 16	Zuwendungsbericht	126 – 131
Anlage 17	Übersicht freiwillige Leistungen	132

1. Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Rechtliche Grundlagen der Doppik

Der Beschluss der Innenministerkonferenz vom 21.11.2003 eröffnete den Weg für die Umstellung der Kameralistik auf das doppische Rechnungswesen. Auf dieser Basis hat am 11.04.2006 die Landesregierung die Umsetzung der Reform des Gemeindehaushaltsrechts beschlossen. Die Reform des Gemeindehaushaltsrechts wird in Mecklenburg–Vorpommern durch die Einführung des Neuen Kommunalen Haushalts- und Rechnungswesens (NKHR–MV) auf der Grundlage des doppischen Rechnungssystems realisiert.

Wesentliche Vorschriften und Regelungen für die doppische Haushaltswirtschaft für diesen Jahresabschluss sind:

- KV - M-V
- GemHVO – Doppik vom 13.12.2011 sowie in Teilen die GemHVO vom 06.06.2016
- GemKVO - Doppik
- Verwaltungsvorschrift zur GemHVO vom 05.03.2013 sowie in Teilen die Verwaltungsvorschrift zur GemHVO vom 06.06.2016
- KomDoppikEG M-V

Die Bestandteile und Anlagen des Jahresabschlusses sind in § 43 der GemHVO – Doppik geregelt:

Demzufolge besteht der Jahresabschluss aus:

- der Ergebnisrechnung,
- der Finanzrechnung,
- den Teilrechnungen,
- der Bilanz,
- dem Anhang.

Dem Jahresabschluss sind als Anlagen beizufügen:

- der Rechenschaftsbericht,
- die Anlagenübersicht,
- die Forderungsübersicht,
- die Verbindlichkeitsübersicht und
- eine Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen.

Eine Besonderheit im Jahresabschluss 2016 bildet die Zusammenführung der Vermögenswerte sowie Schulden von dem städtebaulichen Sondervermögen Stadtumbaumaßnahme Weststadt. In den Bestandsvorträgen vom 01.01.2016 sind die Schlussbilanzwerte vom Kernhaushalt und Sondervermögen Weststadt enthalten. Wir weisen darauf hin, dass bei der Verwendung von gerundeten Beträgen und Prozentangaben aufgrund kaufmännischer Rundung Differenzen auftreten können.

Der Jahresabschluss 2016 wurde in EUR aufgestellt.

Bestätigt: 12.09.2019

i.V.

Dirk Flörke
Bürgermeister

Aufgestellt: 14.06.2019 mit redaktionellen Änderungen zum 12.09.2019

Bernd Nehring
Fachbereichsleiter 2

Ergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2016	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2016	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in 2016	Ergebnis 2016	Abweichung in 2016	Ergebnis 2015	Ergebnisveränderung gegenüber 2015	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Erläuterung Kontonummer
			in €													
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	6.6 6.23	11.143.800,00	0,00	155.932,16	0,00	0,00	11.299.732,16	0,00	11.299.732,16	11.638.761,49	-339.029,33	10.800.549,07	838.212,42	0,00	40
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	6.6 6.23	6.593.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.593.700,00	0,00	6.593.700,00	6.964.675,87	-370.975,87	6.302.085,36	662.590,51	0,00	41
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.6	1.507.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.507.700,00	0,00	1.507.700,00	1.597.029,57	-89.329,57	1.613.008,06	-15.978,49	0,00	43
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.6	611.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	611.100,00	0,00	611.100,00	644.805,62	-33.705,62	626.153,35	18.652,27	0,00	441, 443-445
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.6	456.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	456.700,00	0,00	456.700,00	615.318,79	-158.618,79	583.955,88	31.362,91	0,00	442, 448
7	+ Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	6.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67.407,36	-67.407,36	0,00	67.407,36	0,00	
	– Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	6.6	23.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.000,00	0,00	23.000,00	20.529,87	2.470,13	9.773,86	10.756,01	0,00	452
9	+ Sonstige laufende Erträge	6.6 6.23	1.792.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.792.100,00	0,00	1.792.100,00	2.056.232,32	-264.132,32	2.609.630,19	-553.397,87	0,00	46
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)	6.6 6.23	22.128.100,00	0,00	155.932,16	0,00	0,00	22.284.032,16	0,00	22.284.032,16	23.604.760,89	-1.320.728,73	22.545.155,77	1.059.605,12	0,00	
11	– Personalaufwendungen	6.6 6.23	8.767.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.767.300,00	0,00	8.767.300,00	8.337.325,82	429.974,18	8.526.454,11	-189.128,29	0,00	50
12	– Versorgungsaufwendungen	6.6	4.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.300,00	0,00	4.300,00	-162.112,83	166.412,83	-108.826,65	-53.286,18	0,00	51
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.6 6.23	5.356.300,00	0,00	142.932,16	0,00	0,00	5.499.232,16	0,00	5.499.232,16	5.313.946,71	185.285,45	4.909.926,12	404.020,59	0,00	52
14	– Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	6.6 6.23	2.420.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.420.400,00	0,00	2.420.400,00	2.871.017,82	-450.617,82	2.714.302,31	156.715,51	0,00	5300-5393, 5395-5399
15	– Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5394
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	6.6	8.432.100,00	0,00	13.000,00	0,00	0,00	8.445.100,00	0,00	8.445.100,00	8.448.987,60	-3.887,60	8.201.877,15	247.110,45	0,00	54
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55
18	– Sonstige laufende Aufwendungen	6.6	1.743.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.743.100,00	0,00	1.743.100,00	1.900.257,20	-157.157,20	2.103.577,20	-203.320,00	0,00	56

Ergebnisrechnung															Erläuterung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2016	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2016	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in 2016	Ergebnis 2016	Abweichung in 2016	Ergebnis 2015	Ergebnisveränderung gegenüber 2015	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Kontonummer
			in €													
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)	6.6	26.723.500,00	0,00	155.932,16	0,00	0,00	26.879.432,16	0,00	26.879.432,16	26.709.422,32	170.009,84	26.347.310,24	362.112,08	0,00	
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	6.6 6.23	-4.595.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.595.400,00	0,00	-4.595.400,00	-3.104.661,43	-1.490.738,57	-3.802.154,47	697.493,04	0,00	
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	6.6	2.566.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.566.600,00	0,00	2.566.600,00	2.571.098,87	-4.498,87	2.552.005,42	19.093,45	0,00	47
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	6.6	80.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80.500,00	0,00	80.500,00	131.320,84	-50.820,84	57.857,13	73.463,71	0,00	57
23	Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)	6.6	2.486.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.486.100,00	0,00	2.486.100,00	2.439.778,03	46.321,97	2.494.148,29	-54.370,26	0,00	
24	Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)	6.6 6.23	-2.109.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.109.300,00	0,00	-2.109.300,00	-664.883,40	-1.444.416,60	-1.308.006,18	643.122,78	0,00	
25	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.953,67	-36.953,67	0,00	491
26	– Außerordentliche Aufwendungen	6.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.445,93	-2.445,93	0,00	2.445,93	0,00	591
27	Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)	6.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.445,93	2.445,93	36.953,67	-39.399,60	0,00	
28	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Summe der Nummern 24 und 27)	6.6 6.23	-2.109.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.109.300,00	0,00	-2.109.300,00	-667.329,33	-1.441.970,67	-1.271.052,51	603.723,18	0,00	
29	– Einstellung in die Kapitalrücklage		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.473,67	-12.473,67	0,00	592
30	+ Entnahmen aus der Kapitalrücklage	6.6 6.23	1.803.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.803.800,00	0,00	1.803.800,00	667.329,33	1.136.470,67	1.283.526,18	-616.196,85	0,00	492
31	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der zweckgebundenen Ergebnisrücklagen (Saldo der Nummern 28, 29 und 30)	6.6	-305.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-305.500,00	0,00	-305.500,00	0,00	-305.500,00	0,00	0,00	0,00	
32	– Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	593
33	+ Entnahmen aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	493
34	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der sonstigen zweckgebunden Ergebnisrücklagen (Saldo der Nummern 31, 32 und 33)	6.6	-305.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-305.500,00	0,00	-305.500,00	0,00	-305.500,00	0,00	0,00	0,00	

Ergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2016	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2016	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in 2016	Ergebnis 2016	Abweichung in 2016	Ergebnis 2015	Ergebnisveränderung gegenüber 2015	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Erläuterung / Kontonummer
			in €													
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
35	– Einstellung in sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	594-599
36	+ Entnahme aus sonstigen zweckgebundenen Ergebnisrücklagen	6.6	305.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	305.500,00	0,00	305.500,00	0,00	305.500,00	111.964,10	-111.964,10	0,00	494-499
37	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) (Saldo der Nummern 34, 35 und 36)	6.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111.964,10	-111.964,10	0,00	

Finanzrechnung															Erläuterung
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2016	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2016	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in 2016	Ergebnis 2016	Abweichung in 2016	Ergebnis 2015	Ergebnisveränderung gegenüber 2015	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Kontonummer
			in €													
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	6.24	10.928.300,00	0,00	155.932,16	0,00	0,00	11.084.232,16	0,00	11.084.232,16	11.606.895,40	-522.663,24	11.107.460,42	499.434,98	0,00	60
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	6.24	6.166.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.166.500,00	0,00	6.166.500,00	6.391.521,85	-225.021,85	5.684.215,56	707.306,29	0,00	61
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		1.296.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.296.300,00	0,00	1.296.300,00	1.397.634,30	-101.334,30	1.425.144,33	-27.510,03	0,00	63
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		611.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	611.100,00	0,00	611.100,00	595.978,03	15.121,97	603.982,93	-8.004,90	0,00	641, 648
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		456.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	456.700,00	0,00	456.700,00	621.404,80	-164.704,80	498.332,58	123.072,22	0,00	642
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	– Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	652
9	+ Sonstige laufende Einzahlungen		1.530.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.530.100,00	0,00	1.530.100,00	1.621.207,93	-91.107,93	1.667.401,50	-46.193,57	0,00	660-668
10	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)	6.24	20.989.000,00	0,00	155.932,16	0,00	0,00	21.144.932,16	0,00	21.144.932,16	22.234.642,31	-1.089.710,15	20.986.537,32	1.248.104,99	0,00	
11	– Personalauszahlungen		8.594.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.594.700,00	0,00	8.594.700,00	8.322.475,75	272.224,25	8.160.963,69	161.512,06	0,00	70
12	– Versorgungsauszahlungen		4.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.300,00	0,00	4.300,00	6.538,42	-2.238,42	-65.726,25	72.264,67	0,00	71
13	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		5.356.300,00	0,00	142.932,16	0,00	0,00	5.499.232,16	0,00	5.499.232,16	5.153.415,26	345.816,90	4.466.784,13	686.631,13	0,00	72
14	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		8.472.100,00	0,00	13.000,00	0,00	0,00	8.485.100,00	0,00	8.485.100,00	8.384.832,37	100.267,63	8.103.357,37	281.475,00	0,00	74
15	– Auszahlungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75
16	– Sonstige laufende Auszahlungen		1.537.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.537.800,00	0,00	1.537.800,00	1.321.314,67	216.485,33	1.271.435,48	49.879,19	0,00	7600-7694, 7696-7699
17	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 16)	6.24	23.965.200,00	0,00	155.932,16	0,00	0,00	24.121.132,16	0,00	24.121.132,16	23.188.576,47	932.555,69	21.936.814,42	1.251.762,05	0,00	
18	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 17)	6.7 6.24	-2.976.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.976.200,00	0,00	-2.976.200,00	-953.934,16	-2.022.265,84	-950.277,10	-3.657,06	0,00	
19	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		2.014.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.014.600,00	0,00	2.014.600,00	2.089.092,01	-74.492,01	1.422.520,28	666.571,73	0,00	67
20	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen		80.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80.500,00	0,00	80.500,00	132.945,32	-52.445,32	53.128,78	79.816,54	0,00	77
21	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen (Saldo der Nummern 19 und 20)	6.7 6.24	1.934.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.934.100,00	0,00	1.934.100,00	1.956.146,69	-22.046,69	1.369.391,50	586.755,19	0,00	

Finanzrechnung															Erläuterung
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2016	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2016	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in 2016	Ergebnis 2016	Abweichung in 2016	Ergebnis 2015	Ergebnisveränderung gegenüber 2015	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Kontonummer
			in €													
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
22	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 18 und 21)	6.24	-1.042.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.042.100,00	0,00	-1.042.100,00	1.002.212,53	-2.044.312,53	419.114,40	583.098,13	0,00	
23	+ Außerordentliche Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	669
24	– Außerordentliche Auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7695
25	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 23 und 24)	6.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 22 und 25)	6.7 6.24	-1.042.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.042.100,00	0,00	-1.042.100,00	1.002.212,53	-2.044.312,53	419.114,40	583.098,13	0,00	
27	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	6.24	2.802.800,00	0,00	43.000,00	0,00	0,00	2.845.800,00	0,00	2.845.800,00	1.843.558,08	1.002.241,92	2.470.145,22	-626.587,14	1.085.000,00	681
28	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		63.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63.000,00	0,00	63.000,00	148.231,18	-85.231,18	366.108,66	-217.877,48	63.000,00	682, 6830-6832, 6839
29	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6833, 684
30	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	6.24	108.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108.800,00	0,00	108.800,00	337.296,76	-228.496,76	1.780.423,13	-1.443.126,37	0,00	685
31	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen		150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00	150.000,00	0,00	165.000,00	-15.000,00	0,00	686
32	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	6.24	125.900,00	0,00	175.000,00	0,00	0,00	300.900,00	0,00	300.900,00	288.623,56	12.276,44	792.780,90	-504.157,34	0,00	687
33	+ Einzahlungen aus Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	688
34	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 27 bis 33)	6.24	3.250.500,00	0,00	218.000,00	0,00	0,00	3.468.500,00	0,00	3.468.500,00	2.767.709,58	700.790,42	5.574.457,91	-2.806.748,33	1.148.000,00	
35	– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	6.24	651.200,00	0,00	267.511,10	0,00	0,00	918.711,10	114.700,00	1.033.411,10	705.048,03	328.363,07	465.604,99	239.443,04	155.000,00	781, 784
36	– Auszahlungen für Sachanlagen	6.24	4.217.900,00	0,00	-10.911,10	0,00	0,00	4.206.988,90	5.255.211,91	9.462.200,81	2.884.389,43	6.577.811,38	1.901.020,61	983.368,82	4.834.486,92	785
37	– Auszahlungen für Finanzanlagen		59.000,00	0,00	-38.600,00	0,00	0,00	20.400,00	0,00	20.400,00	0,00	20.400,00	66.327,88	-66.327,88	20.400,00	786
38	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	6.24	800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800.000,00	100.000,00	900.000,00	700.000,00	200.000,00	96.372,50	603.627,50	0,00	787
39	– Auszahlungen für Vorräte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	788
39a	– Sonstige Investitionsauszahlungen		277.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	277.000,00	0,00	277.000,00	0,00	277.000,00	79.000,00	-79.000,00	277.000,00	789
40	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 35 bis 39a)	6.24	6.005.100,00	0,00	218.000,00	0,00	0,00	6.223.100,00	5.469.911,91	11.693.011,91	4.289.437,46	7.403.574,45	2.608.325,98	1.681.111,48	5.286.886,92	
41	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 34 und 40)	6.7 6.24	-2.754.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.754.600,00	-5.469.911,91	-8.224.511,91	-1.521.727,88	-6.702.784,03	2.966.131,93	-4.487.859,81	-4.138.886,92	
42	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag (Summer der Nummern 26 und 41)	6.24	-3.796.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.796.700,00	-5.469.911,91	-9.266.611,91	-519.515,35	-8.747.096,56	3.385.246,33	-3.904.761,68	-4.138.886,92	

Finanzrechnung															Erläuterung
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2016	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2016	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in 2016	Ergebnis 2016	Abweichung in 2016	Ergebnis 2015	Ergebnisveränderung gegenüber 2015	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre	Kontonummer
			in €													
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
43	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	691-692
44	– Auszahlungen zu Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		246.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	246.300,00	0,00	246.300,00	247.180,56	-880,56	360.875,38	-113.694,82	0,00	791-792
45	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen (Saldo der Nummern 43 und 44)	6.7	-246.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-246.300,00	0,00	-246.300,00	-247.180,56	880,56	-360.875,38	113.694,82	0,00	
46	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	693-694
47	– Auszahlungen zur Tilgung von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	793-794
48	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit (Saldo der Nummern 46 und 47)	6.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
49	+ Abnahme der liquiden Mittel		4.043.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.043.000,00	5.469.911,91	9.512.911,91	785.614,36	8.727.297,55	0,00	785.614,36	4.138.886,92	
50	– Zunahme der liquiden Mittel										0,00					
51	Veränderung der liquiden Mittel (Saldo der Nummern 49 und 50)	6.7									785.614,36					
52	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Saldo der Nummern 45, 48 und 51)										538.433,80					
53	+ Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen										370.975,44					699100-699900, 6999900
54	– Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen										389.893,89					799100-799900, 7999900
55	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen (Saldo der Nummern 53 und 54)	6.7									-18.918,45					
56	Kontrollrechnung (Summe der Nummern 42, 52 und 55)										0,00					

Teilhaushalt 000001 Verwaltungsleitung

Teilergebnisrechnung

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

11100 Verwaltungssteuerung
11302 Datenschutz
11800 Rechnungsprüfung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2016	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2016	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in 2016	Ergebnis 2016	Abweichung in 2016	Ergebnis 2015	Ergebnisveränderung gegenüber 2015	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	4.748,08	-3.948,08	479,62	4.268,46	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge		1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	2.031,86	-531,86	987,38	1.044,48	0,00
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		2.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.300,00	0,00	2.300,00	6.779,94	-4.479,94	1.467,00	5.312,94	0,00
11	– Personalaufwendungen	6.25	627.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	627.000,00	0,00	627.000,00	550.215,33	76.784,67	878.026,21	-327.810,88	0,00
12	– Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		10.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.600,00	0,00	10.600,00	11.477,60	-877,60	14.151,05	-2.673,45	0,00
14	– Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögensund auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.088,16	-2.088,16	951,96	1.136,20	0,00
15	– Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	– Sonstige laufende Aufwendungen		71.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71.600,00	0,00	71.600,00	71.756,92	-156,92	82.198,56	-10.441,64	0,00
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		709.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	709.200,00	0,00	709.200,00	635.538,01	73.661,99	975.327,78	-339.789,77	0,00
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-706.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-706.900,00	0,00	-706.900,00	-628.758,07	-78.141,93	-973.860,78	345.102,71	0,00
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-706.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-706.900,00	0,00	-706.900,00	-628.758,07	-78.141,93	-973.860,78	345.102,71	0,00
25	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt 000001 Verwaltungsleitung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2016	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2016	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in 2016	Ergebnis 2016	Abweichung in 2016	Ergebnis 2015	Ergebnisveränderung gegenüber 2015	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
26	– Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 24 und 27)		-706.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-706.900,00	0,00	-706.900,00	-628.758,07	-78.141,93	-973.860,78	345.102,71	0,00
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	600,00	-600,00	0,00
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)		-2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.500,00	0,00	-2.500,00	0,00	-2.500,00	-600,00	600,00	0,00
32	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-709.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-709.400,00	0,00	-709.400,00	-628.758,07	-80.641,93	-974.460,78	345.702,71	0,00

Teilhaushalt 000001 Verwaltungsleitung

Teilfinanzrechnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2016	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2016	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in 2016	Ergebnis 2016	Abweichung in 2016	Ergebnis 2015	Ergebnisveränderung gegenüber 2015	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-635.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-635.100,00	0,00	-635.100,00	-604.873,88	-30.226,12	-615.815,17	10.941,29	0,00
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)		-635.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-635.100,00	0,00	-635.100,00	-604.873,88	-30.226,12	-615.815,17	10.941,29	0,00
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 3 und 4)		-635.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-635.100,00	0,00	-635.100,00	-604.873,88	-30.226,12	-615.815,17	10.941,29	0,00
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		-2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.500,00	0,00	-2.500,00	0,00	-2.500,00	-600,00	600,00	0,00
7	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)		-637.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-637.600,00	0,00	-637.600,00	-604.873,88	-32.726,12	-616.415,17	11.541,29	0,00
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen aus Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 8 und 14)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.600,00	19.600,00	5.675,86	13.924,14	0,00	5.675,86	5.000,00
17	– Auszahlungen für Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	– Auszahlungen für Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	– Auszahlungen für Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20a	– Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 und 20a)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.600,00	19.600,00	5.675,86	13.924,14	0,00	5.675,86	5.000,00
22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-19.600,00	-19.600,00	-5.675,86	-13.924,14	0,00	-5.675,86	-5.000,00
23	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)		-637.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-637.600,00	-19.600,00	-657.200,00	-610.549,74	-46.650,26	-616.415,17	5.865,43	-5.000,00

Teilhaushalt 000002 Zentrale Dienste

Teilergebnisrechnung

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

11402 Liegenschaften
11404 Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul)
11405 Sonstige zentrale Dienste
11600 Finanzen und Zahlungsabwicklung
12102 Wahlen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2016	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2016	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in 2016	Ergebnis 2016	Abweichung in 2016	Ergebnis 2015	Ergebnisveränderung gegenüber 2015	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge		36.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.800,00	0,00	36.800,00	36.305,35	494,65	113.005,34	-76.699,99	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		13.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.100,00	0,00	13.100,00	54.803,50	-41.703,50	98.458,81	-43.655,31	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		265.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	265.000,00	0,00	265.000,00	291.501,13	-26.501,13	289.402,17	2.098,96	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		43.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43.000,00	0,00	43.000,00	69.608,49	-26.608,49	80.135,75	-10.527,26	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	6.25	120.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120.600,00	0,00	120.600,00	194.094,11	-73.494,11	519.613,36	-325.519,25	0,00
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		478.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	478.500,00	0,00	478.500,00	646.312,58	-167.812,58	1.100.615,43	-454.302,85	0,00
11	– Personalaufwendungen		1.107.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.107.000,00	0,00	1.107.000,00	1.122.409,91	-15.409,91	1.085.393,58	37.016,33	0,00
12	– Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		339.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	339.100,00	0,00	339.100,00	331.883,32	7.216,68	336.379,72	-4.496,40	0,00
14	– Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögensund auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		190.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	190.000,00	0,00	190.000,00	190.447,43	-447,43	187.489,22	2.958,21	0,00
15	– Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	8.314,72	-7.914,72	12.540,21	-4.225,49	0,00
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	– Sonstige laufende Aufwendungen	6.25	455.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	455.000,00	0,00	455.000,00	341.920,49	113.079,51	722.130,21	-380.209,72	0,00
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		2.091.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.091.500,00	0,00	2.091.500,00	1.994.975,87	96.524,13	2.343.932,94	-348.957,07	0,00
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-1.613.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.613.000,00	0,00	-1.613.000,00	-1.348.663,29	-264.336,71	-1.243.317,51	-105.345,78	0,00
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52,50	-52,50	34.687,18	-34.634,68	0,00
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	550,95	449,05	1.939,10	-1.388,15	0,00
23	Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)		-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00	-1.000,00	-498,45	-501,55	32.748,08	-33.246,53	0,00

Teilhaushalt 000002 Zentrale Dienste

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2016	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2016	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in 2016	Ergebnis 2016	Abweichung in 2016	Ergebnis 2015	Ergebnisveränderung gegenüber 2015	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
24	Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-1.614.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.614.000,00	0,00	-1.614.000,00	-1.349.161,74	-264.838,26	-1.210.569,43	-138.592,31	0,00
25	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.953,67	-36.953,67	0,00
26	– Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.445,93	-2.445,93	0,00	2.445,93	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.445,93	2.445,93	36.953,67	-39.399,60	0,00
28	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 24 und 27)		-1.614.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.614.000,00	0,00	-1.614.000,00	-1.351.607,67	-262.392,33	-1.173.615,76	-177.991,91	0,00
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		56.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.000,00	0,00	56.000,00	12.976,93	43.023,07	16.140,57	-3.163,64	0,00
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		51.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.500,00	0,00	51.500,00	25.308,32	26.191,68	23.992,54	1.315,78	0,00
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)		4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00	4.500,00	-12.331,39	16.831,39	-7.851,97	-4.479,42	0,00
32	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-1.609.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.609.500,00	0,00	-1.609.500,00	-1.363.939,06	-245.560,94	-1.181.467,73	-182.471,33	0,00

Teilhaushalt 000002 Zentrale Dienste

Teilfinanzrechnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2016	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2016	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in 2016	Ergebnis 2016	Abweichung in 2016	Ergebnis 2015	Ergebnisveränderung gegenüber 2015	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-1.334.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.334.100,00	0,00	-1.334.100,00	-1.212.499,75	-121.600,25	-1.193.093,70	-19.406,05	0,00
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen		-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00	-1.000,00	1.901,14	-2.901,14	34.389,87	-32.488,73	0,00
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)		-1.335.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.335.100,00	0,00	-1.335.100,00	-1.210.598,61	-124.501,39	-1.158.703,83	-51.894,78	0,00
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 3 und 4)		-1.335.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.335.100,00	0,00	-1.335.100,00	-1.210.598,61	-124.501,39	-1.158.703,83	-51.894,78	0,00
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00	4.500,00	-12.331,39	16.831,39	-7.851,97	-4.479,42	0,00
7	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)		-1.330.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.330.600,00	0,00	-1.330.600,00	-1.222.930,00	-107.670,00	-1.166.555,80	-56.374,20	0,00
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.795,34	-36.795,34	73.024,89	-36.229,55	0,00
10	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen aus Sachanlagen	6.25	100.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.300,00	0,00	100.300,00	322.701,76	-222.401,76	1.768.563,13	-1.445.861,37	0,00
12	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 8 und 14)		100.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.300,00	0,00	100.300,00	359.497,10	-259.197,10	1.841.588,02	-1.482.090,92	0,00
16	– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	6.25	38.000,00	0,00	-3.174,36	0,00	0,00	34.825,64	92.000,00	126.825,64	12.200,83	114.624,81	11.749,68	451,15	0,00
17	– Auszahlungen für Sachanlagen	6.25	605.000,00	0,00	3.174,36	0,00	0,00	608.174,36	356.888,68	965.063,04	363.947,71	601.115,33	143.723,48	220.224,23	326.010,79
18	– Auszahlungen für Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	– Auszahlungen für Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20a	– Sonstige Investitionsauszahlungen		33.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.000,00	0,00	33.000,00	0,00	33.000,00	0,00	0,00	33.000,00
21	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 und 20a)		676.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	676.000,00	448.888,68	1.124.888,68	376.148,54	748.740,14	155.473,16	220.675,38	359.010,79
22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)		-575.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-575.700,00	-448.888,68	-1.024.588,68	-16.651,44	-1.007.937,24	1.686.114,86	-1.702.766,30	-359.010,79
23	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)		-1.906.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.906.300,00	-448.888,68	-2.355.188,68	-1.239.581,44	-1.115.607,24	519.559,06	-1.759.140,50	-359.010,79

Teilhaushalt 000003 Finanzen

Teilergebnisrechnung

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: *61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen*
61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2016	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2016	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in 2016	Ergebnis 2016	Abweichung in 2016	Ergebnis 2015	Ergebnisveränderung gegenüber 2015	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	6.25	11.143.800,00	0,00	155.932,16	0,00	0,00	11.299.732,16	0,00	11.299.732,16	11.638.761,49	-339.029,33	10.800.549,07	838.212,42	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	6.25	5.588.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.588.700,00	0,00	5.588.700,00	5.604.589,42	-15.889,42	4.973.269,09	631.320,33	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	6.25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,63	-1,63	212.272,10	-212.270,47	0,00
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		16.732.500,00	0,00	155.932,16	0,00	0,00	16.888.432,16	0,00	16.888.432,16	17.243.352,54	-354.920,38	15.986.090,26	1.257.262,28	0,00
11	– Personalaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	– Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	– Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögensund auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	– Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	6.25	6.536.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.536.500,00	0,00	6.536.500,00	6.591.867,88	-55.367,88	6.372.885,61	218.982,27	0,00
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	– Sonstige laufende Aufwendungen		5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	73.897,28	-68.897,28	29.594,57	44.302,71	0,00
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		6.541.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.541.500,00	0,00	6.541.500,00	6.665.765,16	-124.265,16	6.402.480,18	263.284,98	0,00
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		10.191.000,00	0,00	155.932,16	0,00	0,00	10.346.932,16	0,00	10.346.932,16	10.577.587,38	-230.655,22	9.583.610,08	993.977,30	0,00
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		190.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	190.000,00	0,00	190.000,00	227.212,32	-37.212,32	243.397,21	-16.184,89	0,00
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		71.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71.100,00	0,00	71.100,00	123.457,75	-52.357,75	34.755,54	88.702,21	0,00
23	Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)		118.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	118.900,00	0,00	118.900,00	103.754,57	15.145,43	208.641,67	-104.887,10	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		10.309.900,00	0,00	155.932,16	0,00	0,00	10.465.832,16	0,00	10.465.832,16	10.681.341,95	-215.509,79	9.792.251,75	889.090,20	0,00
25	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt 000003 Finanzen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2016	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2016	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in 2016	Ergebnis 2016	Abweichung in 2016	Ergebnis 2015	Ergebnisveränderung gegenüber 2015	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
26	– Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 24 und 27)		10.309.900,00	0,00	155.932,16	0,00	0,00	10.465.832,16	0,00	10.465.832,16	10.681.341,95	-215.509,79	9.792.251,75	889.090,20	0,00
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		10.309.900,00	0,00	155.932,16	0,00	0,00	10.465.832,16	0,00	10.465.832,16	10.681.341,95	-215.509,79	9.792.251,75	889.090,20	0,00

Teilhaushalt 000003 Finanzen

Teilfinanzrechnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2016	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2016	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in 2016	Ergebnis 2016	Abweichung in 2016	Ergebnis 2015	Ergebnisveränderung gegenüber 2015	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		9.950.500,00	0,00	155.932,16	0,00	0,00	10.106.432,16	0,00	10.106.432,16	10.618.455,53	-512.023,37	9.729.617,61	888.837,92	0,00
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen		118.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	118.900,00	0,00	118.900,00	71.053,98	47.846,02	217.293,85	-146.239,87	0,00
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)		10.069.400,00	0,00	155.932,16	0,00	0,00	10.225.332,16	0,00	10.225.332,16	10.689.509,51	-464.177,35	9.946.911,46	742.598,05	0,00
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 3 und 4)		10.069.400,00	0,00	155.932,16	0,00	0,00	10.225.332,16	0,00	10.225.332,16	10.689.509,51	-464.177,35	9.946.911,46	742.598,05	0,00
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)		10.069.400,00	0,00	155.932,16	0,00	0,00	10.225.332,16	0,00	10.225.332,16	10.689.509,51	-464.177,35	9.946.911,46	742.598,05	0,00
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		1.760.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.760.800,00	0,00	1.760.800,00	1.762.013,20	-1.213,20	1.700.927,62	61.085,58	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen aus Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 8 und 14)		1.760.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.760.800,00	0,00	1.760.800,00	1.762.013,20	-1.213,20	1.700.927,62	61.085,58	0,00
16	– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	– Auszahlungen für Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	– Auszahlungen für Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	– Auszahlungen für Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20a	– Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 und 20a)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)		1.760.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.760.800,00	0,00	1.760.800,00	1.762.013,20	-1.213,20	1.700.927,62	61.085,58	0,00
23	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)		11.830.200,00	0,00	155.932,16	0,00	0,00	11.986.132,16	0,00	11.986.132,16	12.451.522,71	-465.390,55	11.647.839,08	803.683,63	0,00

Teilhaushalt 000004 Recht und Beteiligungen

Teilergebnisrechnung

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

11406 Versicherungen
11900 Recht
62600 Beteiligungen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2016	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2016	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in 2016	Ergebnis 2016	Abweichung in 2016	Ergebnis 2015	Ergebnisveränderung gegenüber 2015	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.309,06	-3.309,06	964,00	2.345,06	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.017,02	-26.017,02	40.183,86	-14.166,84	0,00
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.326,08	-29.326,08	41.147,86	-11.821,78	0,00
11	– Personalaufwendungen		110.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110.100,00	0,00	110.100,00	110.912,36	-812,36	105.103,07	5.809,29	0,00
12	– Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	– Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögensund auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	– Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	– Sonstige laufende Aufwendungen		48.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.000,00	0,00	48.000,00	37.137,67	10.862,33	81.205,96	-44.068,29	0,00
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		158.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	158.100,00	0,00	158.100,00	148.050,03	10.049,97	186.309,03	-38.259,00	0,00
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-158.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-158.100,00	0,00	-158.100,00	-118.723,95	-39.376,05	-145.161,17	26.437,22	0,00
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		2.276.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.276.600,00	0,00	2.276.600,00	2.241.592,56	35.007,44	2.186.416,87	55.175,69	0,00
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)		2.276.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.276.600,00	0,00	2.276.600,00	2.241.592,56	35.007,44	2.186.416,87	55.175,69	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		2.118.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.118.500,00	0,00	2.118.500,00	2.122.868,61	-4.368,61	2.041.255,70	81.612,91	0,00
25	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt 000004 Recht und Beteiligungen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2016	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2016	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in 2016	Ergebnis 2016	Abweichung in 2016	Ergebnis 2015	Ergebnisveränderung gegenüber 2015	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
26	– Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 24 und 27)		2.118.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.118.500,00	0,00	2.118.500,00	2.122.868,61	-4.368,61	2.041.255,70	81.612,91	0,00
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)		-300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-300,00	0,00	-300,00	0,00	-300,00	0,00	0,00	0,00
32	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		2.118.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.118.200,00	0,00	2.118.200,00	2.122.868,61	-4.668,61	2.041.255,70	81.612,91	0,00

Teilhaushalt 000004 Recht und Beteiligungen

Teilfinanzrechnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2016	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2016	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in 2016	Ergebnis 2016	Abweichung in 2016	Ergebnis 2015	Ergebnisveränderung gegenüber 2015	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-158.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-158.100,00	0,00	-158.100,00	-141.387,98	-16.712,02	-127.392,59	-13.995,39	0,00
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen		1.724.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.724.600,00	0,00	1.724.600,00	1.789.379,70	-64.779,70	1.047.144,76	742.234,94	0,00
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)		1.566.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.566.500,00	0,00	1.566.500,00	1.647.991,72	-81.491,72	919.752,17	728.239,55	0,00
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 3 und 4)		1.566.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.566.500,00	0,00	1.566.500,00	1.647.991,72	-81.491,72	919.752,17	728.239,55	0,00
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		-300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-300,00	0,00	-300,00	0,00	-300,00	0,00	0,00	0,00
7	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)		1.566.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.566.200,00	0,00	1.566.200,00	1.647.991,72	-81.791,72	919.752,17	728.239,55	0,00
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen aus Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen		150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00	150.000,00	0,00	165.000,00	-15.000,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		125.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125.900,00	0,00	125.900,00	113.623,56	12.276,44	113.280,90	342,66	0,00
14	+ Einzahlungen aus Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 8 und 14)		275.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	275.900,00	0,00	275.900,00	263.623,56	12.276,44	278.280,90	-14.657,34	0,00
16	– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	– Auszahlungen für Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	– Auszahlungen für Finanzanlagen		0,00	0,00	20.400,00	0,00	0,00	20.400,00	0,00	20.400,00	0,00	20.400,00	0,00	0,00	20.400,00
19	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	6.25	700.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700.000,00	0,00	700.000,00	700.000,00	0,00	0,00	700.000,00	0,00
20	– Auszahlungen für Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20a	– Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 und 20a)		700.000,00	0,00	20.400,00	0,00	0,00	720.400,00	0,00	720.400,00	700.000,00	20.400,00	0,00	700.000,00	20.400,00
22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)		-424.100,00	0,00	-20.400,00	0,00	0,00	-444.500,00	0,00	-444.500,00	-436.376,44	-8.123,56	278.280,90	-714.657,34	-20.400,00
23	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)		1.142.100,00	0,00	-20.400,00	0,00	0,00	1.121.700,00	0,00	1.121.700,00	1.211.615,28	-89.915,28	1.198.033,07	13.582,21	-20.400,00

Teilhaushalt 000005 Schulen, Sport und Soziales

Teilergebnisrechnung

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

21100 Grundschulen
21500 Regionale Schulen
24300 Sonstige schulische Ausgaben
33100 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
35100 Wohngeld
42100 Förderung des Sports
42400 Sportstätten und Bäder

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2016	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2016	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in 2016	Ergebnis 2016	Abweichung in 2016	Ergebnis 2015	Ergebnisveränderung gegenüber 2015	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge		70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00	0,00	70.000,00	97.187,41	-27.187,41	109.629,36	-12.441,95	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		41.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.600,00	0,00	41.600,00	42.779,39	-1.179,39	40.302,21	2.477,18	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	-100,00	0,00	100,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		245.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	245.700,00	0,00	245.700,00	305.460,42	-59.760,42	270.280,16	35.180,26	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.898,55	-8.898,55	710,96	8.187,59	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge		39.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.700,00	0,00	39.700,00	53.671,78	-13.971,78	43.223,18	10.448,60	0,00
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		397.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	397.000,00	0,00	397.000,00	508.097,55	-111.097,55	464.145,87	43.951,68	0,00
11	– Personalaufwendungen		952.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	952.200,00	0,00	952.200,00	952.696,26	-496,26	897.424,82	55.271,44	0,00
12	– Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.384.600,00	0,00	-13.000,00	0,00	0,00	1.371.600,00	0,00	1.371.600,00	1.353.986,98	17.613,02	1.283.544,66	70.442,32	0,00
14	– Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögensund auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		447.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	447.400,00	0,00	447.400,00	493.811,17	-46.411,17	484.226,46	9.584,71	0,00
15	– Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		186.200,00	0,00	13.000,00	0,00	0,00	199.200,00	0,00	199.200,00	177.839,21	21.360,79	119.709,78	58.129,43	0,00
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	– Sonstige laufende Aufwendungen	6.25	161.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	161.300,00	0,00	161.300,00	378.176,55	-216.876,55	246.092,69	132.083,86	0,00
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		3.131.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.131.700,00	0,00	3.131.700,00	3.356.510,17	-224.810,17	3.030.998,41	325.511,76	0,00
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-2.734.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.734.700,00	0,00	-2.734.700,00	-2.848.412,62	113.712,62	-2.566.852,54	-281.560,08	0,00
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt 000005 Schulen, Sport und Soziales

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2016	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2016	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in 2016	Ergebnis 2016	Abweichung in 2016	Ergebnis 2015	Ergebnisveränderung gegenüber 2015	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		4.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.300,00	0,00	4.300,00	4.056,99	243,01	10.785,77	-6.728,78	0,00
23	Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)		-4.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.300,00	0,00	-4.300,00	-4.056,99	-243,01	-10.785,77	6.728,78	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-2.739.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.739.000,00	0,00	-2.739.000,00	-2.852.469,61	113.469,61	-2.577.638,31	-274.831,30	0,00
25	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 24 und 27)		-2.739.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.739.000,00	0,00	-2.739.000,00	-2.852.469,61	113.469,61	-2.577.638,31	-274.831,30	0,00
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		73.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73.200,00	0,00	73.200,00	73.685,29	-485,29	70.967,73	2.717,56	0,00
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		64.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64.400,00	0,00	64.400,00	64.039,36	360,64	58.181,57	5.857,79	0,00
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)		8.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.800,00	0,00	8.800,00	9.645,93	-845,93	12.786,16	-3.140,23	0,00
32	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-2.730.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.730.200,00	0,00	-2.730.200,00	-2.842.823,68	112.623,68	-2.564.852,15	-277.971,53	0,00

Teilhaushalt 000005 Schulen, Sport und Soziales

Teilfinanzrechnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2016	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2016	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in 2016	Ergebnis 2016	Abweichung in 2016	Ergebnis 2015	Ergebnisveränderung gegenüber 2015	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-2.357.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.357.500,00	0,00	-2.357.500,00	-2.282.296,01	-75.203,99	-1.860.570,18	-421.725,83	0,00
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen		-4.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.300,00	0,00	-4.300,00	-4.238,87	-61,13	-8.620,90	4.382,03	0,00
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)		-2.361.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.361.800,00	0,00	-2.361.800,00	-2.286.534,88	-75.265,12	-1.869.191,08	-417.343,80	0,00
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 3 und 4)		-2.361.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.361.800,00	0,00	-2.361.800,00	-2.286.534,88	-75.265,12	-1.869.191,08	-417.343,80	0,00
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		8.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.800,00	0,00	8.800,00	9.645,93	-845,93	12.786,16	-3.140,23	0,00
7	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)		-2.353.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.353.000,00	0,00	-2.353.000,00	-2.276.888,95	-76.111,05	-1.856.404,92	-420.484,03	0,00
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	6.25	225.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225.000,00	0,00	225.000,00	0,00	225.000,00	48.573,00	-48.573,00	225.000,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen aus Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00	-50,00	10,00	40,00	0,00
12	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 8 und 14)		225.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225.000,00	0,00	225.000,00	50,00	224.950,00	48.583,00	-48.533,00	225.000,00
16	– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	969,21	1.530,79	1.383,30	-414,09	0,00
17	– Auszahlungen für Sachanlagen	6.25	787.300,00	0,00	24.000,00	0,00	0,00	811.300,00	1.199.825,90	2.011.125,90	1.141.036,72	870.089,18	237.639,30	903.397,42	738.773,69
18	– Auszahlungen für Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	– Auszahlungen für Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20a	– Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 und 20a)		789.800,00	0,00	24.000,00	0,00	0,00	813.800,00	1.199.825,90	2.013.625,90	1.142.005,93	871.619,97	239.022,60	902.983,33	738.773,69
22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)		-564.800,00	0,00	-24.000,00	0,00	0,00	-588.800,00	-1.199.825,90	-1.788.625,90	-1.141.955,93	-646.669,97	-190.439,60	-951.516,33	-513.773,69
23	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)		-2.917.800,00	0,00	-24.000,00	0,00	0,00	-2.941.800,00	-1.199.825,90	-4.141.625,90	-3.418.844,88	-722.781,02	-2.046.844,52	-1.372.000,36	-513.773,69

Teilhaushalt 000006 Kinder und Jugend

Teilergebnisrechnung

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

11200 Personal
11301 Organisation
36102 Tagespflege
36200 Jugendarbeit
36300 Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
36501 Städtische Tageseinrichtungen für Kinder
36502 Tageseinrichtungen anderer Träger
36601 Einrichtung der Kinder- und Jugendarbeit

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2016	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2016	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in 2016	Ergebnis 2016	Abweichung in 2016	Ergebnis 2015	Ergebnisveränderung gegenüber 2015	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge	6.25	580.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	580.000,00	0,00	580.000,00	785.619,83	-205.619,83	593.081,04	192.538,79	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		270.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	270.500,00	0,00	270.500,00	265.282,23	5.217,77	247.534,44	17.747,79	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		60.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.100,00	0,00	60.100,00	60.249,56	-149,56	60.093,72	155,84	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		52.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52.200,00	0,00	52.200,00	71.421,93	-19.221,93	71.966,75	-544,82	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.804,23	-5.804,23	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge		80.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80.800,00	0,00	80.800,00	88.342,34	-7.542,34	91.930,12	-3.587,78	0,00
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		1.043.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.043.600,00	0,00	1.043.600,00	1.270.915,89	-227.315,89	1.070.410,30	200.505,59	0,00
11	– Personalaufwendungen	6.25	2.064.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.064.100,00	0,00	2.064.100,00	1.875.506,99	188.593,01	1.855.606,80	19.900,19	0,00
12	– Versorgungsaufwendungen	6.25	4.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.300,00	0,00	4.300,00	-162.112,83	166.412,83	-108.826,65	-53.286,18	0,00
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		243.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	243.000,00	0,00	243.000,00	195.028,76	47.971,24	165.182,88	29.845,88	0,00
14	– Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögensund auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		115.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115.500,00	0,00	115.500,00	160.243,94	-44.743,94	104.584,96	55.658,98	0,00
15	– Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		1.564.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.564.500,00	0,00	1.564.500,00	1.483.737,90	80.762,10	1.482.685,77	1.052,13	0,00
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	– Sonstige laufende Aufwendungen		134.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	134.600,00	0,00	134.600,00	102.337,59	32.262,41	83.821,36	18.516,23	0,00
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		4.126.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.126.000,00	0,00	4.126.000,00	3.654.742,35	471.257,65	3.583.055,12	71.687,23	0,00
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-3.082.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.082.400,00	0,00	-3.082.400,00	-2.383.826,46	-698.573,54	-2.512.644,82	128.818,36	0,00
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt 000006 Kinder und Jugend

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2016	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2016	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in 2016	Ergebnis 2016	Abweichung in 2016	Ergebnis 2015	Ergebnisveränderung gegenüber 2015	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-3.082.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.082.400,00	0,00	-3.082.400,00	-2.383.826,46	-698.573,54	-2.512.644,82	128.818,36	0,00
25	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 24 und 27)		-3.082.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.082.400,00	0,00	-3.082.400,00	-2.383.826,46	-698.573,54	-2.512.644,82	128.818,36	0,00
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	0,00	0,00	0,00
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		26.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.300,00	0,00	26.300,00	20.469,20	5.830,80	21.694,34	-1.225,14	0,00
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)		-25.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-25.100,00	0,00	-25.100,00	-20.469,20	-4.630,80	-21.694,34	1.225,14	0,00
32	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-3.107.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.107.500,00	0,00	-3.107.500,00	-2.404.295,66	-703.204,34	-2.534.339,16	130.043,50	0,00

Teilhaushalt 000006 Kinder und Jugend

Teilfinanzrechnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2016	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2016	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in 2016	Ergebnis 2016	Abweichung in 2016	Ergebnis 2015	Ergebnisveränderung gegenüber 2015	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-3.087.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.087.300,00	0,00	-3.087.300,00	-2.404.867,47	-682.432,53	-2.535.149,17	130.281,70	0,00
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)		-3.087.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.087.300,00	0,00	-3.087.300,00	-2.404.867,47	-682.432,53	-2.535.149,17	130.281,70	0,00
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 3 und 4)		-3.087.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.087.300,00	0,00	-3.087.300,00	-2.404.867,47	-682.432,53	-2.535.149,17	130.281,70	0,00
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		-25.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-25.100,00	0,00	-25.100,00	-20.469,20	-4.630,80	-21.694,34	1.225,14	0,00
7	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)		-3.112.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.112.400,00	0,00	-3.112.400,00	-2.425.336,67	-687.063,33	-2.556.843,51	131.506,84	0,00
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	6.25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	628.250,00	-628.250,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen aus Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 8 und 14)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	628.250,00	-628.250,00	0,00
16	– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	300,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	252,52	47,48	0,00	252,52	0,00
17	– Auszahlungen für Sachanlagen	6.25	94.800,00	0,00	-51.800,00	0,00	0,00	43.000,00	1.127.691,41	1.170.691,41	888.443,67	282.247,74	1.047.514,05	-159.070,38	157.000,00
18	– Auszahlungen für Finanzanlagen		59.000,00	0,00	-59.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66.327,88	-66.327,88	0,00
19	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	– Auszahlungen für Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20a	– Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 und 20a)		153.800,00	0,00	-110.500,00	0,00	0,00	43.300,00	1.127.691,41	1.170.991,41	888.696,19	282.295,22	1.113.841,93	-225.145,74	157.000,00
22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)		-153.800,00	0,00	110.500,00	0,00	0,00	-43.300,00	-1.127.691,41	-1.170.991,41	-888.696,19	-282.295,22	-485.591,93	-403.104,26	-157.000,00
23	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)		-3.266.200,00	0,00	110.500,00	0,00	0,00	-3.155.700,00	-1.127.691,41	-4.283.391,41	-3.314.032,86	-969.358,55	-3.042.435,44	-271.597,42	-157.000,00

Teilhaushalt 000007 Kultur

Teilergebnisrechnung

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

25201 Museum/Ausstellungen
25202 Stadtarchiv
26100 Förderung Theater
26300 Musikschulen
27200 Bibliothek
28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege
57303 Stadthalle

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2016	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2016	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in 2016	Ergebnis 2016	Abweichung in 2016	Ergebnis 2015	Ergebnisveränderung gegenüber 2015	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	-500,00	8.737,68	-8.237,68	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		18.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.200,00	0,00	18.200,00	17.180,07	1.019,93	16.542,49	637,58	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		98.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98.000,00	0,00	98.000,00	99.167,58	-1.167,58	98.404,01	763,57	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		18.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.400,00	0,00	18.400,00	13.679,54	4.720,46	2.400,52	11.279,02	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge		41.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.900,00	0,00	41.900,00	84.730,14	-42.830,14	16.069,83	68.660,31	0,00
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		176.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	176.500,00	0,00	176.500,00	215.257,33	-38.757,33	142.154,53	73.102,80	0,00
11	– Personalaufwendungen		658.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	658.700,00	0,00	658.700,00	635.935,35	22.764,65	616.113,96	19.821,39	0,00
12	– Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		166.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	166.700,00	0,00	166.700,00	162.480,66	4.219,34	181.217,32	-18.736,66	0,00
14	– Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögensund auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		86.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	86.000,00	0,00	86.000,00	102.588,62	-16.588,62	84.270,97	18.317,65	0,00
15	– Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		118.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	118.200,00	0,00	118.200,00	116.657,00	1.543,00	118.183,00	-1.526,00	0,00
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	– Sonstige laufende Aufwendungen		193.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	193.200,00	0,00	193.200,00	168.760,70	24.439,30	138.315,72	30.444,98	0,00
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		1.222.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.222.800,00	0,00	1.222.800,00	1.186.422,33	36.377,67	1.138.100,97	48.321,36	0,00
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-1.046.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.046.300,00	0,00	-1.046.300,00	-971.165,00	-75.135,00	-995.946,44	24.781,44	0,00
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	102.241,49	-2.241,49	87.504,16	14.737,33	0,00

Teilhaushalt 000007 Kultur

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2016	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2016	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in 2016	Ergebnis 2016	Abweichung in 2016	Ergebnis 2015	Ergebnisveränderung gegenüber 2015	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)		100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	102.241,49	-2.241,49	87.504,16	14.737,33	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-946.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-946.300,00	0,00	-946.300,00	-868.923,51	-77.376,49	-908.442,28	39.518,77	0,00
25	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 24 und 27)		-946.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-946.300,00	0,00	-946.300,00	-868.923,51	-77.376,49	-908.442,28	39.518,77	0,00
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		104.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104.700,00	0,00	104.700,00	105.292,02	-592,02	103.819,19	1.472,83	0,00
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		115.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115.100,00	0,00	115.100,00	109.037,33	6.062,67	108.215,43	821,90	0,00
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)		-10.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.400,00	0,00	-10.400,00	-3.745,31	-6.654,69	-4.396,24	650,93	0,00
32	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-956.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-956.700,00	0,00	-956.700,00	-872.668,82	-84.031,18	-912.838,52	40.169,70	0,00

Teilhaushalt 000007 Kultur

Teilfinanzrechnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2016	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2016	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in 2016	Ergebnis 2016	Abweichung in 2016	Ergebnis 2015	Ergebnisveränderung gegenüber 2015	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-956.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-956.100,00	0,00	-956.100,00	-895.754,25	-60.345,75	-997.403,96	101.649,71	0,00
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen		100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	102.241,49	-2.241,49	87.504,16	14.737,33	0,00
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)		-856.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-856.100,00	0,00	-856.100,00	-793.512,76	-62.587,24	-909.899,80	116.387,04	0,00
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 3 und 4)		-856.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-856.100,00	0,00	-856.100,00	-793.512,76	-62.587,24	-909.899,80	116.387,04	0,00
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		-10.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.400,00	0,00	-10.400,00	-3.745,31	-6.654,69	-4.396,24	650,93	0,00
7	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)		-866.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-866.500,00	0,00	-866.500,00	-797.258,07	-69.241,93	-914.296,04	117.037,97	0,00
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen aus Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 8 und 14)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	6.25	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00
17	– Auszahlungen für Sachanlagen	6.25	550.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550.300,00	26.442,00	576.742,00	33.934,29	542.807,71	8.652,04	25.282,25	500.000,00
18	– Auszahlungen für Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	– Auszahlungen für Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20a	– Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 und 20a)		700.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700.300,00	26.442,00	726.742,00	33.934,29	692.807,71	8.652,04	25.282,25	650.000,00
22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)		-700.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-700.300,00	-26.442,00	-726.742,00	-33.934,29	-692.807,71	-8.652,04	-25.282,25	-650.000,00
23	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)		-1.566.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.566.800,00	-26.442,00	-1.593.242,00	-831.192,36	-762.049,64	-922.948,08	91.755,72	-650.000,00

Teilhaushalt 000008 Bau und Stadtentwicklung

Teilergebnisrechnung

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

11401 Zentrales Gebäudemanagement
11403 Betriebshof
51100 Aufgaben der Ortsplanung
52100 Bauverwaltung
62300 Sondervermögen Sanierung Altstadt, Stadtumbau, Entwicklungsmaßnahme Regimentsvorstadt

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2016	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2016	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in 2016	Ergebnis 2016	Abweichung in 2016	Ergebnis 2015	Ergebnisveränderung gegenüber 2015	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		1.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.100,00	0,00	1.100,00	1.282,43	-182,43	1.814,01	-531,58	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	2.991,31	8,69	5.429,32	-2.438,01	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67.407,36	-67.407,36	0,00	67.407,36	0,00
	– Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00	11.631,32	-3.631,32	3.258,67	8.372,65	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge		103.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	103.000,00	0,00	103.000,00	74.685,57	28.314,43	20.686,45	53.999,12	0,00
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		115.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115.100,00	0,00	115.100,00	157.997,99	-42.897,99	31.188,45	126.809,54	0,00
11	– Personalaufwendungen		996.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	996.900,00	0,00	996.900,00	935.629,73	61.270,27	954.660,45	-19.030,72	0,00
12	– Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.25	142.300,00	0,00	155.932,16	0,00	0,00	298.232,16	0,00	298.232,16	361.575,02	-63.342,86	99.279,10	262.295,92	0,00
14	– Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögensund auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		160.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160.900,00	0,00	160.900,00	157.040,34	3.859,66	121.814,77	35.225,57	0,00
15	– Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		5.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.800,00	0,00	5.800,00	56.332,14	-50.532,14	81.407,39	-25.075,25	0,00
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	– Sonstige laufende Aufwendungen		191.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	191.700,00	0,00	191.700,00	249.171,17	-57.471,17	178.054,07	71.117,10	0,00
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		1.497.600,00	0,00	155.932,16	0,00	0,00	1.653.532,16	0,00	1.653.532,16	1.759.748,40	-106.216,24	1.435.215,78	324.532,62	0,00
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-1.382.500,00	0,00	-155.932,16	0,00	0,00	-1.538.432,16	0,00	-1.538.432,16	-1.601.750,41	63.318,25	-1.404.027,33	-197.723,08	0,00
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt 000008 Bau und Stadtentwicklung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2016	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2016	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in 2016	Ergebnis 2016	Abweichung in 2016	Ergebnis 2015	Ergebnisveränderung gegenüber 2015	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
24	Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-1.382.500,00	0,00	-155.932,16	0,00	0,00	-1.538.432,16	0,00	-1.538.432,16	-1.601.750,41	63.318,25	-1.404.027,33	-197.723,08	0,00
25	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 24 und 27)		-1.382.500,00	0,00	-155.932,16	0,00	0,00	-1.538.432,16	0,00	-1.538.432,16	-1.601.750,41	63.318,25	-1.404.027,33	-197.723,08	0,00
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		618.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	618.300,00	0,00	618.300,00	536.338,11	81.961,89	485.451,54	50.886,57	0,00
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		20.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.500,00	0,00	20.500,00	2.922,63	17.577,37	4.167,22	-1.244,59	0,00
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)		597.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	597.800,00	0,00	597.800,00	533.415,48	64.384,52	481.284,32	52.131,16	0,00
32	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-784.700,00	0,00	-155.932,16	0,00	0,00	-940.632,16	0,00	-940.632,16	-1.068.334,93	127.702,77	-922.743,01	-145.591,92	0,00

Teilhaushalt 000008 Bau und Stadtentwicklung

Teilfinanzrechnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2016	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2016	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in 2016	Ergebnis 2016	Abweichung in 2016	Ergebnis 2015	Ergebnisveränderung gegenüber 2015	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-1.302.600,00	0,00	-155.932,16	0,00	0,00	-1.458.532,16	0,00	-1.458.532,16	-1.452.640,68	-5.891,48	-1.160.813,67	-291.827,01	0,00
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)		-1.302.600,00	0,00	-155.932,16	0,00	0,00	-1.458.532,16	0,00	-1.458.532,16	-1.452.640,68	-5.891,48	-1.160.813,67	-291.827,01	0,00
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 3 und 4)		-1.302.600,00	0,00	-155.932,16	0,00	0,00	-1.458.532,16	0,00	-1.458.532,16	-1.452.640,68	-5.891,48	-1.160.813,67	-291.827,01	0,00
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		597.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	597.800,00	0,00	597.800,00	534.564,93	63.235,07	480.134,87	54.430,06	0,00
7	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)		-704.800,00	0,00	-155.932,16	0,00	0,00	-860.732,16	0,00	-860.732,16	-918.075,75	57.343,59	-680.678,80	-237.396,95	0,00
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen aus Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.850,00	-1.850,00	0,00
12	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	6.25	0,00	0,00	175.000,00	0,00	0,00	175.000,00	0,00	175.000,00	175.000,00	0,00	679.500,00	-504.500,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 8 und 14)		0,00	0,00	175.000,00	0,00	0,00	175.000,00	0,00	175.000,00	175.000,00	0,00	681.350,00	-506.350,00	0,00
16	– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	6.25	458.000,00	0,00	271.000,00	0,00	0,00	729.000,00	0,00	729.000,00	681.300,56	47.699,44	441.745,40	239.555,16	0,00
17	– Auszahlungen für Sachanlagen	6.25	397.000,00	0,00	4.332,03	0,00	0,00	401.332,03	796.727,88	1.198.059,91	24.922,20	1.173.137,71	71.454,79	-46.532,59	1.158.596,06
18	– Auszahlungen für Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	6.25	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00	200.000,00	0,00	200.000,00	96.372,50	-96.372,50	0,00
20	– Auszahlungen für Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20a	– Sonstige Investitionsauszahlungen	6.25	178.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	178.000,00	0,00	178.000,00	0,00	178.000,00	0,00	0,00	178.000,00
21	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 und 20a)		1.133.000,00	0,00	275.332,03	0,00	0,00	1.408.332,03	896.727,88	2.305.059,91	706.222,76	1.598.837,15	609.572,69	96.650,07	1.336.596,06
22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)		-1.133.000,00	0,00	-100.332,03	0,00	0,00	-1.233.332,03	-896.727,88	-2.130.059,91	-531.222,76	-1.598.837,15	71.777,31	-603.000,07	-1.336.596,06
23	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)		-1.837.800,00	0,00	-256.264,19	0,00	0,00	-2.094.064,19	-896.727,88	-2.990.792,07	-1.449.298,51	-1.541.493,56	-608.901,49	-840.397,02	-1.336.596,06

Teilhaushalt 000009 Grünflächen und Stadtforst

Teilergebnisrechnung

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

36602 Spielplätze
55100 Öffentliche Grünflächen u. Parkanlagen
55300 Städtischer Friedhof
55400 Landschaftsschutz
55500 Stadtforst
57301 Kommunale Einrichtungen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2016	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2016	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in 2016	Ergebnis 2016	Abweichung in 2016	Ergebnis 2015	Ergebnisveränderung gegenüber 2015	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge		66.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66.400,00	0,00	66.400,00	103.342,82	-36.942,82	74.159,59	29.183,23	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		261.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	261.300,00	0,00	261.300,00	308.127,34	-46.827,34	282.213,37	25.913,97	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		1.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.600,00	0,00	1.600,00	3.400,80	-1.800,80	4.084,97	-684,17	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	2.396,42	-396,42	977,40	1.419,02	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge	6.25	629.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	629.500,00	0,00	629.500,00	685.155,25	-55.655,25	799.719,04	-114.563,79	0,00
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		960.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	960.800,00	0,00	960.800,00	1.102.422,63	-141.622,63	1.161.154,37	-58.731,74	0,00
11	– Personalaufwendungen		853.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	853.300,00	0,00	853.300,00	788.614,11	64.685,89	781.648,89	6.965,22	0,00
12	– Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.156.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.156.600,00	0,00	1.156.600,00	1.204.252,38	-47.652,38	1.101.788,59	102.463,79	0,00
14	– Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögensund auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		110.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110.000,00	0,00	110.000,00	140.997,98	-30.997,98	135.828,23	5.169,75	0,00
15	– Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		9.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.900,00	0,00	9.900,00	364,14	9.535,86	9.000,00	-8.635,86	0,00
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	– Sonstige laufende Aufwendungen		42.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.500,00	0,00	42.500,00	55.175,43	-12.675,43	39.412,32	15.763,11	0,00
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		2.172.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.172.300,00	0,00	2.172.300,00	2.189.404,04	-17.104,04	2.067.678,03	121.726,01	0,00
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-1.211.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.211.500,00	0,00	-1.211.500,00	-1.086.981,41	-124.518,59	-906.523,66	-180.457,75	0,00
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt 000009 Grünflächen und Stadtforst

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2016	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2016	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in 2016	Ergebnis 2016	Abweichung in 2016	Ergebnis 2015	Ergebnisveränderung gegenüber 2015	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
23	Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-1.211.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.211.500,00	0,00	-1.211.500,00	-1.086.981,41	-124.518,59	-906.523,66	-180.457,75	0,00
25	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 24 und 27)		-1.211.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.211.500,00	0,00	-1.211.500,00	-1.086.981,41	-124.518,59	-906.523,66	-180.457,75	0,00
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		211.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	211.900,00	0,00	211.900,00	154.423,75	57.476,25	129.022,51	25.401,24	0,00
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)		-211.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-211.900,00	0,00	-211.900,00	-154.423,75	-57.476,25	-129.022,51	-25.401,24	0,00
32	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-1.423.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.423.400,00	0,00	-1.423.400,00	-1.241.405,16	-181.994,84	-1.035.546,17	-205.858,99	0,00

Teilhaushalt 000009 Grünflächen und Stadtforst

Teilfinanzrechnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2016	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2016	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in 2016	Ergebnis 2016	Abweichung in 2016	Ergebnis 2015	Ergebnisveränderung gegenüber 2015	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-1.059.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.059.500,00	0,00	-1.059.500,00	-900.489,42	-159.010,58	-570.269,71	-330.219,71	0,00
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)		-1.059.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.059.500,00	0,00	-1.059.500,00	-900.489,42	-159.010,58	-570.269,71	-330.219,71	0,00
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 3 und 4)		-1.059.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.059.500,00	0,00	-1.059.500,00	-900.489,42	-159.010,58	-570.269,71	-330.219,71	0,00
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		-211.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-211.900,00	0,00	-211.900,00	-154.423,75	-57.476,25	-129.022,51	-25.401,24	0,00
7	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)		-1.271.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.271.400,00	0,00	-1.271.400,00	-1.054.913,17	-216.486,83	-699.292,22	-355.620,95	0,00
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	6.25	375.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	375.000,00	0,00	375.000,00	0,00	375.000,00	84.994,52	-84.994,52	375.000,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen aus Sachanlagen		5.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.500,00	0,00	5.500,00	5.990,00	-490,00	0,00	5.990,00	0,00
12	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 8 und 14)		380.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	380.500,00	0,00	380.500,00	5.990,00	374.510,00	84.994,52	-79.004,52	375.000,00
16	– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		200,00	0,00	-36,59	0,00	0,00	163,41	0,00	163,41	133,00	30,41	0,00	133,00	0,00
17	– Auszahlungen für Sachanlagen	6.25	717.300,00	0,00	-21.963,41	0,00	0,00	695.336,59	214.790,00	910.126,59	210.879,54	699.247,05	154.058,84	56.820,70	655.928,18
18	– Auszahlungen für Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	– Auszahlungen für Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20a	– Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 und 20a)		717.500,00	0,00	-22.000,00	0,00	0,00	695.500,00	214.790,00	910.290,00	211.012,54	699.277,46	154.058,84	56.953,70	655.928,18
22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)		-337.000,00	0,00	22.000,00	0,00	0,00	-315.000,00	-214.790,00	-529.790,00	-205.022,54	-324.767,46	-69.064,32	-135.958,22	-280.928,18
23	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)		-1.608.400,00	0,00	22.000,00	0,00	0,00	-1.586.400,00	-214.790,00	-1.801.190,00	-1.259.935,71	-541.254,29	-768.356,54	-491.579,17	-280.928,18

Teilhaushalt 000010 Straßen

Teilergebnisrechnung

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:	*54000 Konzessionsabgaben* *54100 Gemeindestraßen* *54200 Kreisstraßen* *54300 Landesstraßen* *54400 Bundesstraßen* *54500 Zentrale Straßenreinigung, Winterdienst* *55200 Gewässerunterhaltung*

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2016	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2016	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in 2016	Ergebnis 2016	Abweichung in 2016	Ergebnis 2015	Ergebnisveränderung gegenüber 2015	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge		195.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	195.400,00	0,00	195.400,00	264.601,34	-69.201,34	321.010,57	-56.409,23	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		496.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	496.800,00	0,00	496.800,00	533.443,96	-36.643,96	522.743,71	10.700,25	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.991,10	-6.991,10	45.267,46	-38.276,36	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge		622.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	622.500,00	0,00	622.500,00	678.362,36	-55.862,36	696.291,46	-17.929,10	0,00
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		1.329.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.329.700,00	0,00	1.329.700,00	1.483.398,76	-153.698,76	1.585.313,20	-101.914,44	0,00
11	– Personalaufwendungen		337.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	337.600,00	0,00	337.600,00	323.423,11	14.176,89	332.230,42	-8.807,31	0,00
12	– Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.25	1.563.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.563.100,00	0,00	1.563.100,00	1.353.615,51	209.484,49	1.408.428,81	-54.813,30	0,00
14	– Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögensund auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	6.25	1.089.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.089.900,00	0,00	1.089.900,00	1.370.194,90	-280.294,90	1.337.798,94	32.395,96	0,00
15	– Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	– Sonstige laufende Aufwendungen		29.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.900,00	0,00	29.900,00	72.740,46	-42.840,46	141.000,27	-68.259,81	0,00
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		3.020.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.020.500,00	0,00	3.020.500,00	3.119.973,98	-99.473,98	3.219.458,44	-99.484,46	0,00
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-1.690.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.690.800,00	0,00	-1.690.800,00	-1.636.575,22	-54.224,78	-1.634.145,24	-2.429,98	0,00
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt 000010 Straßen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2016	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2016	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in 2016	Ergebnis 2016	Abweichung in 2016	Ergebnis 2015	Ergebnisveränderung gegenüber 2015	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-1.690.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.690.800,00	0,00	-1.690.800,00	-1.636.575,22	-54.224,78	-1.634.145,24	-2.429,98	0,00
25	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 24 und 27)		-1.690.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.690.800,00	0,00	-1.690.800,00	-1.636.575,22	-54.224,78	-1.634.145,24	-2.429,98	0,00
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		3.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.700,00	0,00	3.700,00	11.387,27	-7.687,27	8.518,50	2.868,77	0,00
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		257.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	257.200,00	0,00	257.200,00	284.855,77	-27.655,77	263.357,41	21.498,36	0,00
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)		-253.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-253.500,00	0,00	-253.500,00	-273.468,50	19.968,50	-254.838,91	-18.629,59	0,00
32	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-1.944.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.944.300,00	0,00	-1.944.300,00	-1.910.043,72	-34.256,28	-1.888.984,15	-21.059,57	0,00

Teilhaushalt 000010 Straßen

Teilfinanzrechnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2016	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2016	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in 2016	Ergebnis 2016	Abweichung in 2016	Ergebnis 2015	Ergebnisveränderung gegenüber 2015	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-1.034.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.034.900,00	0,00	-1.034.900,00	-758.965,71	-275.934,29	-723.654,30	-35.311,41	0,00
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)		-1.034.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.034.900,00	0,00	-1.034.900,00	-758.965,71	-275.934,29	-723.654,30	-35.311,41	0,00
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 3 und 4)		-1.034.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.034.900,00	0,00	-1.034.900,00	-758.965,71	-275.934,29	-723.654,30	-35.311,41	0,00
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		-253.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-253.500,00	0,00	-253.500,00	-273.468,50	19.968,50	-254.838,91	-18.629,59	0,00
7	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)		-1.288.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.288.400,00	0,00	-1.288.400,00	-1.032.434,21	-255.965,79	-978.493,21	-53.941,00	0,00
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	6.25	422.000,00	0,00	43.000,00	0,00	0,00	465.000,00	0,00	465.000,00	77.166,16	387.833,84	2.400,08	74.766,08	465.000,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	6.25	63.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63.000,00	0,00	63.000,00	111.435,84	-48.435,84	293.083,77	-181.647,93	63.000,00
10	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen aus Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	-10.000,00	0,00
12	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 8 und 14)		485.000,00	0,00	43.000,00	0,00	0,00	528.000,00	0,00	528.000,00	188.602,00	339.398,00	305.483,85	-116.881,85	528.000,00
16	– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	– Auszahlungen für Sachanlagen	6.25	971.500,00	0,00	32.100,00	0,00	0,00	1.003.600,00	1.418.471,86	2.422.071,86	164.584,93	2.257.486,93	114.815,83	49.769,10	1.195.357,11
18	– Auszahlungen für Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	– Auszahlungen für Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20a	– Sonstige Investitionsauszahlungen		66.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66.000,00	0,00	66.000,00	0,00	66.000,00	79.000,00	-79.000,00	66.000,00
21	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 und 20a)		1.037.500,00	0,00	32.100,00	0,00	0,00	1.069.600,00	1.418.471,86	2.488.071,86	164.584,93	2.323.486,93	193.815,83	-29.230,90	1.261.357,11
22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)		-552.500,00	0,00	10.900,00	0,00	0,00	-541.600,00	-1.418.471,86	-1.960.071,86	24.017,07	-1.984.088,93	111.668,02	-87.650,95	-733.357,11
23	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)		-1.840.900,00	0,00	10.900,00	0,00	0,00	-1.830.000,00	-1.418.471,86	-3.248.471,86	-1.008.417,14	-2.240.054,72	-866.825,19	-141.591,95	-733.357,11

Teilhaushalt 000011 Sicherheit und Ordnung

Teilergebnisrechnung

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

12201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
12202 Bürgerbüro (Meldestelle)
12203 Personenstandswesen
12204 Gewerbe
12300 Verkehrsangelegenheiten
12600 Brandbekämpfung und Bevölkerungsschutz
54600 Parkeinrichtungen

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2016	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2016	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in 2016	Ergebnis 2016	Abweichung in 2016	Ergebnis 2015	Ergebnisveränderung gegenüber 2015	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge		42.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.600,00	0,00	42.600,00	56.077,82	-13.477,82	92.786,03	-36.708,21	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		320.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	320.000,00	0,00	320.000,00	293.804,70	26.195,30	321.145,87	-27.341,17	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		3.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.400,00	0,00	3.400,00	2.610,00	790,00	2.610,00	0,00	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		42.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.500,00	0,00	42.500,00	65.127,71	-22.627,71	45.250,88	19.876,83	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge		147.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	147.600,00	0,00	147.600,00	165.464,06	-17.864,06	165.592,28	-128,22	0,00
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		556.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	556.100,00	0,00	556.100,00	583.084,29	-26.984,29	627.385,06	-44.300,77	0,00
11	– Personalaufwendungen		883.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	883.500,00	0,00	883.500,00	870.213,79	13.286,21	850.502,27	19.711,52	0,00
12	– Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		155.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	155.000,00	0,00	155.000,00	155.916,43	-916,43	130.975,12	24.941,31	0,00
14	– Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögensund auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		172.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	172.500,00	0,00	172.500,00	201.182,60	-28.682,60	204.792,83	-3.610,23	0,00
15	– Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.002,86	-2,86	1.001,49	1,37	0,00
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	– Sonstige laufende Aufwendungen		259.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	259.700,00	0,00	259.700,00	213.259,08	46.440,92	229.002,66	-15.743,58	0,00
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		1.471.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.471.700,00	0,00	1.471.700,00	1.441.574,76	30.125,24	1.416.274,37	25.300,39	0,00
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-915.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-915.600,00	0,00	-915.600,00	-858.490,47	-57.109,53	-788.889,31	-69.601,16	0,00
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teilhaushalt 000011 Sicherheit und Ordnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2016	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2016	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in 2016	Ergebnis 2016	Abweichung in 2016	Ergebnis 2015	Ergebnisveränderung gegenüber 2015	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	2.512,90	-12,90	6.925,56	-4.412,66	0,00
23	Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)		-2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.500,00	0,00	-2.500,00	-2.512,90	12,90	-6.925,56	4.412,66	0,00
24	Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-918.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-918.100,00	0,00	-918.100,00	-861.003,37	-57.096,63	-795.814,87	-65.188,50	0,00
25	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 24 und 27)		-918.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-918.100,00	0,00	-918.100,00	-861.003,37	-57.096,63	-795.814,87	-65.188,50	0,00
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		50.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.600,00	0,00	50.600,00	23.716,80	26.883,20	31.854,20	-8.137,40	0,00
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)		-50.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.600,00	0,00	-50.600,00	-23.716,80	-26.883,20	-31.854,20	8.137,40	0,00
32	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-968.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-968.700,00	0,00	-968.700,00	-884.720,17	-83.979,83	-827.669,07	-57.051,10	0,00

Teilhaushalt 000011 Sicherheit und Ordnung

Teilfinanzrechnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2016	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2016	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in 2016	Ergebnis 2016	Abweichung in 2016	Ergebnis 2015	Ergebnisveränderung gegenüber 2015	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-791.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-791.300,00	0,00	-791.300,00	-748.715,69	-42.584,31	-697.035,48	-51.680,21	0,00
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen		-2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.500,00	0,00	-2.500,00	-2.669,88	169,88	-5.647,70	2.977,82	0,00
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)		-793.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-793.800,00	0,00	-793.800,00	-751.385,57	-42.414,43	-702.683,18	-48.702,39	0,00
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 3 und 4)		-793.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-793.800,00	0,00	-793.800,00	-751.385,57	-42.414,43	-702.683,18	-48.702,39	0,00
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		-50.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.600,00	0,00	-50.600,00	-24.866,25	-25.733,75	-30.704,75	5.838,50	0,00
7	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)		-844.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-844.400,00	0,00	-844.400,00	-776.251,82	-68.148,18	-733.387,93	-42.863,89	0,00
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	5.000,00	-5.000,00	20.000,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen aus Sachanlagen		3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	8.555,00	-5.555,00	0,00	8.555,00	0,00
12	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 8 und 14)		23.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.000,00	0,00	23.000,00	8.555,00	14.445,00	5.000,00	3.555,00	20.000,00
16	– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		2.500,00	0,00	-577,95	0,00	0,00	1.922,05	0,00	1.922,05	1.422,05	500,00	10.726,61	-9.304,56	0,00
17	– Auszahlungen für Sachanlagen	6.25	77.700,00	0,00	-263,41	0,00	0,00	77.436,59	114.374,18	191.810,77	52.164,43	139.646,34	121.667,45	-69.503,02	92.297,03
18	– Auszahlungen für Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	– Auszahlungen für Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20a	– Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 und 20a)		80.200,00	0,00	-841,36	0,00	0,00	79.358,64	114.374,18	193.732,82	53.586,48	140.146,34	132.394,06	-78.807,58	92.297,03
22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)		-57.200,00	0,00	841,36	0,00	0,00	-56.358,64	-114.374,18	-170.732,82	-45.031,48	-125.701,34	-127.394,06	82.362,58	-72.297,03
23	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)		-901.600,00	0,00	841,36	0,00	0,00	-900.758,64	-114.374,18	-1.015.132,82	-821.283,30	-193.849,52	-860.781,99	39.498,69	-72.297,03

Teilhaushalt 000012 Wirtschaft und Tourismus

Teilergebnisrechnung

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

57101 Kommunale Wirtschaftsförderung
57102 Parchimer Innovationszentrum (PITZ)
57302 Märkte
57501 Tourismus
57502 Stadtinformation

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2016	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2016	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in 2016	Ergebnis 2016	Abweichung in 2016	Ergebnis 2015	Ergebnisveränderung gegenüber 2015	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlage und sonstige Transfererträge		13.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.800,00	0,00	13.800,00	16.451,88	-2.651,88	16.406,66	45,22	0,00
3	+ Erträge der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		85.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85.100,00	0,00	85.100,00	80.325,95	4.774,05	82.253,15	-1.927,20	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		183.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	183.000,00	0,00	183.000,00	187.776,55	-4.776,55	171.558,48	16.218,07	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		49.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.100,00	0,00	49.100,00	69.584,73	-20.484,73	60.804,02	8.780,71	0,00
7	+ Erhöhungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– Verminderungen des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	+ Sonstige laufende Erträge		5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	3.676,20	1.323,80	3.061,13	615,07	0,00
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)		336.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	336.000,00	0,00	336.000,00	357.815,31	-21.815,31	334.083,44	23.731,87	0,00
11	– Personalaufwendungen		176.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	176.900,00	0,00	176.900,00	171.768,88	5.131,12	169.743,64	2.025,24	0,00
12	– Versorgungsaufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		195.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	195.300,00	0,00	195.300,00	183.730,05	11.569,95	188.978,87	-5.248,82	0,00
14	– Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögensund auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung		48.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.200,00	0,00	48.200,00	52.422,68	-4.222,68	52.543,97	-121,29	0,00
15	– Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die üblichen Abschreibungen überschreiten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		9.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.600,00	0,00	9.600,00	12.871,75	-3.271,75	4.463,90	8.407,85	0,00
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	– Sonstige laufende Aufwendungen		150.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.600,00	0,00	150.600,00	135.923,86	14.676,14	132.748,81	3.175,05	0,00
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)		580.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	580.600,00	0,00	580.600,00	556.717,22	23.882,78	548.479,19	8.238,03	0,00
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)		-244.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-244.600,00	0,00	-244.600,00	-198.901,91	-45.698,09	-214.395,75	15.493,84	0,00
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen		1.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.600,00	0,00	1.600,00	742,25	857,75	3.451,16	-2.708,91	0,00
23	Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)		-1.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.600,00	0,00	-1.600,00	-742,25	-857,75	-3.451,16	2.708,91	0,00

Teilhaushalt 000012 Wirtschaft und Tourismus

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2016	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen	Zweckgebundene Mehrerträge und entsprechende Aufwendungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2016	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in 2016	Ergebnis 2016	Abweichung in 2016	Ergebnis 2015	Ergebnisveränderung gegenüber 2015	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
24	Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)		-246.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-246.200,00	0,00	-246.200,00	-199.644,16	-46.555,84	-217.846,91	18.202,75	0,00
25	+ Außerordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	– Außerordentliche Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 24 und 27)		-246.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-246.200,00	0,00	-246.200,00	-199.644,16	-46.555,84	-217.846,91	18.202,75	0,00
29	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		56.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.800,00	0,00	56.800,00	54.906,46	1.893,54	43.812,31	11.094,15	0,00
31	Saldo der Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Saldo der Nummern 29 und 30)		-56.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-56.800,00	0,00	-56.800,00	-54.906,46	-1.893,54	-43.812,31	-11.094,15	0,00
32	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 28 und 31)		-303.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-303.000,00	0,00	-303.000,00	-254.550,62	-48.449,38	-261.659,22	7.108,60	0,00

Teilhaushalt 000012 Wirtschaft und Tourismus

Teilfinanzrechnung

Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 46 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	Ansatz 2016	Veränderung durch Nachtrag	Über- und außerplanmäßige Auszahlungen	Zweckgebundene Mehreinzahlungen und entsprechende Mehrauszahlungen	Inanspruchnahme der ein- oder gegenseitigen Deckungsfähigkeit	Ermächtigungen 2016	Übertragene Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen in 2016	Ergebnis 2016	Abweichung in 2016	Ergebnis 2015	Ergebnisveränderung gegenüber 2015	Übertragung von Ermächtigungen in Haushaltsfolgejahre
			in €												
			1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-210.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-210.200,00	0,00	-210.200,00	-169.898,85	-40.301,15	-198.127,54	28.228,69	0,00
2	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen		-1.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.600,00	0,00	-1.600,00	-1.520,87	-79,13	-2.672,54	1.151,67	0,00
3	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe der Nummern 1 und 2)		-211.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-211.800,00	0,00	-211.800,00	-171.419,72	-40.380,28	-200.800,08	29.380,36	0,00
4	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 3 und 4)		-211.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-211.800,00	0,00	-211.800,00	-171.419,72	-40.380,28	-200.800,08	29.380,36	0,00
6	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen		-56.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-56.800,00	0,00	-56.800,00	-54.906,46	-1.893,54	-43.812,31	-11.094,15	0,00
7	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 5 und 6)		-268.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-268.600,00	0,00	-268.600,00	-226.326,18	-42.273,82	-244.612,39	18.286,21	0,00
8	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.378,72	-4.378,72	0,00	4.378,72	0,00
9	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	+ Einzahlungen aus immateriellen Vermögensgegenständen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	+ Einzahlungen aus Sachanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	+ Einzahlungen aus Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	+ Einzahlungen aus Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 8 und 14)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.378,72	-4.378,72	0,00	4.378,72	0,00
16	– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.100,00	3.100,00	3.094,00	6,00	0,00	3.094,00	0,00
17	– Auszahlungen für Sachanlagen		17.000,00	0,00	-490,67	0,00	0,00	16.509,33	0,00	16.509,33	4.475,94	12.033,39	1.494,83	2.981,11	10.524,06
18	– Auszahlungen für Finanzanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	– Auszahlungen für Vorräten		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20a	– Sonstige Investitionsauszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 16 und 20a)		17.000,00	0,00	-490,67	0,00	0,00	16.509,33	3.100,00	19.609,33	7.569,94	12.039,39	1.494,83	6.075,11	10.524,06
22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 15 und 21)		-17.000,00	0,00	490,67	0,00	0,00	-16.509,33	-3.100,00	-19.609,33	-3.191,22	-16.418,11	-1.494,83	-1.696,39	-10.524,06
23	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 7 und 22)		-285.600,00	0,00	490,67	0,00	0,00	-285.109,33	-3.100,00	-288.209,33	-229.517,40	-58.691,93	-246.107,22	16.589,82	-10.524,06

Aktiva — Bilanz zum 31. Dezember 2015 — Passiva

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	1. Januar 2015	31. Dezember 2015	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
			in €		
1	Anlagevermögen		123.716.422,58	123.829.056,10	112.633,52
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	6.4 6.21	1.393.057,46	201.396,99	-1.191.660,47
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		46.267,61	58.722,56	12.454,95
1.1.2	Geleistete Zuwendungen		0,00	0,00	0,00
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse		140,00	100,00	-40,00
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert		0,00	0,00	0,00
1.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	6.21	1.346.649,85	142.574,43	-1.204.075,42
1.2	Sachanlagen	6.4 6.21	98.793.672,13	100.594.151,77	1.800.479,64
1.2.1	Wald, Forsten		5.425.169,38	5.526.085,76	100.916,38
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	6.21	10.768.147,72	12.117.778,57	1.349.630,85
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	6.21	31.301.455,45	30.608.911,93	-692.543,52
1.2.4	Infrastrukturvermögen		42.617.930,96	42.332.278,51	-285.652,45
1.2.5	Bauten auf fremden Grund und Boden		1.120.235,50	1.082.029,18	-38.206,32
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler		131.162,49	130.885,00	-277,49
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		2.355.108,57	2.121.844,77	-233.263,80
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.460.987,91	1.432.366,21	-28.621,70
1.2.9	Pflanzen und Tiere		0,00	0,00	0,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau	6.21	3.613.474,15	5.241.971,84	1.628.497,69
1.3	Finanzanlagen	6.4	23.529.692,99	23.033.507,34	-496.185,65
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen		5.924.179,60	5.924.179,60	0,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen		595.794,54	582.513,64	-13.280,90
1.3.3	Beteiligungen		0,00	0,00	0,00
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		925.000,00	825.000,00	-100.000,00
1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		14.921.444,46	15.164.454,23	243.009,77
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	6.21	854.500,00	175.000,00	-679.500,00
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens		29.881,92	17.139,52	-12.742,40
1.3.8	Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen		278.892,47	345.220,35	66.327,88
1.3.9	Sonstige Ausleihungen		0,00	0,00	0,00
2	Umlaufvermögen	6.4 6.21	28.691.051,05	29.639.970,87	948.919,82
2.1	Vorräte	6.4 6.21	2.081.600,01	593.695,43	-1.487.904,58
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		0,00	0,00	0,00
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		17.397,44	0,00	-17.397,44
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren		912.876,93	593.695,43	-319.181,50
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	6.21	1.151.325,64	0,00	-1.151.325,64
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	6.4 6.21	4.318.684,50	3.628.825,46	-689.859,04
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		764.001,03	736.892,71	-27.108,32
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	6.21	1.196.082,28	8.643,76	-1.187.438,52
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	6.21	987.246,00	1.666.841,72	679.595,72
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		208,71	13.436,46	13.227,75
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich:		1.256.509,79	1.085.800,97	-170.708,82
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		0,00	1.149,45	1.149,45
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		1.256.509,79	1.084.651,52	-171.858,27
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände		114.636,69	117.209,84	2.573,15
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 (liquide Mittel)	6.4 6.21	22.290.766,54	25.417.449,98	3.126.683,44
3.	Rechnungsabgrenzungsposten	6.4	32.703,04	38.438,15	5.735,11
3.1	Disagio		0,00	0,00	0,00
3.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten		32.703,04	38.438,15	5.735,11
4.	Aktive latente Steuern		0,00	0,00	0,00
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00	0,00	0,00
	Bilanzsumme	6.4	152.440.176,67	153.507.465,12	1.067.288,45

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	1. Januar 2015	31. Dezember 2015	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
			in €		
1	Eigenkapital	6.4	124.613.397,06	124.592.970,83	-20.426,23
1.1	Kapitalrücklage	6.4	119.477.068,34	119.456.642,11	-20.426,23
1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage	6.4 6.21	111.554.189,60	110.860.828,37	-693.361,23
1.1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklagen	6.4 6.21	7.922.878,74	8.595.813,74	672.935,00
1.2	Zweckgebundene Ergebnisrücklage	6.4	5.248.292,82	5.136.328,72	-111.964,10
1.2.1	Rücklagen für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		0,00	0,00	0,00
1.2.2	Sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklagen	6.4	5.248.292,82	5.136.328,72	-111.964,10
1.3	Ergebnisvortrag	6.4	-111.964,10	0,00	111.964,10
1.4	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag		0,00	0,00	0,00
1.5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00	0,00	0,00
2	Sonderposten	6.4	20.915.244,52	21.591.158,94	675.914,42
2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen	6.21	19.924.686,28	21.591.158,94	1.666.472,66
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen		14.961.636,87	15.297.072,22	335.435,35
2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		4.554.209,41	4.659.441,03	105.231,62
2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	6.21	408.840,00	1.634.645,69	1.225.805,69
2.2	Sonderposten für den Gebührenausgleich		0,00	0,00	0,00
2.3	Sonderposten mit Rücklageanteil		0,00	0,00	0,00
2.4.	Sonstige Sonderposten	6.21	990.558,24	0,00	-990.558,24
3	Rückstellungen	6.4	1.891.392,26	2.404.334,16	512.941,90
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		950.673,60	1.270.613,60	319.940,00
3.2	Steuerrückstellungen		0,00	0,00	0,00
3.3	Sonstige Rückstellungen		940.718,66	1.133.720,56	193.001,90
4	Verbindlichkeiten	6.4	3.218.257,29	3.021.244,44	-197.012,85
4.1	Anleihen		0,00	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		49.715,63	24.143,02	-25.572,61
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		49.715,63	24.143,02	-25.572,61
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit		0,00	0,00	0,00
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		0,00	0,00	0,00
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		0,00	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		158.374,79	241.930,55	83.555,76
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		8.301,61	438,87	-7.862,74
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		17.611,59	79.985,80	62.374,21
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		27.445,37	81.836,25	54.390,88
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich:		2.840.391,03	2.435.761,33	-404.629,70
4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		0,00	390,39	390,39
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		2.840.391,03	2.435.370,94	-405.020,09
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten		116.417,27	157.148,62	40.731,35
5	Rechnungsabgrenzungsposten	6.4	1.801.885,54	1.897.756,75	95.871,21
5.1	Grabnutzungsentgelte		1.794.718,26	1.893.704,97	98.986,71
5.2	Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte		0,00	0,00	0,00
5.3	Sonstige		7.167,28	4.051,78	-3.115,50
6.	Passive latente Steuern		0,00	0,00	0,00
	Bilanzsumme	6.4	152.440.176,67	153.507.465,12	1.067.288,45

Aktivseite — Bilanz zum 31.12.2015 — Passivseite

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31. Dezember 2014	31. Dezember 2015	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
			in €		
1	Anlagevermögen		0,00	0,00	0,00
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00
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		0,00	0,00	0,00
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		0,00	0,00	0,00
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	0,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen		0,00	0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen		0,00	0,00	0,00
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	0,00	0,00
1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		0,00	0,00	0,00
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		0,00	0,00	0,00
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens		0,00	0,00	0,00
1.3.8	Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen		0,00	0,00	0,00
1.3.9	Sonstige Ausleihungen		0,00	0,00	0,00
2	Umlaufvermögen		901.217,80	886.696,06	-14.521,74
2.1	Vorräte		727.332,94	844.101,53	116.768,59
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		0,00	0,00	0,00
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	5.4	727.332,94	844.101,53	116.768,59
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	5.4	1.872,50	36.598,68	34.726,18
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		0,00	0,00	0,00
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		0,00	0,00	0,00
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	5.4	1.872,50	0,00	-1.872,50
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich:		0,00	0,00	0,00
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		0,00	0,00	0,00
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		0,00	0,00	0,00
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	5.4	0,00	36.598,68	36.598,68
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 (liquide Mittel)	5.4	172.012,36	5.995,85	-166.016,51
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
4.	Aktive latente Steuern		0,00	0,00	0,00
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00	0,00	0,00
	Bilanzsumme		901.217,80	886.696,06	-14.521,74

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	31. Dezember 2014	31. Dezember 2015	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
			in €		
1	Eigenkapital		0,00	0,00	0,00
1.1	Kapitalrücklage		0,00	0,00	0,00
1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage		0,00	0,00	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		0,00	0,00	0,00
1.4	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag		0,00	0,00	0,00
1.5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00	0,00	0,00
2	Sonderposten		646.643,79	595.335,26	-51.308,53
2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen		0,00	0,00	0,00
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen		0,00	0,00	0,00
2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0,00	0,00
2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		0,00	0,00	0,00
2.2	Sonderposten für den Gebührenausgleich		0,00	0,00	0,00
2.3	Sonderposten mit Rücklageanteil		0,00	0,00	0,00
2.4.	Sonstige Sonderposten	5.4	646.643,79	595.335,26	-51.308,53
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		254.574,01	291.360,80	36.786,79
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
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		0,00	0,00	0,00
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		0,00	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	5.4	11.644,81	9.430,89	-2.213,92
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:	5.4	242.929,20	281.929,91	39.000,71
4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		0,00	0,00	0,00
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	5.4	242.929,20	281.929,91	39.000,71
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		901.217,80	886.696,06	-14.521,74

Stadt Parchim

Bilanz zum 31. Dezember 2016

Aktiva

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	1. Januar 2016	31. Dezember 2016	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
			in €		
1	**Anlagevermögen**	6.5 6.22	**123.829.056,10**	**125.519.613,99**	**1.690.557,89**
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	6.5	201.396,99	333.055,54	131.658,55
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		58.722,56	59.759,44	1.036,88
1.1.2	Geleistete Zuwendungen		0,00	0,00	0,00
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse		100,00	60,00	-40,00
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert		0,00	0,00	0,00
1.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		142.574,43	273.236,10	130.661,67
1.2	Sachanlagen	6.5 6.22	100.594.151,77	101.406.692,65	812.540,88
1.2.1	Wald, Forsten	6.22	5.526.085,76	6.070.156,43	544.070,67
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		12.117.778,57	12.494.409,16	376.630,59
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	6.22	30.608.911,93	29.677.472,59	-931.439,34
1.2.4	Infrastrukturvermögen		42.332.278,51	41.894.333,49	-437.945,02
1.2.5	Bauten auf fremden Grund und Boden		1.082.029,18	1.043.823,85	-38.205,33
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler		130.885,00	122.305,78	-8.579,22
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		2.121.844,77	2.096.028,07	-25.816,70
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung		1.432.366,21	1.503.853,50	71.487,29
1.2.9	Pflanzen und Tiere		0,00	0,00	0,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau	6.5 6.22	5.241.971,84	6.504.309,78	1.262.337,94
1.3	Finanzanlagen	6.5 6.22	23.033.507,34	23.779.865,80	746.358,46
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen		5.924.179,60	5.924.179,60	0,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	6.5 6.22	582.513,64	1.263.631,37	681.117,73
1.3.3	Beteiligungen		0,00	0,00	0,00
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	6.5	825.000,00	725.000,00	-100.000,00
1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	6.5	15.164.454,23	15.348.490,11	184.035,88
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	6.5	175.000,00	0,00	-175.000,00
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens		17.139,52	17.139,52	0,00
1.3.8	Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen	6.5	345.220,35	501.425,20	156.204,85
1.3.9	Sonstige Ausleihungen		0,00	0,00	0,00
2	**Umlaufvermögen**	6.5 6.22	**30.526.666,93**	**29.002.175,08**	**-1.524.491,85**
2.1	Vorräte	6.5 6.22	1.437.796,96	521.060,58	-916.736,38
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		0,00	0,00	0,00
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	6.22	844.101,53	0,00	-844.101,53
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren		593.695,43	521.060,58	-72.634,85
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		0,00	0,00	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	6.5	3.665.424,14	3.843.283,03	177.858,89
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		736.892,71	654.405,92	-82.486,79
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		8.643,76	18.075,79	9.432,03
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen		1.666.841,72	1.808.732,49	141.890,77
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		13.436,46	46.714,85	33.278,39
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich:		1.085.800,97	1.100.883,67	15.082,70
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		1.149,45	0,00	-1.149,45
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		1.084.651,52	1.100.883,67	16.232,15
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände		153.808,52	214.470,31	60.661,79
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 (liquide Mittel)	6.5 6.22	25.423.445,83	24.637.831,47	-785.614,36
3.	**Rechnungsabgrenzungsposten**	6.5	**38.438,15**	**106.410,34**	**67.972,19**
3.1	Disagio		0,00	0,00	0,00
3.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten		38.438,15	106.410,34	67.972,19
4.	**Aktive latente Steuern**		**0,00**	**0,00**	**0,00**
5.	**Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag**		**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Bilanzsumme	6.5	**154.394.161,18**	**154.628.199,41**	**234.038,23**

Passiva

Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (lfd. Nr.)	1. Januar 2016	31. Dezember 2016	Veränderung gegenüber dem Haushaltsvorjahr
			in €		
1	**Eigenkapital**	6.5 6.22	**124.592.970,83**	**126.514.888,66**	**1.921.917,83**
1.1	Kapitalrücklage	6.5 6.22	119.456.642,11	121.378.559,94	1.921.917,83
1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage	6.5 6.22	110.860.828,37	111.688.062,03	827.233,66
1.1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklagen	6.5 6.22	8.595.813,74	9.690.497,91	1.094.684,17
1.2	Zweckgebundene Ergebnisrücklage		5.136.328,72	5.136.328,72	0,00
1.2.1	Rücklagen für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		0,00	0,00	0,00
1.2.2	Sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklagen	6.5	5.136.328,72	5.136.328,72	0,00
1.3	Ergebnisvortrag		0,00	0,00	0,00
1.4	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag		0,00	0,00	0,00
1.5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00	0,00	0,00
2	**Sonderposten**	6.5 6.22	**22.186.494,20**	**20.886.420,68**	**-1.300.073,52**
2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen	6.22	21.591.158,94	20.867.955,32	-723.203,62
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen		15.297.072,22	14.945.628,73	-351.443,49
2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		4.659.441,03	4.434.621,17	-224.819,86
2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		1.634.645,69	1.487.705,42	-146.940,27
2.2	Sonderposten für den Gebührenausgleich		0,00	0,00	0,00
2.3	Sonderposten mit Rücklageanteil		0,00	0,00	0,00
2.4.	Sonstige Sonderposten	6.22	595.335,26	18.465,36	-576.869,90
3	**Rückstellungen**		**2.404.334,16**	**2.449.390,16**	**45.056,00**
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		1.270.613,60	1.307.906,00	37.292,40
3.2	Steuerrückstellungen		0,00	0,00	0,00
3.3	Sonstige Rückstellungen		1.133.720,56	1.141.484,16	7.763,60
4	**Verbindlichkeiten**	6.5 6.22	**3.312.605,24**	**2.739.131,01**	**-573.474,23**
4.1	Anleihen		0,00	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		24.143,02	20.850,30	-3.292,72
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		24.143,02	20.850,30	-3.292,72
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit		0,00	0,00	0,00
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		0,00	0,00	0,00
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		0,00	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		251.361,44	325.286,05	73.924,61
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		438,87	12.430,29	11.991,42
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		79.985,80	50.373,21	-29.612,59
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		81.836,25	48.388,09	-33.448,16
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich:	6.5 6.22	2.717.691,24	2.208.163,01	-509.528,23
4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		390,39	4.061,69	3.671,30
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		2.717.300,85	2.204.101,32	-513.199,53
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten		157.148,62	73.640,06	-83.508,56
5	**Rechnungsabgrenzungsposten**	6.5	**1.897.756,75**	**2.038.368,90**	**140.612,15**
5.1	Grabnutzungsentgelte		1.893.704,97	1.958.701,18	64.996,21
5.2	Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte		0,00	0,00	0,00
5.3	Sonstige		4.051,78	79.667,72	75.615,94
6.	**Passive latente Steuern**		**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Bilanzsumme	6.5	**154.394.161,18**	**154.628.199,41**	**234.038,23**

Parchim, 12.03.2019 i.V. Voss

Ort, Datum Dirk Flörke, Bürgermeister

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung							Erläuterung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächtigungen 2016	Übertragene Ermächtigungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermächtigungen in 2016	Ergebnis 2016	Abweichung in 2016	Kontonummer
		in €					
		1	2	3	4	5	
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	11.299.732,16	0,00	11.299.732,16	11.638.761,49	-339.029,33	40
	darunter:						
	1.1 Grundsteuer A	41.000,00	0,00	41.000,00	40.576,58	423,42	4011
	1.2 Grundsteuer B	1.499.000,00	0,00	1.499.000,00	1.497.958,42	1.041,58	4012
	1.3 Gewerbesteuer	4.355.932,16	0,00	4.355.932,16	4.726.561,85	-370.629,69	4013
	1.4 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	3.689.200,00	0,00	3.689.200,00	3.607.454,08	81.745,92	4021
	1.5 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	992.300,00	0,00	992.300,00	985.126,63	7.173,37	4022
	1.6 Sonstige Gemeindesteuern	104.000,00	0,00	104.000,00	159.128,45	-55.128,45	403
	1.7 Ausgleichsleistungen vom Land	618.300,00	0,00	618.300,00	621.955,48	-3.655,48	4052
	1.8 Leistungen des Landes aus der Umsetzung des 4. Gesetzes für moderne Dienstleistungen am Arbeitsmarkt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40541
	1.9 Leistungen des Landes aus dem Ausgleich von Sonderleistungen aus der Zusammenführung von Arbeitslosen- und Sozialhilfe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40542
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	6.593.700,00	0,00	6.593.700,00	6.964.675,87	-370.975,87	41
	darunter:						
	2.1 Schlüsselzuweisungen	3.742.900,00	0,00	3.742.900,00	3.758.745,98	-15.845,98	411
	2.2 Bedarfszuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	412
	2.3 Sonstige allgemeine Zuweisungen	1.845.800,00	0,00	1.845.800,00	1.866.843,44	-21.043,44	413
	2.4 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	583.800,00	0,00	583.800,00	800.367,36	-216.567,36	414
	2.5 Allgemeine Umlagen vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4161
	2.6 Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4162
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42
	darunter:						
	3.1 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	421
	3.2 Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	422
	3.3 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	423
	3.4 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB VIII und anderer Jugendhilfe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	424
	3.5 Kostenerstattungen von anderen Sozialhilfeträgern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	425
	3.6 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung nach dem SGB II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	426
	3.7 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke im Bereich der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	427
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.507.700,00	0,00	1.507.700,00	1.597.029,57	-89.329,57	43
	darunter:						
	4.1 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	229.500,00	0,00	229.500,00	179.352,59	50.147,41	431
	4.2 Benutzungsgebühren, Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	1.082.800,00	0,00	1.082.800,00	1.157.104,52	-74.304,52	432
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	611.100,00	0,00	611.100,00	644.805,62	-33.705,62	441, 443-445, 448
	darunter:						
	5.1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	611.100,00	0,00	611.100,00	644.805,62	-33.705,62	441
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	456.700,00	0,00	456.700,00	615.318,79	-158.618,79	442
7	+ Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	67.407,36	-67.407,36	
	– Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	23.000,00	0,00	23.000,00	20.529,87	2.470,13	452
9	+ Sonstige laufende Erträge	1.792.100,00	0,00	1.792.100,00	2.056.232,32	-264.132,32	46
	darunter:						
	9.1 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens	108.800,00	0,00	108.800,00	177.124,76	-68.324,76	461
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 1 bis 9)	22.284.032,16	0,00	22.284.032,16	23.604.760,89	-1.320.728,73	
11	– Personalaufwendungen	8.767.300,00	0,00	8.767.300,00	8.337.325,82	429.974,18	50
	darunter:						
	11.1 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen	82.600,00	0,00	82.600,00	48.538,80	34.061,20	507
12	– Versorgungsaufwendungen	4.300,00	0,00	4.300,00	-162.112,83	166.412,83	51
	darunter:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung							Erläuterung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächtigungen 2016	Übertragene Ermächtigungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermächtigungen in 2016	Ergebnis 2016	Abweichung in 2016	Kontonummer
		in €					
		1	2	3	4	5	
	12.1 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	515
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.499.232,16	0,00	5.499.232,16	5.313.946,71	185.285,45	52
	darunter:						
	13.1 Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall	1.480.600,00	0,00	1.480.600,00	1.319.758,35	160.841,65	522
	13.2 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	2.605.000,00	0,00	2.605.000,00	2.587.664,61	17.335,39	523
14	– Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögensund auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Ingangsetzung und Erweiterung der Verwaltung	2.420.400,00	0,00	2.420.400,00	2.871.017,82	-450.617,82	53
15	– Abschreibungen auf Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	8.445.100,00	0,00	8.445.100,00	8.448.987,60	-3.887,60	54
	darunter:						
	16.1 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	1.908.600,00	0,00	1.908.600,00	1.857.119,72	51.480,28	541
	16.2 Schuldendiensthilfen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	542
	16.3 Gewerbesteuerumlage	420.000,00	0,00	420.000,00	478.725,47	-58.725,47	5431
	16.4 Allgemeine Umlagen an das Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5441
	16.5 Allgemeine Umlagen an Landkreise	6.116.500,00	0,00	6.116.500,00	6.113.142,41	3.357,59	54421
	16.6 Allgemeine Umlagen an das Amt oder die geschäftsführende Gemeinde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54422
	16.7 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5443
	16.8 Allgemeine Umlagen an Sonstige	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5449
17	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55
	darunter:						
	17.1 Leistungen nach SGB II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	551
	17.2 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	552
	17.3 Leistungen nach SGB XII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	553
	17.4 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB XII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	554
	17.5 Leistungen nach SGB VIII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	555
	17.6 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB VIII	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	556
	17.7 Sonstige soziale Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	557
	17.8 Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige soziale Leistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	558
	17.9 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	559
18	– Sonstige laufende Aufwendungen	1.743.100,00	0,00	1.743.100,00	1.900.257,20	-157.157,20	56
19	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe der Nummern 11 bis 18)	26.879.432,16	0,00	26.879.432,16	26.709.422,32	170.009,84	
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo der Nummern 10 und 19)	-4.595.400,00	0,00	-4.595.400,00	-3.104.661,43	-1.490.738,57	
21	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2.566.600,00	0,00	2.566.600,00	2.571.098,87	-4.498,87	47
	darunter:						
	21.1 Zinserträge	180.600,00	0,00	180.600,00	229.801,45	-49.201,45	471-472
	21.2 Sonstige Finanzerträge	2.386.000,00	0,00	2.386.000,00	2.341.297,42	44.702,58	473-479
22	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	80.500,00	0,00	80.500,00	131.320,84	-50.820,84	57
	darunter:						
	22.1 Zinsaufwendungen	9.500,00	0,00	9.500,00	7.863,09	1.636,91	571-578
	22.2 Sonstige Finanzaufwendungen	71.000,00	0,00	71.000,00	123.457,75	-52.457,75	579
23	Finanzergebnis (Saldo der Nummern 21 und 22)	2.486.100,00	0,00	2.486.100,00	2.439.778,03	46.321,97	
24	Ordentliches Ergebnis (Summe der Nummern 20 und 23)	-2.109.300,00	0,00	-2.109.300,00	-664.883,40	-1.444.416,60	
25	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	491
26	– Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	2.445,93	-2.445,93	591
27	Außerordentliches Ergebnis (Saldo der Nummern 25 und 26)	0,00	0,00	0,00	-2.445,93	2.445,93	
28	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Summe der Nr. 24 und 27)	-2.109.300,00	0,00	-2.109.300,00	-667.329,33	-1.441.970,67	
29	– Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	592
30	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	1.803.800,00	0,00	1.803.800,00	667.329,33	1.136.470,67	492
	darunter:						
	30.1 Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen	1.803.800,00	0,00	1.803.800,00	667.329,33	1.136.470,67	4922
31	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der zweckgebundenen Ergebnisrücklagen (Saldo der Nummern 28, 29 und 30)	-305.500,00	0,00	-305.500,00	0,00	-305.500,00	

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung							Erläuterung
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §44 Absatz 2 GemHVO-Doppik)	Ermächtigungen 2016	Übertragene Ermächtigungen aus Haushalts-vorjahren	Gesamt-ermächtigungen in 2016	Ergebnis 2016	Abweichung in 2016	Kontonummer
		in €					
		1	2	3	4	5	
32	– Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	593
33	+ Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	493
34	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der sonstigen zweckgebundenen Ergebnisrücklagen (Saldo der Nummern 31, 32 und 33)	-305.500,00	0,00	-305.500,00	0,00	-305.500,00	
35	– Einstellung in sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	594
36	+ Entnahme aus sonstigen zweckgebundenen Ergebnisrücklagen	305.500,00	0,00	305.500,00	0,00	305.500,00	494
37	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) (Saldo der Nummern 34, 35 und 36)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Stadt Parchim

Jahresabschluss 2016

Entwicklung des Ergebnisvortrages

	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Ergebnisvortrag zum 01.01.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-111.964,10	0,00
Jahresergebnis (Ergebnisrechnung)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111.964,10	0,00
Ergebnisvortrag zum 31.12.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Haushaltsjahr 2016

Nr.			laufende Ein- und Auszahlungen	Ein- und Auszahlungen aus Investitions-tätigkeit	durchlaufende Gelder und ungeklärte Zahlungsvorgänge	Summe
			in €			
			1	2	3	4
1		Liquide Mittel zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)				25.417.449,98
2	-	Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres				0,00
3	=	Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	19.093.162,53	6.144.021,78	180.265,67	25.417.449,98
4	+	Korrektur des Vortrages	57.090,66	-51.094,81		
5	=	Bereinigter Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	19.150.253,19	6.092.926,97	180.265,67	25.423.445,83
6	+	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 22 GemHVO-Doppik)	1.002.212,53			1.002.212,53
7	-	Planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 42 GemHVO-Doppik)	247.180,56			247.180,56
8	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 39 GemHVO-Doppik)		-1.521.727,88		-1.521.727,88
9	+	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)		0,00		0,00
10	+	Saldo der durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 45 GemHVO-Doppik)			-18.918,45	-18.918,45
11	=	Saldo der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	19.905.285,16	4.571.199,09	161.347,22	24.637.831,47
Kontrollrechnung:						
12		Liquide Mittel zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (§ 47Absatz 4 Satz 1 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik)				24.637.831,47
13	-	Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit zum 31. Dezember des Haushaltjahres (§ 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. Dezember des Haushaltsjahres				24.637.831,47

6. Anhang

6.4 Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Zugänge im Anlagevermögen sind grundsätzlich zu Anschaffungs- und Herstellungskosten abzüglich Abschreibungen bewertet. Als Abschreibungsmethode findet ausschließlich die lineare Abschreibung Anwendung. Für die Stadt Parchim ist ein Bilanzierungs- und Bewertungshandbuch für die Erstellung der Eröffnungsbilanz und weitere Verfahrensweisen angefertigt worden. Wesentliche Veränderungen für die Bilanzierung und Bewertung gab es im Haushaltsjahr 2016 nicht. Das erstellte Bilanzierungs- und Bewertungshandbuch findet uneingeschränkt weiterhin Anwendung.

6.5 Erläuterungen zu den Posten der Bilanz

Die Bilanz zum Jahresabschluss 2016 weist erneut eine Besonderheit auf. Der Ausweis des Vorjahresbestandes zum 31.12.2015 erfolgt nicht, sondern der Bestand zum 01.01.2016. Das stadteigene städtebauliche Sondervermögen Stadtumbaumaßnahme Weststadt, für das gemäß § 64 Absatz 2 KV M-V eine Sonderrechnung zu führen war, wurde zum 31.12.2015 beendet. Zum 01.01.2016 setzt sich der Bestandsvortrag aus den Schlussbilanzwerten des Kernhaushaltes der Stadt Parchim und dem städtebaulichen Sondervermögen Stadtumbaumaßnahme Weststadt mit ihren jeweiligen Beständen in der Bilanz bis zum 31.12.2015 zusammen.

Nachfolgend die Darstellung der Bestandsvorträge für die Aktiva zum 01.01.2016:

Aktiva		Kernhaushalt	Weststadt	Summe zum 01.01.2016
Position	Bezeichnung	31.12.2015	31.12.2015	
1	Anlagevermögen	123.829.056,10	0,00	123.829.056,10
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	201.396,99	0,00	201.396,99
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	58.722,56	0,00	58.722,56
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	100,00	0,00	100,00
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00	0,00
1.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	142.574,43	0,00	142.574,43
1.2	Sachanlagen	100.594.151,77	0,00	100.594.151,77
1.2.1	Wald, Forsten	5.526.085,76	0,00	5.526.085,76
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	12.117.778,57	0,00	12.117.778,57
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	30.608.911,93	0,00	30.608.911,93
1.2.4	Infrastrukturvermögen	42.332.278,51	0,00	42.332.278,51
1.2.5	Bauten auf fremden Grund und Boden	1.082.029,18	0,00	1.082.029,18
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	130.885,00	0,00	130.885,00
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	2.121.844,77	0,00	2.121.844,77
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.432.366,21	0,00	1.432.366,21
1.2.9	Pflanzen und Tiere	0,00	0,00	0,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau	5.241.971,84	0,00	5.241.971,84
1.3	Finanzanlagen	23.033.507,34	0,00	23.033.507,34
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	5.924.179,60	0,00	5.924.179,60
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	582.513,64	0,00	582.513,64
1.3.3	Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	825.000,00	0,00	825.000,00

Aktiva		Kernhaushalt	Weststadt	Summe zum 01.01.2016
Position	Bezeichnung	31.12.2015	31.12.2015	
1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	15.164.454,23	0,00	15.164.454,23
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	175.000,00	0,00	175.000,00
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	17.139,52	0,00	17.139,52
1.3.8	Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen	345.220,35	0,00	345.220,35
1.3.9	Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00
2	Umlaufvermögen	29.639.970,87	886.696,06	30.526.666,93
2.1	Vorräte	593.695,43	844.101,53	1.437.796,96
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00	0,00
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	844.101,53	844.101,53
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	593.695,43	0,00	593.695,43
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	3.628.825,46	36.598,68	3.665.424,14
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	736.892,71	0,00	736.892,71
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	8.643,76	0,00	8.643,76
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	1.666.841,72	0,00	1.666.841,72
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	13.436,46	0,00	13.436,46
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich:	1.085.800,97	0,00	1.085.800,97
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	1.149,45	0,00	1.149,45
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	1.084.651,52	0,00	1.084.651,52
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	117.209,84	36.598,68	153.808,52
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 (liquide Mittel)	25.417.449,98	5.995,85	25.423.445,83
3.	Rechnungsabgrenzungsposten	38.438,15	0,00	38.438,15
3.1	Disagio	0,00	0,00	0,00
3.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	38.438,15	0,00	38.438,15
4.	Aktive latente Steuern	0,00	0,00	0,00
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
	Bilanzsumme	153.507.465,12	886.696,06	154.394.161,18

Nachfolgend die Darstellung der Bestandsvorträge für die Passiva zum 01.01.2016:

Passiva		Kernhaushalt	Weststadt	Summe zum 01.01.2016
Position	Bezeichnung	31.12.2015	31.12.2015	
1	Eigenkapital	124.592.970,83	0,00	124.592.970,83
1.1	Kapitalrücklage	119.456.642,11	0,00	119.456.642,11
1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage	110.860.828,37	0,00	110.860.828,37
1.1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklagen	8.595.813,74	0,00	8.595.813,74
1.2	Zweckgebundene Ergebnisrücklage	5.136.328,72	0,00	5.136.328,72
1.2.1	Rücklagen für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00
1.2.2	Sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklagen	5.136.328,72	0,00	5.136.328,72
1.3	Ergebnisvortrag	0,00	0,00	0,00
1.4	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag	0,00	0,00	0,00
1.5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
2	Sonderposten	21.591.158,94	595.335,26	22.186.494,20
2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen	21.591.158,94	0,00	21.591.158,94
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen	15.297.072,22	0,00	15.297.072,22
2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	4.659.441,03	0,00	4.659.441,03
2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	1.634.645,69	0,00	1.634.645,69
2.2	Sonderposten für den Gebührenausgleich	0,00	0,00	0,00
2.3	Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0,00	0,00
2.4.	Sonstige Sonderposten	0,00	595.335,26	595.335,26
3	Rückstellungen	2.404.334,16	0,00	2.404.334,16
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	1.270.613,60	0,00	1.270.613,60
3.2	Steuerrückstellungen	0,00	0,00	0,00
3.3	Sonstige Rückstellungen	1.133.720,56	0,00	1.133.720,56
4	Verbindlichkeiten	3.021.244,44	291.360,80	3.312.605,24
4.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	24.143,02	0,00	24.143,02
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	24.143,02	0,00	24.143,02
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0,00	0,00	0,00
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	241.930,55	9.430,89	251.361,44
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	438,87	0,00	438,87
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	79.985,80	0,00	79.985,80
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	81.836,25	0,00	81.836,25
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich:	2.435.761,33	281.929,91	2.717.691,24
4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	390,39	0,00	390,39

Passiva		Kernhaushalt	Weststadt	Summe zum 01.01.2016
Position	Bezeichnung	31.12.2015	31.12.2015	
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	2.435.370,94	281.929,91	2.717.300,85
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	157.148,62	0,00	157.148,62
5	Rechnungsabgrenzungsposten	1.897.756,75	0,00	1.897.756,75
5.1	Grabnutzungsentgelte	1.893.704,97	0,00	1.893.704,97
5.2	Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00	0,00
5.3	Sonstige	4.051,78	0,00	4.051,78
6.	Passive latente Steuern	0,00	0,00	0,00
	Bilanzsumme	153.507.465,12	886.696,06	154.394.161,18

Stand per	01.01.2016	31.12.2016
Bilanzsumme	154.394.161,18 EUR	154.628.199,41 EUR

Die Bilanzsumme ist die Summe der Aktiva bzw. der Passiva. Die Aktiva setzt sich bei der Stadt Parchim aus Anlage- sowie Umlaufvermögen und den aktiven Rechnungsabgrenzungsposten zusammen und weist die Mittelverwendung zum Bilanzstichtag aus. Die Passiva zeigt die Mittelherkunft wie die Mittelverwendung finanziert wurde. Bei der Stadt Parchim besteht die Passiva aus dem Eigenkapital, den Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und passiven Rechnungsabgrenzungsposten. Die Bilanzsumme hat sich gegenüber dem Vorjahr um 234 TEUR erhöht.

Erläuterungen zu der Aktivseite der Bilanz

Das Anlagevermögen (AV) umfasst all diejenigen Vermögensgegenstände, die dazu bestimmt sind, dauerhaft dem Geschäfts- bzw. Verwaltungsbetrieb zu dienen. Zum Anlagevermögen gehören z.B. Grundstücke, Gebäude, Fahrzeuge und das Infrastrukturvermögen.

Stand per	01.01.2016	31.12.2016
Anlagevermögen	123.829.056,10 EUR	125.519.613,99 EUR

Immaterielle Vermögensgegenstände (Bilanzposition 1.1) 333.055,54 EUR

Das immaterielle Vermögen gliedert sich entsprechend der Darstellung in der Anlagenübersicht (siehe Seite 99).

Stand 01.01.2016	201.396,99 EUR
Zugänge	763.876,20 EUR
Abgänge	-62.233,72 EUR
Umbuchungen AHKs	-450.231,23 EUR
Zuschreibungen	0,00 EUR
Abschreibungen	-119.752,70 EUR
Umbuchungen Abschreibungen/Auflösungen	0,00 EUR
aufgelaufene Abschreibungen auf Abgänge	0,00 EUR
Stand 31.12.2016	333.055,54 EUR

Die Zugänge sind aktivierungspflichtige Zuschüsse, die zum überwiegenden Teil aus den Anteilen der Gemeinde an den Städtebaufördermitteln an das Sondervermögen Sanierungsgebiet Altstadt bestehen. Bei den Umbuchungen handelt es sich zum Großteil um Anpassungen der geleisteten Anzahlungen an das Sondervermögen und stellt somit den Gemeindeanteil an den Bauvorhaben in den städtebaulichen Sondervermögen dar. Im Einzelnen sind die Zuwendungen aus dem Jahresabschluss Sanierungsgebiet Altstadt ersichtlich. Auf eine Einzelauflistung wird daher an dieser Stelle verzichtet.

Sachanlagen (Bilanzposition 1.2) 101.406.692,65 EUR

Das Sachanlagevermögen gliedert sich entsprechend der Darstellung in der Anlagenübersicht (siehe Seite 99).

Stand 01.01.2016	100.594.151,77 EUR
Zugänge	2.989.526,08 EUR
Abgänge	-1.069.239,74 EUR
Umbuchungen AHKs	1.334.682,67 EUR
Zuschreibungen	7.164,86 EUR
Abschreibungen	-2.751.265,12 EUR
Umbuchungen Abschreibungen/Auflösungen	0,00 EUR
aufgelaufene Abschreibungen auf Abgänge	301.672,13 EUR
Stand 31.12.2015	101.406.692,65 EUR

Die Zugänge in das Sachanlagevermögen sind im Jahr 2016 durch die geleisteten Anzahlungen für Anlagen im Bau geprägt. Im Zuge von Baumaßnahmen werden bereits in der Vergangenheit hergestellte Gegenstände in Abgang gebracht oder durch Verkäufe von Grundstücken aus dem Anlagevermögen sind die Abgänge entstanden. Bei den Umbuchungen im Bereich der Sachanlagen handelt es sich überwiegend um Umgliederungen zwischen den Bereichen Anlagen im Bau und Infrastrukturvermögen durch die Aktivierungen von im Bau befindlichen Maßnahmen.

Finanzanlagen (Bilanzposition 1.3) 23.779.865,80 EUR

Der Anteil der Finanzanlagen an der Bilanzsumme beträgt rund 23,8 Mio.EUR. Finanzanlagen leisten durch Gewinnausschüttungen, Konzessionsabgaben und Eigenkapitalverzinsungen in der Regel einen positiven Beitrag zur Ergebnisrechnung.

Wesentliche Geschäftsvorfälle in dieser Bilanzposition waren:

1. Tilgungen für die gewährte Ausleihung an die WOBAU Parchim GmbH von 18,9 TEUR
2. Gewährung einer Ausleihung an die WOBAU Parchim GmbH von 700 TEUR
3. Tilgungen für die gewährte Ausleihung an die Stadtwerke Parchim GmbH von 100 TEUR
4. Anpassung Jahresergebnis 2015 des Eigenbetriebes Abwasserentsorgung von 86 TEUR
5. Jahresergebnis 2016 des Eigenbetriebes Abwasserentsorgung von 235 TEUR
6. Eigenkapitalverzinsung vom Eigenbetrieb Abwasser von 150 TEUR
7. Einbringung Anteile Kosten für Regenwasserkanäle gemäß Beschluss DS-Nr. 369/12
8. Anpassung Einbringungswert für zwei Grundstücke, welche im Sondervermögen Sanierungsgebiet Altstadt verkauft wurden von 8,4 TEUR
9. Einbringung eines Grundstückes in das Sondervermögen Altstadt in Höhe von 1,7 TEUR
10. Rückzahlung von 175 TEUR vom Sondervermögen Sanierungsgebiet Altstadt
11. Anpassung an der Versorgungsrücklage nach § 14a BBesG und an der anteiligen Rücklage der Versorgungskasse in Höhe von 156 TEUR

Das Finanzanlagevermögen gliedert sich wie folgt zum Jahresende auf:

Anteile an verbundenen Unternehmen	5.924.179,60 EUR
Ausleihungen an verbundenen Unternehmen	1.263.631,37 EUR
Ausleihungen an beteiligte Unternehmen	725.000,00 EUR
Sondervermögen, Zweckverbände	15.348.490,11 EUR
Ausleihungen an Sondervermögen	0,00 EUR
Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögen	17.139,52 EUR
Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen	501.425,20 EUR

Umlaufvermögen (Bilanzposition 2.) 29.002.175,08 EUR

Das Umlaufvermögen stellt den gemeindlichen Vermögensanteil dar, der zur kurzfristigen Verwendung vorgesehen ist. Dazu zählen insbesondere die liquiden Mittel in Form von Bankbeständen, Bankkonten sowie kurzfristig verfügbare Finanzanlagen.

Vorräte (Bilanzposition 2.1) 521.060,58 EUR

In dieser Bilanzposition werden die Grundstücke abgebildet, die einer Verkaufsveräußerung unterliegen. Zum Bilanzstichtag hat sich der Wert wie folgt verändert:

Vorjahresbestände:	
Stand 31.12.2009	2.245.209,95 EUR
Stand 31.12.2010	1.917.999,95 EUR
Stand 31.12.2011	1.658.081,46 EUR
Stand 31.12.2012	1.304.367,23 EUR
Stand 31.12.2013	1.249.883,91 EUR
Stand 31.12.2014	912.876,93 EUR
Stand 31.12.2015	593.695,43 EUR

Die verkauften Grundstücke sind in der Ergebnisrechnung ertrags-/aufwandswirksam abgebildet. Allgemein ist zu dieser Bilanzposition zu erwähnen, dass Vorräte wie beispielsweise Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe wegen Geringfügigkeit nicht bilanziert werden.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände (Bilanzposition 2.2) 3.843.283,03 EUR

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände werden zum Nennwert angesetzt, wobei darin enthaltene Risiken durch Wertberichtigungen berücksichtigt sind. Im Zuge der Pauschalwertberichtigung werden die Forderungen gemäß Fälligkeit nach Jahren unterschiedlich wertberichtigt. Eine differenzierte Betrachtung der öffentlich-rechtlichen und der privatrechtlichen Forderungen wird in der Forderungsübersicht (siehe Seite 101) vorgenommen.

Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten (Bilanzposition 2.4) 24.637.831,47 EUR

Die liquiden Mittel setzen sich wie folgt zusammen:

Stand	per 01.01.2016	per 31.12.2016
Kontokorrentkonto Fremdverwaltung	78.561,73 EUR	122.321,76 EUR
Termingeldguthaben	18.240.185,63 EUR	19.281.756,33 EUR
Sparkasse	131.187,94 EUR	811.100,07 EUR
Commerzbank AG	1.676,83 EUR	48,82 EUR
VR Bank	0,00 EUR	0,00 EUR
Deutsche Kreditbank AG	6.968.581,03 EUR	4.418.023,55 EUR
Barkassen	3.252,67 EUR	4.580,94 EUR
Summen	25.423.445,83 EUR	24.637.831,47 EUR

Rechnungsabgrenzungsposten (Bilanzposition 3.) 106.410,34 EUR

Die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten beinhalten im Wesentlichen die Kfz-Steuern, Versicherungen und Zeitschriften Abonnements und die Zahlungen der Beamtenvergütung zum 31.12.2016 für Januar 2017 (Ist-Vorgriff).

Erläuterungen zu der Passivseite der Bilanz

Die Passivseite gibt Auskunft darüber, wie das Vermögen finanziert wurde, dadurch wird die Mittelherkunft ersichtlich. Die anteilige Zusammensetzung des Kapitals aus Eigenkapital und Fremdkapital ist von besonderer Bedeutung.

Eigenkapital (Bilanzposition 1.) 126.514.888,66 EUR

Das Eigenkapital wurde erstmal mit der Eröffnungsbilanz gebildet. Es hat die Funktion auszuweisen, inwieweit das Vermögen durch eigene Mittel finanziert wurde. Die allgemeine Kapitalrücklage ist durch die Eröffnungsbilanz geprägt, Entnahmen sind nur in besonderen Ausnahmefällen zulässig. Die zweckgebundenen Kapitalrücklagen werden durch Zuschüsse vom Land gespeist. In der GemHVO bis 2016 war geregelt, dass zweckgebundene Ergebnisrücklagen mit Beschluss der Gemeindevertretung gebildet werden können. Der Ergebnisvortrag zeigt auf, welcher positive oder negative Vortrag aus den Ergebnisrechnungen der gesamten Vorjahre zur Verfügung steht bzw. ausgeglichen werden muss. In der Position Jahresüberschuss/-fehlbetrag wird das Ergebnis aus dem laufenden Haushaltsjahr ausgewiesen.

Es setzt sich zusammen aus:

		Stand per	Stand per
Pos.	Bezeichnung	01.01.2016	31.12.2016
1.1.1	der allgemeinen Kapitalrücklage	110.860.828,37 EUR	111.688.062,03 EUR
1.1.2	der zweckgebundenen Kapitalrücklage	8.595.813,74 EUR	9.690.497,91 EUR
1.2.1	Rücklagen für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00 EUR	0,00 EUR
1.2.2	der zweckgebundenen Ergebnisrücklage	5.136.328,72 EUR	5.136.328,72 EUR
1.3	dem Ergebnisvortrag	0,00 EUR	0,00 EUR
1.4	dem Jahresüberschuss/-fehlbetrag	0,00 EUR	0,00 EUR
Summe		124.592.970,83 EUR	126.514.888,66 EUR
Pos.	Veränderungen des Eigenkapitals innerhalb des Haushaltsjahres		2016
1.1.1	Korrekturen Eröffnungsbilanz gem. § 12 (4) KommDoppikEG (Nacherfassung von Vermögensgegenständen/Korrektur Doppelerfassungen sowie die entsprechende Anpassung von Sonderposten als Korrektur der Eröffnungsbilanz)		827.233,66 EUR
1.1.2	Mittel für übergemeindliche investive Aufgaben		+1.238.181,76 EUR
1.1.2	investive Schlüsselzuweisungen		+358.171,85 EUR
1.1.2	Sonderhilfe 2016		+165.659,89 EUR
1.1.2	Entnahme gem. § 18 (4) GemHVO		-667.329,33EUR
Summe			1.921.917,83 EUR

Sonderposten (Bilanzposition 2.) 20.886.420,68 EUR

Als Sonderposten werden insbesondere Zuwendungen und Beiträge passiviert, die im Rahmen einer Zweckbindung für investive Maßnahmen geleistet und nicht frei verwendet werden dürfen. Bei den Sonderposten handelt es sich um Beträge, die in der Regel nicht zurückzuzahlen und nicht zu verzinsen sind.

Stand per	01.01.2016	31.12.2016
Sonderposten aus Zuwendungen	15.297.072,22 EUR	14.945.628,73 EUR
Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	4.659.441,03 EUR	4.434.621,17 EUR
Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	1.634.645,69 EUR	1.487.705,42 EUR
sonstige Sonderposten	595.335,26 EUR	18.465,36 EUR
Summe	22.186.494,20 EUR	20.886.420,68 EUR

Die Sonderposten haben sich insgesamt um 1.300 TEUR gegenüber dem Vorjahr verringert. Zwischen den Sonderposten aus Anzahlungen und Sonderposten aus Zuwendungen fanden Umbuchungen infolge von Aktivierungen und entsprechender Zuordnung zu Posten in der Bilanz in Höhe von 875 TEUR statt (siehe Anlagenübersicht Seite 100). Die Zugänge beliefen sich auf 900 TEUR (auch mit Übertragungen aus dem Sondervermögen Stadtumbaumaßnahme Weststadt). Abgänge waren in 2016 ebenfalls in Höhe von 1.082 TEUR durchzuführen, die zum Großteil aus der Anpassung der Eröffnungsbilanz notwendig waren. Darüber hinaus minderten die Auflösungen von Sonderposten den Bilanzwert zum Jahresende um 759 TEUR.

Rückstellungen (Bilanzposition 3.) 2.449.390,16 EUR

Rückstellungen sind Bilanzposten für ungewisse Verbindlichkeiten, die dem Grunde, des Auszahlungszeitpunktes oder der Höhe nach unbestimmt sind. In der Bilanz belaufen sich die Rückstellungen auf ca. 2,4 Mio. EUR. Für die Berechnung der Bilanzkennzahlen werden die Rückstellungen dem Fremdkapital hinzu gerechnet, da sie sich wirtschaftlich wie Fremdkapital auswirken. Aus Rückstellungen entstehen zu einem späteren Zeitpunkt Verbindlichkeiten, die zum Abfluss von liquiden Mitteln führen.

Im Einzelnen verteilen sich die Rückstellungen wie nachfolgend dargestellt:

Stand per	01.01.2016	31.12.2016
Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	1.270.613,60 EUR	1.307.906,00 EUR
▪ Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen Straßen	49.815,70 EUR	54.920,23 EUR
▪ Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen Gebäude	417.372,38 EUR	347.728,93 EUR
▪ Sonstige Rückstellungen	666.532,48 EUR	738.835,00 EUR
Summe	2.404.334,16 EUR	2.449.390,16 EUR

Bei den sonstigen gebildeten Rückstellungen handelt es sich schwerpunktmäßig um:
- Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren 87 TEUR,
- Rückstellungen für sonstige Verpflichtungen 652 TEUR,

Weitergehende Informationen zu den Rückstellungen und deren Entwicklungen sind im Rückstellungsspiegel (siehe Seiten 114 bis 118) dargestellt.

Verbindlichkeiten (Bilanzposition 4.) 2.739.131,01 EUR

Die Verbindlichkeiten sind zum 31.12.2016 mit dem Rückzahlungsbetrag angesetzt. Die Aufgliederung und die Restlaufzeiten der Verbindlichkeiten werden in der Verbindlichkeitsübersicht auf Seite 102 dargestellt.

Stand per	01.01.2016	31.12.2016
Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	24.143,02 EUR	20.850,30 EUR
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	251.361,44 EUR	325.286,05 EUR
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	438,87 EUR	12.430,29 EUR
Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	79.985,80 EUR	50.373,21 EUR
Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00 EUR	0,00 EUR
Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts	81.836,25 EUR	48.388,09 EUR
Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	2.717.691,24 EUR	2.208.163,01 EUR
Sonstige Verbindlichkeiten	157.148,62 EUR	73.640,06 EUR
Summe	3.312.605,24 EUR	2.739.131,01 EUR

Die Verbindlichkeiten in den Positionen P 4.2 und P 4.10.2 sind durch die Investitionskredite geprägt. Die Investitionskredite wurden im Jahr 2016 folgendermaßen getilgt:

Pos.	Vorhaben	ursprüngliche Darlehenshöhe	Restkapital zum 01.01.2016	Tilgung 2016	Restkapital zum 31.12.2016
4.2	Sanierung Wohnblock Malchow	43.900,00 EUR	24.143,02 EUR	3.292,72 EUR	20.850,30 EUR
4.10.2	Neu- und Umbau Feuerwehrgerätehaus Parchim	1.671.924,45 EUR	638.931,44 EUR	78.494,00 EUR	560.437,44 EUR
4.10.2	Umbau und Sanierung Grundschule West Parchim	2.195.256,09 EUR	1.192.553,83 EUR	101.462,81 EUR	1.091.091,02 EUR
4.10.2	Sanierung und Modernisierung der Städtischen Turnhalle in Parchim	559.353,32 EUR	149.592,64 EUR	27.525,46 EUR	122.067,18 EUR
4.10.2	Forschungs- und Technologiezentrum Parchim	788.000,00 EUR	389.310,53 EUR	36.405,57 EUR	352.904,96 EUR
Summe			2.394.531,46 EUR	247.180,56 EUR	2.147.350,90 EUR

Wie im Vorbericht zum Haushaltsplan 2016 erwähnt, wurden die Sonderhilfen des Landes für die Tilgung der Investitionskredite verwendet.

Rechnungsabgrenzungsposten (Bilanzposition 5.) 2.038.368,90 EUR

Die passiven Rechnungsabgrenzungsposten setzen sich wie folgt zusammen:

Stand per	01.01.2016	31.12.2016
Grabnutzungsentgelte	1.893.704,97 EUR	1.958.701,18 EUR
Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	4.051,78 EUR	79.667,72 EUR
gesamt	1.897.756,75 EUR	2.038.368,90 EUR

6.6 Erläuterungen zu den Positionen der Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung gibt Informationen über die erwirtschafteten Erträge sowie über den tatsächlichen Ressourcenverbrauch periodengerecht innerhalb des Haushaltsjahres wieder. Vorgänge, die wirtschaftlich nicht dem Haushaltsjahr 2016 zuzuordnen waren, sind entsprechend über die aktiven und passiven Rechnungsabgrenzungsposten gebucht worden.

Für die Aufstellung der Ergebnisrechnung findet hinsichtlich des Aufbaus und Ausweises der einzelnen Positionen § 44 Absatz 2 i.V.m. § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik entsprechend Anwendung. Weiterhin wurde der Erlass der Verwaltungsvorschrift zur GemHVO-Doppik vom 05.03.2013 und die Verwaltungsvorschrift zur GemHVO vom 06.06.2016 mit berücksichtigt.

Ergebnisüberblick

Der Haushaltsplan 2016 sah ein ausgeglichenes Ergebnis von 0,00 EUR vor. In der Planung schließt die Verwaltungstätigkeit mit einem Defizit von -4.595 TEUR ab. Das geplante Finanzergebnis verbessert das Ergebnis um 2.846 TEUR, sodass der Haushaltsplan mit -2.109 TEUR als Jahresergebnis vor Veränderung der Rücklagen abschließt. Durch die Entnahme aus der Kapital- und zweckgebundenen Ergebnisrücklage in Höhe von 2.109 TEUR wurde in der Planung ein ausgeglichenes Ergebnis erreicht.

Nachfolgend wird eine Darstellung der Ergebnisse, gegliedert nach Kontengruppen der Ergebnisrechnung aufgezeigt. Detailangaben zu wesentlichen Plan-Ist-Abweichungen werden im Anhang auf den Seiten 74 bis 75 sowie auf den Seiten 77 bis 83 erläutert.

Erträge der laufenden Verwaltungstätigkeit gesamt 23.604.760,89 EUR

Die Erträge werden wie folgt unterteilt:

Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben 11.638.761,49 EUR

Hierunter fallen sämtliche steuerrelevanten Erträge (Gewerbesteuer, Grundsteuern, Gemeindeanteil an Einkommenssteuer und Umsatzsteuer usw.)

Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen 6.964.675,87 EUR

Unter dieser Position werden die Zuweisungen aus dem Finanzausgleichsgesetz, wie beispielsweise die Schlüsselzuweisungen, Zuweisungen für übertragene und übergemeindliche Aufgaben verbucht. Des Weiteren werden in dieser Position die Auflösungen von Sonderposten (erhaltene Fördermittel für Investitionsgüter) erfasst.

Erträge aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten 1.597.029,57 EUR

Hierunter werden Verwaltungsgebühren aus der Inanspruchnahme von Verwaltungsleistungen und Amtshandlungen erfasst, ebenso wie Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte sowie Erträge für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und Anlagen (Verwaltungsgebühren, Benutzungsgebühren).

Privatrechtliche Leistungsentgelte 644.805,62 EUR

Hierunter fallen vor allem die Mieterträge und Pachterträge für die Fremdvermietungen von städtischen Grundstücken und Gebäuden.

Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen 615.318,79 EUR

Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen sind solche, die von der Stadt aus der Einbringung von Gütern und Dienstleistungen für eine andere Stelle, die diese vollständig oder anteilig erstattet, erwirtschaftet werden.

Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen 67.407,36 EUR

Mit der Änderung der Gemeindehaushaltsverordnung wurde gleichzeitig der landeseinheitliche Kontenplan ändert und ein Bilanzkonto für das „Ökokonto“ hinzugefügt. Die Erfassung des Bestandes für dieses Ökokonto der Stadt wurde ertragswirksam in 2016 vorgenommen.

Aktivierte Eigenleistungen 20.529,87 EUR

Die aktivierten Eigenleistungen stehen Aufwendungen gegenüber, die zur Erstellung von aktivierungsfähigen Vermögensgegenständen (Anlagevermögen) eingesetzt werden, sofern diese Aufwendungen Herstellungskosten laut der GemHVO-Doppik darstellen. Dieser Posten dient in der Regel als Ausgleichs- bzw. Korrekturposten der gebuchten Aufwendungen für die erbrachten Eigenleistungen.

Sonstige laufende Erträge 2.056.232,32 EUR

Die sonstigen ordentlichen Erträge sind als Auffangposition in der Ergebnisrechnung bei den Erträgen zu werten. Bei dieser Position handelt es sich um Buchungen im Bereich der Konzessionsabgaben, Holzverkäufe, Erträge aus Verwarn- und Bußgeldern sowie um Buchgewinne bei Grundstücksverkäufen.

Aufwendungen der laufenden Verwaltungstätigkeit gesamt 26.709.422,32 EUR
Die Aufwendungen werden wie folgt unterteilt:

Personalaufwendungen 8.337.325,82 EUR

Hier sind alle Aufwendungen für die Beamten und tariflich Beschäftigten sowie für weitere Personen, die auf Grund von Arbeitsverträgen beschäftigt werden, erfasst. Aufwandswirksam sind die Bruttobeträge einschließlich der Personalnebenkosten, wie beispielsweise die Sozialversicherungsbeiträge und die Beiträge zu Versorgungskassen gebucht worden. Neben den Versorgungsaufwendungen und Beihilfen für Beamte gehören auch die jährlichen Zuführungen zu Pensionsrückstellungen und übrigen Rückstellungen aus dem Personalbereich (u.a. Urlaub, Überstunden, Altersteilzeit) zu den Personalaufwendungen.
Die Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit werden ebenfalls unter dieser Berichtsposition verbucht, dazu gehören beispielsweise die Sitzungsgelder für die Stadtvertreter und sachkundigen Einwohner, Wahlhelfer bei Europa-, Bundestags- und Kommunalwahlen und die Aufwandsentschädigungen der Freiwilligen Feuerwehr.

Versorgungsaufwendungen -162.112,83 EUR

Unter dem Begriff Versorgungsaufwendungen werden alle Aufwendungen zusammengefasst, die für Versorgungsleistungen an Rentner und Pensionäre anfallen. Sie zählen zu den ordentlichen Aufwendungen. Im Jahresabschluss 2016 wird ein negativer Aufwandsbetrag ausgewiesen. Die Ursache liegt im Buchungsverfahren zur Anpassung des Aktivpostens für die Versorgungsrücklage und der anteiligen Rücklage an der Versorgungskasse für die aktiven und passiven Beamten der Stadt Parchim.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 5.313.946,71 EUR

In dieser Aufwandsposition werden folgende Buchungsvorfälle dargestellt:
- Unterhaltung und Bewirtschaftung Gebäude, Straßen, Brücken usw.,
- Instandhaltungsaufwendungen (inkl. Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung),
- Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser usw.
- Aufwendungen für Straßenreinigung und Winterdienst

Bilanzielle Abschreibungen 2.871.017,82 EUR

Die Wirtschaftsgüter des Anlagevermögens verlieren infolge der Abnutzung regelmäßig an Wert. Deshalb müssen diese Wirtschaftsgüter in der Bilanz mit einem Wert angesetzt werden, der diesen Werteverzehr berücksichtigt. Dies geschieht durch Abschreibungen. Wertmäßig entfällt der größte Anteil des gesamten Abschreibungsbetrages auf Gebäude und Straßen. Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG´s) werden im Jahr des Zugangs per Abgangsfiktion voll abgeschrieben.

Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen 8.448.987,60 EUR

Die wertmäßig größte Position, die in diesem Aufwandsbereich gebucht wird, ist die Kreisumlage. Darüber hinaus werden die Zuwendungen für die Kinderbetreuung durch fremde Träger sowie Zuschüsse für die Verwaltungstätigkeit vom Sondervermögen Sanierungsgebiet Altstadt in dieser Position erfasst.

Sonstige laufende Aufwendungen 1.900.257,20 EUR

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen umfassen alle Aufwendungen, die nicht den anderen Aufwandspositionen, den Zinsen und ähnlichen Aufwendungen oder den außerordentlichen Aufwendungen zuzuordnen sind.

Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit -3.104.661,43 EUR

Das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit weist die nachhaltige Ertragskraft aus, die sich aus der laufenden Tätigkeit der Stadt Parchim ergibt. Es umfasst alle regelmäßig anfallenden Erträge und Aufwendungen und wird aus dem Saldo der ordentlichen Erträge und Aufwendungen ermittelt.

Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2.571.098,87 EUR

Unter dieser Position sind die Gewinnausschüttung der Stadtwerke, die Bürgschaftszinsen der WOBAU, der Jahresüberschuss des Eigenbetriebes Abwasser und die Guthabenzinsen von den Banken auszuweisen.

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	131.320,84 EUR

Unter dieser Position sind sämtliche Zinsaufwendungen und Kreditbeschaffungskosten aus der Inanspruchnahme vom Fremdkapital auszuweisen. Des Weiteren wird in dieser Aufwandsart die Vollverzinsung Gewerbesteuer erfasst. Die Zinsen werden fällig, wenn die zu versteuernde Unternehmensgewinne dazu führen, dass die erhaltene Vorauszahlung geringer ausfällt als die zu entrichtende Gewerbesteuer.

Finanzergebnis	2.439.778,03 EUR
Außerordentliche Erträge	0,00 EUR
Außerordentliche Aufwendungen	2.445,93 EUR

Ein Flurstück, welches zuvor als Eigentum des Volkes zu DDR-Zeiten geführt wurde, war in der Bilanz der Stadt Parchim zunächst erfasst worden. Durch einen Zuordnungsbescheid wurde ein Flurstück dem Landkreis Ludwigslust-Parchim zugeordnet. Der Wert des Flurstücks wurde mit 2.445,93 EUR in der Bilanz geführt und der Abgang war den außerordentlichen Aufwendungen zuzuordnen.

Außerordentliches Ergebnis	-2.445,93 EUR
Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen	-667.329,33 EUR

Das Jahresergebnis setzt sich zusammen aus dem Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit, aus dem Finanzergebnis und aus dem außerordentlichen Ergebnis.

Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00 EUR
Entnahmen aus der Kapitalrücklage	667.329,33 EUR

Da im Jahresabschluss 2016 ein Jahresfehlbetrag entstanden ist, der auch durch planmäßige Abschreibungen abzüglich der entsprechenden Sonderposten resultiert, wurde dieser Fehlbetrag in Höhe von 667 TEUR aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage entnommen.

Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der zweckgebundenen Ergebnisrücklagen	0,00 EUR
Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00 EUR
Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00 EUR
Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der sonstigen zweckgebundenen Ergebnisrücklage	0,00 EUR
Einstellung in die sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklage	0,00 EUR
Entnahme aus der sonstigen zweckgebundenen Ergebnisrücklage	0,00 EUR
Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	0,00 EUR

Ein Jahresfehlbetrag belastet grundsätzlich zukünftige Jahre und muss mit positiven Jahresergebnissen in den Folgejahren ausgeglichen werden.

6.7 Erläuterungen zur Finanzrechnung

Die Finanzrechnung gibt Informationen über die Zahlungsströme sowie die Zahlungsmittelbestände der Gemeinde, wie die Gemeinde finanzielle Mittel erwirtschaftet hat und welche zahlungswirksamen Investitions- und Finanzierungsmaßnahmen vorgenommen wurden.

Für die Aufstellung der Finanzrechnung findet hinsichtlich des Aufbaus und Ausweises der einzelnen Positionen § 45 Absatz 2 i.V.m. § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik entsprechend Anwendung.

Für die Aufstellung der Finanzrechnung werden ebenso wie für die Ergebnisrechnungen, Teilrechnungen als Bestandteil des Jahresabschlusses benötigt. Da die Inhalte der gleichlautenden Positionen von Finanzrechnung und Ergebnisrechnung übereinstimmen, gelten für die Finanzrechnung insoweit auch die Ausführungen zur Ergebnisrechnung. Die übrigen Komponenten der Finanzrechnung sind durch ihre sachliche Bezeichnung im Grunde selbsterklärend. Abweichungen gegenüber der Ergebnisrechnung, die auch die betragsmäßigen Unterschiede begründen, ergeben sich in struktureller Hinsicht überwiegend durch (noch) nicht zahlungswirksame Vorgänge:

- Abschreibungen/Zuschreibungen Anlagevermögen,
- Zuführung/Auflösung oder Inanspruchnahme von Rückstellungen,
- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (Zuwendungen/Beiträge usw.),
- Rechnungsabgrenzungsposten.

Nachfolgend wird eine Darstellung der Einzahlungen und Auszahlungen gegliedert nach Kontengruppen der Finanzrechnung aufgezeigt. Detailangaben zu wesentlichen Plan-Ist-Abweichungen werden im Anhang auf den Seiten 75 bis 82 erläutert.

Kumulierte Betrachtungsweise der Finanzrechnung 2016

Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus der Verwaltungstätigkeit	-953.934,16 EUR
Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	1.956.146,69 EUR
Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00 EUR
Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.002.212,53EUR
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.521.727,88 EUR
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen	-247.180,56 EUR
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0,00 EUR
Saldo durchlaufende Gelder	-18.918,45 EUR
Veränderung der liquiden Mittel	-785.614,36 EUR

Die Stadt Parchim hatte zu Beginn des Haushaltsjahres einen Finanzmittelbestand in Höhe von 25.423.445,83 EUR. Die Summe der Finanzmittelflüsse und damit die zahlungswirksamen Veränderungen des Finanzmittelbestandes betragen -785.614,36 EUR. Demzufolge reduziert sich der positive Finanzmittelbestand zum 31.12.2016 auf 24.637.831,47 EUR.

Sonstige Angaben

Die sonstigen Angaben werden gemäß § 48 Abs. 4 GemHVO-Doppik getätigt:

6.8 Trägerschaften bei Sparkassen

Die Stadt Parchim ist neben dem Landkreis Ludwigslust-Parchim Mitglied im Zweckverband für die Sparkasse Parchim-Lübz mit dem Sitz in Parchim. Ausschließlicher Zweck des Zweckverbandes ist die Trägerschaft bei dieser Sparkasse.

6.9 Einschränkungen in der Bilanz ausgewiesener Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

	Grundstücke	
	Anzahl Stück	Fläche m²
A. Unentgeltliche eingeräumte Rechte		
➢ an Gebäuden		
keine Eintragungen		
➢ an Grundstücken		
Abstandsflächenrecht	7	60.724
Geh- und Fahrrecht	26	726.388
Leitungsrechte außerhalb des öffentlichen Verkehrsraums	95	889.367
Nießbrauchsrechte	6	53.263
Reallasten	8	7.627
Sonstige Nutzungsrechte/Mitbenutzungsrechte	14	1.135.599
Überbauungsrechte	10	88.144
Vorkaufsrechte	44	76.448
B. Entgeltlich eingeräumte Rechte		
➢ an Gebäuden		
keine Eintragungen		
➢ an Grundstücken		
Erbbaurecht	39	69.906
Erbbauzinsen	1	5.999
Geh- und Fahrrecht	1	237
Hochspannungsleitungsrecht	2	11.631
Leitungsrechte außerhalb des öffentlichen Verkehrsraums	381	8.715.090

6.10 Ungeklärte Eigentumsverhältnisse

Vermögensgegenstände zum Stichtag 31.12.2016 mit noch ungeklärten Eigentumsverhältnissen sind nicht vorhanden.

6.11 Drohende finanzielle Belastungen, für die keine Rückstellungen gebildet wurden

Zum Ende des Jahres 2013 hat die Stadt Parchim die Landesfußballschule und das Stadion am See im Voigtsdorfer Weg in Parchim erworben. Auf dem Sozialtrakt des Stadions liegt eine Fördermittelbindung bis 2022 bzw. 2023. Jährlich verringert sich der in Geld ausgedrückte Wert der Zweckbindung. Zum Jahresabschluss 2016 teilen sich die Summen wie folgt auf:

Fördersumme	davon ausgezahlt	Umrechnung Euro	Zweckbindung	Ende Zweckbindung	Restbetrag 31.12.2016
150.000,00 DM	140.000,00 DM	71.580,86 EUR	25 Jahre	31.12.2022	17.179,41 EUR
300.000,00 DM	290.000,00 DM	148.274,65 EUR	25 Jahre	31.12.2023	41.516,90 EUR
450.000,00 DM	430.000,00 DM	219.855,51 EUR	25 Jahre	2022/2023	58.696,31 EUR

Weitere Risiken siehe Rechenschaftsbericht – Risikobericht (Seite 97).

6.12 Sonstige kreditähnliche Rechtsgeschäfte

Nennenswerte Verpflichtungen aus Leasingverträgen und sonstigen kreditähnlichen Rechtsgeschäften lagen zum Stichtag 31.12.2016 nicht vor.

6.13 Haftungsverhältnisse

a) aus Grundschuldübergängen im Erbbaurechts-Heimfall	240 TEUR
b) aus gewährten Bürgschaften (Anlage 13 – Seite 123)	8.537 TEUR
	8.777 TEUR

zu a) Falls während der Laufzeit eines Erbbaurechtsvertrages der Heimfall ausgeübt wird, besteht für die Stadt Parchim das Risiko eines Übergangs der belasteten Grundschulden. Diese Eventualverbindlichkeit aus Grundschuldübergängen im Erbbaurechts-Heimfall wurde in Höhe des Nominalwertes der Grundschulden angesetzt (Maximalwert).
zu b) Die zum Bilanzstichtag bestehenden Haftungsverhältnisse aus gewährten Bürgschaften sind aus der Anlage 13 ersichtlich.

6.14 Sonstige Verpflichtungen

Sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können oder Verpflichtungen gegenüber Tochterorganisationen, die in den Gesamtabschluss einzubeziehen sind, sind zum Stichtag 31.12.2016 nicht bekannt.

6.15 Noch nicht erhobene Entgelte und Abgaben

Für folgende Ausbaumaßnahmen, die bis zum 31.12.2016 fertig gestellt waren, wurden noch keine Beiträge erhoben:

Jahr der Fertig-stellung	Baumaßnahme	voraussichtliche Straßenausbaubeiträge	voraussichtliche Abrechnung im HH-Jahr
2007	Friedhofsweg (1. BA)	21.840,00 EUR	2019 (nach Fertigstellung 2.BA)
2013	Blutstraße 2.BA	74.000,00 EUR	2017
2014	Dammer Weg	63.000,00 EUR	2017
2015	Bahnhofstraße Gehweg	25.000,00 EUR	2017
	gesamt	183.840,00 EUR	

6.16 Sonstige Rückstellungen

Alle „sonstigen Rückstellungen“, die von erheblicher Bedeutung sind, wurden in der Bilanzposition 3.3 auf der Passivseite ausgewiesen. (siehe Anhang Seite 61)

6.17 Subsidiärhaftung aus der Zusatzversorgung der Arbeitnehmer

Die Arbeitnehmer der Stadt Parchim sind bei der Zusatzversorgungskasse Mecklenburg-Vorpommern versichert. Die Kasse hat die Aufgabe, durch Versicherung ihrer Mitglieder eine zusätzliche Alters-, Erwerbs- und Hinterbliebenenversorgung nach Maßgabe der Satzung und der dazu erlassenen Durchführungsvorschriften zu gewähren.
Die Mittel der Kasse werden durch Umlagen und Zusatzbeiträge zum Aufbau eines Kapitalstocks erbracht. Dabei wird ein Umstieg auf das Kapitaldeckungsverfahren angestrebt.

Die Höhe der Umlage betrug für das Jahr 2016 1,3 %, die vom Arbeitgeber getragen wird. Der Zusatzbeitrag betrug 2 % für den Arbeitgeber und 2 % für den Arbeitnehmer.

Das zusatzversorgungspflichtige Entgelt betrug im Jahr 2016 insgesamt 6.379 TEUR. Die Stadt zahlte an die Versorgungskasse im Haushaltsjahr 2016 Umlagen in Höhe von insgesamt 83 TEUR und Zusatzbeiträge in Höhe von insgesamt 269 TEUR.

Nach Auffassung der Vertreter der Zusatzversorgungskasse ist der Zusatzbeitrag von 4 % für eine vollständige Kapitaldeckung angesichts der Entwicklung am Kapitalmarkt seit 2002 nicht auskömmlich.

6.18 Mitgliedschaften

Die Zusammensetzung der Mitgliedschaften ist aus der in der Anlage 11 (Seite 119 bis 121) beigefügten Übersicht über die Mitgliedschaften ersichtlich.

6.19 Sonstige wesentliche Verträge

Wesentliche Verträge liegen vor, wenn die wiederkehrende Laufzeit über 1 Jahr liegt und das jährliche Vertragsvolumen 10 TEUR übersteigt.

Für die Übersichtlichkeit wurden die Verträge in folgende Vertragsarten eingeteilt:

- Raummietverträge,
- Mietverträge für die Betriebs- und Geschäftsausstattung,
- Leasingverträge,
- Software (Wartung und Überlassung),
- Wartung allgemein,
- Geschäftsbesorgungsverträge/Treuhandverträge,
- Honorarverträge,
- Leistungsvereinbarungen,
- Sonstige Verträge.

Die Darstellung zu den wesentlichen Verträgen der Stadt Parchim ist in der der Anlage 12 (Seite 122) beigefügten Übersicht ersichtlich.

6.20 Personalbestand

Die durchschnittliche Zahl der Beamtinnen und Beamten sowie der Beschäftigten ist in nachstehender Übersicht dargestellt:

Personal	Durchschnittliche Anzahl
Beamte	3
▪ *davon teilbeschäftigt*	*1*
Beschäftigte	193
▪ *davon teilbeschäftigt*	*83*
▪ *davon geringfügig Beschäftigte*	*3*
Insgesamt	196
▪ *davon im Erziehungsurlaub*	*4*
Auszubildende	8

6.21 Sonstiges

Der Kommunale Schadensausgleich (KSA) ist ein nicht rechtsfähiger Zusammenschluss von Gemeinden und Gemeindeverbänden, der dem Ausgleich der Aufwendungen seiner Mitglieder aus Haftpflicht-, Kraftfahrt- und Unfallschäden dient. Der KSA ist in dieser Rechtform von der Versicherungsaufsicht freigestellt. Laut dem Innenministerium des Landes Mecklenburg-Vorpommern gibt es zum KSA keine Richtlinien zur Verfahrensweise der Bilanzierung bzw. Darstellung.

Gemäß §§ 44 Abs. 3, 45 Abs. 3, 46 Abs. 2 und 3, 47 Abs. 2 und 48 Abs. 1 GemHVO sind Erläuterungen für Abweichungen in der Bilanz, Ergebnis- und Finanzrechnung sowie Teilrechnungen im Anhang anzugeben. Mit dem Beschluss der Stadtvertretung Parchim zur Festlegung von Wesentlichkeitsgrenzen für die Erstellung der Jahresabschlüsse (DS/2017/343 vom 04.10.2017) hat die Stadtvertretung die wesentlichen Abweichungen gemäß GemHVO sowie zusätzliche Erläuterungen zu Abweichungen je Produkt definiert. Folgende Abweichungen gelten als wesentlich.

Bericht	Betrag für wesentliche Abweichung
Bilanz	500.000,00 EUR
Ergebnisrechnung	400.000,00 EUR
Finanzrechnung	400.000,00 EUR
Teilergebnisrechnung	100.000,00 EUR
Teilfinanzrechnung	100.000,00 EUR
Gesamtüberschreitung der Aufwendungen je Produkt	20.000,00 EUR sowie 10 %
Gesamtunterschreitungen der Erträge je Produkt	20.000,00 EUR sowie 10 %

6.22 Erläuterungen zur Bilanz (Seite 49)

Bilanz-position	Bezeichnung	Abweichung	Erläuterung
A 1	Anlagevermögen	1.690.557,89 EUR	Siehe Erläuterungen A 1.1 bis A 1.3.9, Seite 58 bis 60
A 1.2.1	Wald, Forsten	544.070,67 EUR	Der Zuwachs dieser Position ist durch Änderungen der Realnutzungsarten der Flurstücke im Kataster begründet. Flurstücke, die zuvor dem Straßennetz, Grünanlagen, Sportanlagen usw. zugeordnet waren, wurden hauptsächlich dem Mischwald zugeordnet. (siehe Anlagenübersicht Seite 99)
A 1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	-931.439,34 EUR	In dieser Bilanzposition sind sämtliche bebaute Grundstücke sowie die Gebäude erfasst. Grundstücke werden grundsätzlich nicht abgeschrieben, jedoch unterliegen die Gebäude einem natürlichen Werteverzehr. Im Haushaltsjahr 2016 wurden insgesamt 709 TEUR für die Abschreibungen von Gebäuden verbraucht (siehe Anlagenübersicht Seite 99). Des Weiteren fanden Umbuchungen zu anderen Bilanzpositionen in Höhe von 156 TEUR statt, die diese Position minderten.
A 1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau	1.262.337,94 EUR	Im Jahr 2016 wurden Zugänge zu Anlagen im Bau in Höhe von 2.295 TEUR erfasst. Die größten Baumaßnahmen waren der Neubau vom Hort Diesterweg und vom Sozialgebäude Jahnsportplatz. Auch Abgänge bestimmten diese Bilanzposition. Die Aufrechnung des Gemeindeanteils der Stadt Parchim an der Baumaßnahme „Grüne Mitte“ sorgte für eine Reduzierung von 282 TEUR. Die weiteren Abgänge von 256 TEUR sind in den Aktivierungen von Baummaßnahmen begründet. Bei der Bildung von Vermögensgegenständen wurde dieser Teilbetrag in der Ergebnisrechnung erfasst (z.B. Festwerte). Die Umbuchungen sind durch die Aktivierungen geprägt. Im Jahr 2016 wurden die Baumaßnahmen Blutstraße, Lange Straße, Rosenstraße, Spielplatz Möderitz, Polleranlage Blutstraße, Fluchtrutsche Kita Freundschaft und Pflasterung Hoffläche Betriebshof aktiviert und den entsprechenden Bilanzpositionen zugeordnet. Ebenfalls in den Umbuchung ist die Umbuchung der „Grünen Mitte“ aus dem Umlaufvermögen von 844 TEUR berücksichtigt.
A 1.3	Finanzanlagen	746.358,46 EUR	Hauptursache für den Anstieg ist die Auszahlung einer Ausleihung (siehe A 1.3.2)
A 1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	681.117,23 EUR	Im Oktober 2016 wurde ein Gesellschafterdarlehen an die WOBAU Parchim GmbH in Höhe von 700 TEUR ausgereicht. (siehe Übersicht Ausleihungen Seite 125).
A 2	Umlaufvermögen	-1.524.491,85 EUR	Das Umlaufvermögen bildet alle Vermögensgegenstände ab, die zum kurzfristigen Verbrauch, Verkauf, Verarbeitung oder Rückzahlung dienen. Dazu gehören insbesondere Vorräte, Forderungen und der Bankbestand. Insgesamt haben sich die Vorräte um 916 TEUR reduziert, die Forderungen haben sich um 178 TEUR erhöht (siehe Forderungsübersicht Seite 101) und der Bankbestand zeigt einen Geldmittelabfluss gegenüber Anfang des Jahres um 786 TEUR.
A 2.1	Vorräte	-916.736,38 EUR	Vorräte sind in der Regel die zu veräußernde Objekte, z.B. Grundstücke. Die Besonderheit des Jahres 2016 liegt in der Pos. A 2.1.2.
A 2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	-844.101,53 EUR	Die Vermögensgegenstände aus dem Sondervermögen Stadtumbau Weststadt wurden in den Kernhaushalt übertragen. Die öffentlich-nutzbare Maßnahme „Grüne Mitte“ wurde mit 844 TEUR als Bestand vorgetragen, der zu den Anlagen im Bau unterjährig (Pos. A 1.2.10) umgebucht wurde.

Bilanz-position	Bezeichnung	Abweichung	Erläuterung
A 2.4	Kassenbestand	-785.614,36 EUR	siehe Finanzrechnung Seite 8 bis 10, Anhang Seite 67, Erläuterungen zu Abweichungen in der Finanzrechnung Seiten 75 bis 77 sowie Erläuterungen zu Abweichungen in den Teilrechnungen Seite 77 bis 82 Verwaltungstätigkeit:+1.002 TEUR, Investitionstätigkeit: -1.522 TEUR, Finanzierungstätigkeit: -247 TEUR, durchlaufende Gelder: -19 TEUR
P 1	Eigenkapital	1.921.917,83 EUR	siehe Anhang Seite 61 und Übersicht über die Rücklagen Seite 113
P 1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage	827.233,66 EUR	siehe Anhang Seite 61 und Übersicht über die Rücklagen Seite 113
P 1.1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklage	1.094.684,17 EUR	siehe Anhang Seite 61 und Übersicht über die Rücklagen Seite 113
P 2	Sonderposten	-1.300.073,52 EUR	Die Sonderposten haben sich hauptsächlich durch die Auflösung von 759 TEUR und Abgängen von 1.082 TEUR verringert. Darüber hinaus waren Zugänge in Höhe von 900 TEUR zu verzeichnen (siehe Anlagenübersicht Seite 100)
P 2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen	-723.203,62 EUR	Die Sonderposten zum Anlagenvermögen bestehen aus Sonderposten aus Zuwendungen, aus Beiträgen und aus Anzahlungen für Sonderposten. Die Zugänge und Abgänge halten sich insgesamt in der Waage, aber in den unterschiedlichen Positionen der Bilanz differenziert sich die Betrachtung. Die größten Zugänge hatten die Anzahlungen auf Sonderposten. Für das Baugeschehen in 2016 wurden neue Fördermittel in Höhe von 243 TEUR erfasst sowie die Sonderposten für die Maßnahme „Grüne Mitte“ von der Pos. P 2.4. Die Abgänge haben ihre Hauptursache in der Anpassung der Eröffnungsbilanz (siehe Erläuterungen zum Eigenkapital Seite 61). Schlussendlich reduzierte sich die Bilanzposition durch die planmäßige Auflösungen um 759 TEUR.
P 2.4	Sonstige Sonderposten	-576.869,90 EUR	Durch die Erfassung der Vermögensgegenstände aus dem Sondervermögen Stadtumbaumaßnahme Weststadt wurden auch die Anteile von Bund, Land und Gemeinde zum 01.01.2016 in die Passiva unter den sonstigen Sonderposten aufgenommen. Bund: 290 TEUR, Land: 290 TEUR, Gemeinde 15 TEUR Die Sonderposten für die „Grüne Mitte“ von Bund und Land in Höhe von 562 TEUR wurden zu den Anzahlungen aus Sonderposten umgebucht (Pos. P 2.1.3). Der Gemeindeanteil von 15 TEUR wurde gegen die bisher gebildeten Anteile der Gemeinde in der Pos. A 1.1.5 aufgerechnet. Die verbleibenden Anteile von Bund und Land in Höhe von 18 TEUR verbleiben bis zur Endabrechnung der Maßnahme Weststadt auf dieser Position.
P 4	Verbindlichkeiten	-573.474,23 EUR	Siehe Verbindlichkeitenübersicht Seite 102
P 4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	-509.528,23 EUR	Siehe Pos. P 4.10.2
P 4.10.2	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	-513.199,53 EUR	Durch die Tilgungen der Investitionskredite in Höhe von 247 TEUR (siehe Seite 63) und durch die stichtagsbezogene Berücksichtigung der Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich (wie EU, Bund, Land, Gemeinde- und Gemeindeverbände, gesetzlichen Krankenkassen, Zusatzversorgungskassen reduzierte sich diese Bilanzposition.

6.23 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung (Seite 5 – 7)

Zeile	Ertrags-/Aufwandsart	Abweichung zum Planjahr	Abweichung zum Vorjahr	Erläuterung
1	Steuern und ähnliche Abgaben		838.212,42 EUR	In der Planung wurde bereits berücksichtigt, dass die Erträge aus den Anteilen der Gemeinde an der Einkommens- sowie Umsatzsteuer um 339 TEUR steigen. Gegenüber dem Vorjahr sind die Erträge aus der Gewerbesteuer um 455 TEUR gestiegen.
2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		662.590,51 EUR	Die Schlüsselzuweisungen vom Land sind gegenüber dem Vorjahr planmäßig um 624 TEUR gestiegen.
9	Sonstige laufende Erträge		-553.397,87 EUR	Im vergangenen Jahr wurden durch Verkäufe aus dem Anlage- und Umlaufvermögen Erträge in Höhe von 869 TEUR erzielt. 2016 lagen die Erträge bei 177 TEUR bei geplanten 109 TEUR. Die Verkäufe unterliegen regelmäßigen Schwankungen, je nachdem welche Flächen und Geräte die Stadt Parchim anbieten kann. In der Planung werden diese Schwankungen nach Kenntnis immer aktualisiert.
10	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.320.728,73 EUR	1.059.605,12 EUR	Die ordentlichen Erträge aus Verwaltungstätigkeit übersteigen den Planansatz, weil Erträge grundsätzlich defensiv geplant werden. Steuern und Zuwendungen sorgten für Mehrerträge von 710 TEUR. Auch bei den sonstigen laufenden Erträgen wurden höhere Erträge von 264 TEUR erzielt.
11	Personalaufwendungen	-429.974,18 EUR		Die Personalaufwendungen bestehen aus den Aufwendungen für das Verwaltungspersonal inklusive der Arbeitgeberanteile und den Aufwendungen für die ehrenamtliche Tätigkeit, wie z. B. Sitzungsgelder für die Stadtvertreter und sachkundigen Einwohner sowie von den Kameraden der Freiwilligen Feuerwehr. Für die ehrenamtliche Tätigkeit wurden 18 TEUR weniger verbraucht und für das Verwaltungspersonal wurden 412 TEUR nicht benötigt.
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		404.020,59 EUR	Die vorläufige Haushaltsführung im Jahr 2015 endete im Juli. In 2016 konnte der positive Trend aus dem vergangenen Jahr fortgeführt werden und die vorläufige Haushaltsführung endete im Mai 2016. Durch die frühere Handlungsfähigkeit konnten mehr Anstrengungen in die Unterhaltung des städtischen Vermögens durchgeführt werden.
14	Abschreibungen	450.617,82 EUR		Durch die zahlreichen Aktivierungen von Anlagen im Bau sind die Abschreibungen für das Infrastrukturvermögen und Gebäude/bauliche Anlagen gestiegen und lagen mit 373 TEUR über dem Plan. Die Prognosekalkulation zur Haushaltsplanung hatte diese Werte nicht berücksichtigt. Ebenfalls mit der Aktivierung von Gebäuden wurden geringwertige Wirtschaftsgüter bilanziert, die im Jahr der Anschaffung voll abgeschrieben werden.
20	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.490.738,57 EUR	697.493,04 EUR	Durch die Erzielung von Mehrerträgen in Höhe von 1.321 TEUR und durch den Minderverbrauch von Aufwendungen für die Verwaltungstätigkeit von 170 TEUR konnte das Verwaltungsergebnis auf -3.105 TEUR gegenüber den geplanten -4.595 TEUR verbessert werden.

Zeile	Ertrags-/Aufwandsart	Abweichung zum Planjahr	Abweichung zum Vorjahr	Erläuterung
24	Ordentliches Ergebnis	1.444.416,60 EUR	643.122,78 EUR	Siehe Erläuterungen zur Zeile 20, das Finanzergebnis von 2.440 TEUR hat das Defizit weiter verbessert, weil dieses mit 46 TEUR über dem eingeplanten Wert lag.
28	Jahresergebnis vor Veränderung der Rücklagen	1.441.970,67 EUR	603.723,18 EUR	Siehe Erläuterungen zur Zeile 24, lediglich das außerordentliche Ergebnis, welches in der Regel kaum planbar ist, hat das Defizit um 2 TEUR verschlechtert
30	Entnahmen aus der Kapitalrücklage	-1.136.470,67 EUR	-616.196,85 EUR	siehe Anhang Seite 61 und Übersicht über die Rücklagen Seite 113 Wie eingangs erwähnt, fiel der Jahresfehlbetrag in 2016 positiver aus als geplant, somit wurde eine geringere Entnahme zum Ausgleich der Ergebnisrechnung benötigt. Gegenüber dem Vorjahr war eine geringere Entnahme notwendig.

6.24 Erläuterungen zur Finanzrechnung (Seite 8 – 10)

Zeile	Ein-/Aufzahlungsart	Abweichung zum Planjahr	Abweichung zum Vorjahr	Erläuterung
1	Steuern und ähnliche Abgaben	522.663,24 EUR	499.434,98 EUR	Die Schwankungen der Einzahlungen für die Gewerbesteuern sorgte für die Planabweichung. Für Einzahlungen aus der Gewerbesteuer wurden 4.000 TEUR angesetzt, vereinnahmt wurden 4.650 TEUR. Im Vorjahr lagen die Einzahlungen bei 4.253 TEUR.
2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		707.306,29EUR	siehe Erläuterungen zur Zeile 2 der Ergebnisrechnung, Seite 74
10	Summe laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.089.710,15 EUR	1.248.104,99 EUR	Grundsätzlich liegen die Ursachen in der defensiven Planung und dem unterschiedlichen Zahlungsverhalten der Einzahler.
13	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		686.631,13 EUR	siehe Erläuterungen zur Zeile 13 der Ergebnisrechnung, Seite 74
17	Summe laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-932.555,69 EUR	1.251.762,05 EUR	Für die laufenden Auszahlungen aus der Verwaltungstätigkeit wurden 933 TEUR weniger benötigt als geplant. Das hat seine Ursachen in der Bildung von Rückstellungen von insgesamt 1.290 TEUR und nicht benötigten Auszahlungen. Die Mehrauszahlungen im Vergleich zu 2015 sind durch die längere vorläufige Haushaltsführung im Vorjahr begründet.
18	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.022.265,84 EUR		Der Saldo aus der Verwaltungstätigkeit entspricht bis auf eine Abweichung von 4 TEUR dem Ergebnis aus dem Vorjahr. Die Ein- und Auszahlungen sind gleichmäßig um ca. 1.250 TEUR gestiegen. In der Planung 2016 ist man von höheren Auszahlungen ausgegangen, die zum Teil nicht benötigt wurden und in der Ergebnisrechnung wurden Rückstellungen gebildet, die zukünftig zur Auszahlung gelangen.

Zeile	Ein-/Aufzahlungsart	Abweichung zum Planjahr	Abweichung zum Vorjahr	Erläuterung
19	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen		666.571,73 EUR	Im vergangenen Jahr fiel die Gewinnausschüttung wie geplant aufgrund des Jahresabschluss 2014 der WOBAU Parchim GmbH um 700 TEUR geringer aus. In diesem Jahr stieg die Gewinnausschüttung wieder um 600 TEUR.
21	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und –auszahlungen		586.755,19EUR	Siehe Erläuterungen zur Zeile 19 der Finanzrechnung
22	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.044.312,53 EUR	583.098,13 EUR	Durch die vorgenannten Gründe war der ordentliche Saldo aus Ein- und Auszahlungen um 2.044 TEUR positiver als geplant und führte zu einem positiven Saldo von 1.002 TEUR. Gegenüber dem Vorjahr konnte das Verwaltungsergebnis um weitere 583 TEUR verbessert werden.
26	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.044.312,53 EUR	583.098,13 EUR	siehe Erläuterungen zur Zeile 22 der Finanzrechnung
27	Einzahlungen aus Investitions-zuwendungen	-1.002.241,92 EUR	-626.587,14 EUR	Die investiven Einzahlungen richten sich immer nach den jeweiligen Investitionsmaßnahmen der Stadt Parchim. Die eingeplanten Fördermittel für den Neubau Sozialgebäude Jahnsportplatz, B-Plangebiet Vietingshof und Wallanlagen sind in 2016 eingegangen. In der Spalte 13 wurden übertragbare Einzahlungsermächtigungen in das Folgejahr vorgetragen und entsprechend berücksichtigt. 2015 sind für andere Investitionsmaßnahmen Fördermittel eingegangen, sodass im Vorjahr höhere Zahlungseingänge in Höhe von 627 TEUR erfasst wurden.
30	Einzahlungen aus Sachanlagen		-1.443.126,37 EUR	In dieser Position werden die Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen (Grundstücke, Gebäude, Fahrzeuge, Ausstattungsgegenstände) erfasst. Im vergangenen Jahr hat die Stadt Parchim bei den Einzahlungen aus Grundstücksverkäufen 1.444 TEUR mehr vereinnahmt.
32	Einzahlungen aus Ausleihungen und Kreditgewährungen		-504.157,34 EUR	Die Abweichungen stammen ursächlich aus dem städtebaulichen Sondervermögen Sanierungsgebiet Altstadt. Ursprünglich war eine Tilgung über 10 Jahre zu je 300 TEUR geplant. Tatsächlich getilgt wird wie Bankvermögen im Sondervermögen zum Jahresende vorhanden ist. (siehe Übersicht Ausleihungen, Seite 125) 2015 sind Tilgungen in Höhe von 585 TEUR eingegangen, die nicht geplant waren. 2016 erfolgte eine Tilgung von 175 TEUR.
34	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-700.790,42 EUR	-2.806.748,33 EUR	siehe Erläuterungen zur Zeile 27 bis 33 der Finanzrechnung.

Zeile	Ein-/Aufzahlungsart	Abweichung zum Planjahr	Abweichung zum Vorjahr	Erläuterung
36	Auszahlungen für Sachanlagen	-6.577.811,38 EUR	983.368,82 EUR	Aufgrund der vorläufigen Haushaltsführung bis in den Mai 2016 sowie maßnahmenbezogene Verzögerungen von Investitionsmaßnahmen konnten nicht alle geplanten Auszahlungen umgesetzt werden. Zum überwiegenden Teil wurden Investitionsermächtigungen gebildet (siehe Übersicht Ermächtigungen Seite 103 bis 104 sowie in der Spalte 13 der Finanzrechnung) Gegenüber dem Vorjahr konnten die Investitionen in die Sachanlagen um 983 TEUR gesteigert werden.
38	Auszahlungen für Ausleihungen und Kreditgewährungen		603.627,50 EUR	Siehe Erläuterungen zur Pos. A 1.3.2 der Bilanz
40	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.403.574,45 EUR	1.681.111,48 EUR	7,4 Mio.EUR an verfügbaren investiven Mitteln wurden nicht zur Auszahlung gebracht. Weiter umsetzungsfähige Baumaßnahmen wurden auf das Folgejahr in Höhe von 5,3 Mio.EUR übertragen. (siehe Erläuterungen zur Zeile 36 der Finanzrechnung)
41	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.702.784,03 EUR	-4.487.859,81 EUR	siehe Erläuterungen von Zeile 27 bis 40 der Finanzrechnung.
42	Finanzmittelüberschuss	8.747.096,56 EUR	-3.904.761,68 EUR	Aus den vorgenannten Gründen hat sich der Finanzmittelbestand nicht wie geplant entwickelt. Es war eine Abnahme von Finanzmitteln (ohne Finanzierungstätigkeit und durchlaufende Gelder) von 9,3 Mio.EUR vorgesehen, tatsächlich erfolgte ein Mittelabfluss von 520 TEUR.

6.25 Erläuterungen zu den Teilergebnis- und Teilfinanzrechnungen (Seite 11 – 46)

Seite	Zeile	Ertrags-/Aufwandsart Ein-/Aufzahlungsart	Abweichung zum Plan Jahr	Abweichung zum Vorjahr	Erläuterung
Teilhaushalt 1 – Verwaltungsleitung					
11	11	Personalaufwendungen		-327.810,86 EUR	Im Vorjahr waren wertmäßig hohe Anpassungen bei den Pensionsrückstellungen erforderlich, die in 2016 deutlich geringer ausfielen.
Teilhaushalt 2 – Zentrale Dienste					
14	9	Sonstige laufende Erträge		-325.519,25 EUR	Bei den Grundstücksverkäufen lagen die Erträge 328 TEUR unter dem Vorjahreswert.
14	18	Sonstige laufende Aufwendungen	-113.079,51 EUR	-380.209,72 EUR	Durch höhere Verkäufe im Bereich Liegenschaften sind immer entsprechende Aufwendungen für die Abgänge der Grundstücke und Gebäude zu verzeichnen. Geplant waren 220TEUR, benötigt wurden 163 TEUR. Im Vorjahr wurden 527 TEUR benötigt. Für die Unterhaltung von Software wurden ebenfalls 15 TEUR geringere Ressourcen verbraucht.

Seite	Zeile	Ertrags-/Aufwandsart Ein-/Aufzahlungsart	Abweichung zum Plan Jahr	Abweichung zum Vorjahr	Erläuterung
Teilhaushalt 2 – Zentrale Dienste					
16	11	Einzahlungen aus Sachanlagen	222.401,76 EUR	-1.445.861,37 EUR	siehe Erläuterungen zur Zeile 30 der Finanzrechnung, Seite 76 Für Grundstücksverkäufe wurden Einzahlungen in Höhe von 100 TEUR geplant, eingezahlt wurden 321 TEUR, wovon auf Kassenreste 100 TEUR vereinnahmt wurden.
16	16	Auszahlungen für immaterielle Vermögengs-gegenstände	-114.624,81 EUR		Für die Anschaffung neuer Datenverarbeitungssoftware und Fachverfahren wurden 12 TEUR statt verfügbaren 70 TEUR ausgezahlt. Darüber hinaus wurde ein Zuschuss für bauliche Anlagen in Höhe von 60 TEUR aus dem Vorjahr übertragen, der nicht zur Auszahlung gelangt ist.
16	17	Auszahlungen für Sachanlagen	-601.115,33 EUR	220.224,23 EUR	Für den Grunderwerb wurden 576 TEUR zur Verfügung gestellt. Zur Auszahlung gelangten 249 TEUR. Die Endabrechnung des städtebaulichen Sondervermögens Entwicklungs-maßnahme Regimentsvorstadt ist nicht in 2016 eingegangen, somit wurden die Mittel in Höhe von 33 TEUR in das Folgejahr übertragen. Auch für den Abbruch und Neubau vom Schwarzen Weg 10 wurden 142 TEUR vortragen. Im Jahr zuvor lag der Schwerpunkt der Auszahlungen beim Grunderwerb.
Teilhaushalt 3 – Finanzen					
17	1	Steuern und ähnliche Abgaben	339.029,33 EUR	838.212,42 EUR	Siehe Erläuterungen zur Zeile 1 der Ergebnisrechnung, Seite 74 Die Gewerbesteuer hat den Planansatz um 527 TEUR übertroffen und wurde für 156 TEUR zur Deckung herangezogen.
17	2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen		631.320,33 EUR	siehe Erläuterung zur Zeile 2 der Ergebnisrechnung, Seite 74
17	9	Sonstige laufende Erträge		-212.270,47 EUR	Anpassung Pauschalwertberichtung um 212 TEUR im Vorjahr
Teilhaushalt 4 – Recht und Beteiligungen					
22	19	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen		700.000 EUR	siehe Erläuterungen zur Pos. A 1.3.2 der Bilanz In 2015 wurden aus dieser Position 0,00 EUR ausgezahlt.

Seite	Zeile	Ertrags-/Aufwandsart Ein-/Aufzahlungsart	Abweichung zum Planjahr	Abweichung zum Vorjahr	Erläuterung
Teilhaushalt 5 – Schulen, Sport und Soziales					
23	18	Sonstige laufende Aufwendungen	216.876,55 EUR	132.083,86 EUR	Durch die Korrektur der Eröffnungsbilanz von Sonderposten waren ungeplante Zuschreibungen in die Sonderposten von 175 TEUR erforderlich. Darüber hinaus belastete der Abgang des ursprünglichen Gebäudes vom Jahnsportplatz die Ergebnisrechnung mit 53 TEUR, die in 2016 nur einmalig anfielen. Durch diesen Sachverhalt ergab sich auch die Differenz zum Haushaltsjahr 2015.
25	8	Einzahlungen aus Investitions-zuwendungen	-225.000,00 EUR		Die geplanten Fördermittel für den Neubau Jahnsportplatz mit 225 TEUR sind nicht im Jahr 2016 eingegangen und wurden als Ermächtigung in das Jahr 2017 übertragen.
25	17	Auszahlungen für Sachanlagen	-870.089,18 EUR	903.397,42 EUR	siehe Erläuterungen zur Zeile 36 der Finanzrechnung, Seite 77 500 TEUR waren für die Umsetzung des Brandschutzkonzepts für die Regionale Schule Goethe geplant, von denen 25 TEUR genutzt wurden. Für die Sanierung der Haustechnik Fritz-Reuter-Schule wurden verfügbare Mittel in Höhe von 71 TEUR in das Jahr 2017 übertragen. Im Jahr 2016 wurde weiter in den Neubau des Sozialgebäudes Jahnsportplatz investiert. Für die offenen Arbeiten zum Jahresende wurden 134 TEUR in das Folgejahr vorgetragen sowie weitere 57 TEUR für das Wirtschaftsgebäude Jahnsportplatz.
Teilhaushalt 6 – Kinder und Jugend					
26	2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	205.619,83 EUR	192.538,79 EUR	Für die Horte und Kita wurden 426 TEUR statt 297 TEUR als Zuschüsse vom Land als Ertrag erfasst. Bei den Zuschüssen von Gemeinden und Gemeindeverbände lagen die Mehrerträge bei 20 TEUR, dies bedeutet gleichwohl einen entsprechenden Anstieg gegenüber 2015.
26	11	Personalaufwendungen	-188.593,01 EUR		Im Teilhaushalt 6 befindet sich das Produkt 11200 (Personal), welches als zentrales Produkt für sämtliche Personalaufwendungen fungiert, welche nicht direkt einem Produkt zuzuordnen sind, z.B. Auszubildende, Versorgungsempfänger, Nachwuchskräftestellen. Gleichzeitig wurden in diesem Produkt die Bildung von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub und Überstunden in Höhe von 90 TEUR geplant. Genutzt wurden diese Rückstellungen seit dem Jahr 2016 nicht mehr. Im Juni 2016 hat sich die Gemeindehaushaltsverordnung geändert, in der geregelt wurde, dass auf diese Bildung verzichtet werden kann.
26	12	Versorgungs-aufwendungen	-166.412,83 EUR		Zum Ende eines jeden Jahres werden die erworbenen Teilwerte von den aktiven Beamten und Versorgungsempfängern angepasst. Die Zuführungen zu den aktiven Beamten erfolgen produktorientiert (in allen betroffenen Teilhaushalten) und die Auflösung der Teilwerte von den Versorgungsempfängern erfolgt zentral im Produkt 11200. Gleichzeitig hält die Stadt Parchim Anteile an der Versorgungskasse mit ihren Teilwerten. Die Anpassung der Finanzanlage erfolgt ebenfalls zentral im Teilhaushalt 6, sodass regelmäßig die Versorgungsaufwendungen im Teilhaushalt 6 negativ dargestellt werden müssen.

Seite	Zeile	Ertrags-/Aufwandsart Ein-/Aufzahlungsart	Abweichung zum Planjahr	Abweichung zum Vorjahr	Erläuterung
Teilhaushalt 6 – Kinder und Jugend					
28	8	Einzahlungen aus Investitions-zuwendungen		626.250,00 EUR	Im letzten Jahr sind 628 TEUR für Neubau Hort Diesterweg als Fördermittel eingegangen. 2016 sind keine Fördermittel für diesen Teilhaushalt eingezahlt worden.
28	17	Auszahlungen für Sachanlagen	-282.247,74 EUR	-159.070,38 EUR	siehe Erläuterungen zur Zeile 36 der Finanzrechnung, Seite 77 Für die Erweiterung der Kita Anne Frank wurde in 2016 keine Auszahlung vorgenommen, die verfügbaren 135 TEUR wurden übertragen. 43 TEUR für Ausstattungsgegenstände waren zum Jahresende noch verfügbar. Übertragungsfähige Ermächtigungen in Summe von 157 TEUR wurden übertragen. Im Jahr zuvor erfolgte die Investitionsmaßnahme Hort Diesterweg, die zu höheren investiven Auszahlungen gegenüber 2016 führte.
Teilhaushalt 7 – Kultur					
31	16	Auszahlungen für immaterielle Vermögens-gegenstände	-150.000,00 EUR		Der Zuschuss der Stadt Parchim an den Landkreis Ludwigslust-Parchim für den Bau der Kulturmühle kam in 2016 noch nicht zur Auszahlung.
31	17	Auszahlungen für Sachanlagen	-542.807,71 EUR		Das zukünftige Museum soll ebenfalls Platz in der Kulturmühle finden. Für das Jahr 2016 standen 500 TEUR zur Auszahlung bereit, die vorzutragen waren.
Teilhaushalt 8 – Bau und Stadtentwicklung					
32	13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		262.295,92 EUR	Für nichtförderfähige Kosten von abgeschlossenen Maßnahmen der Sondervermögen Altstadt und Weststadt waren Aufwendungen in Höhe von 212 TEUR zu erfassen, geplant waren für diese Eventualitäten 18 TEUR. Gleichzeitig fielen für die Endabrechnung der Sondervermögen Weststadt und Regimentsvorstadt Aufwendungen von 63 TEUR an, in der Planung ist man von 35 TEUR ausgegangen.
34	13	Einzahlungen aus Ausleihungen und Kreditgewährungen		-504.500,00 EUR	Als Einzahlung vom städtebaulichen Sondervermögen Altstadt wurde aufgrund des Restkapitals 175 TEUR in der Planung berücksichtigt, die auch als Einzahlung in 2016 der Summe eingegangen sind. Im Jahr zuvor wurden 585 TEUR von Altstadt eingenommen und die Verrechnung der Ausleihung der Regimentsvorstadt von 95 TEUR fiel nur einmalig an.
34	16	Auszahlungen für immaterielle Vermögens-gegenstände		239.555,16 EUR	Im Jahr 2016 wurden die Anteile der Gemeinde an den Städtebaufördermitteln sogar durch entsprechende Beschlüsse von überplanmäßigen Auszahlungen aufgestockt, da die Stadt Parchim durch eine Umschichtung vom Land mehr Fördermittel erhalten hat. Aus diesem Grund waren auch die Auszahlungen für die Gemeindeanteile in 2016 höher als im Vorjahr.

Seite	Zeile	Ertrags-/Aufwandsart Ein-/Aufzahlungsart	Abweichung zum Planjahr	Abweichung zum Vorjahr	Erläuterung
Teilhaushalt 8 – Bau und Stadtentwicklung					
34	17	Auszahlungen für Sachanlagen	-1.173.137,71 EUR		siehe Erläuterungen zur Zeile 36 der Finanzrechnung, Seite 77 Für die Bereitstellung der zusätzlichen städtischen Eigenanteile an den Baumaßnahmen im Sondervermögen Sanierungsgebiet Altstadt standen Mittel in Höhe von 1.152 TEUR zur Verfügung, von denen kamen 2 TEUR zur Auszahlung.
34	19	Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	-200.000,00 EUR		Für die Bereitstellung von Finanzmitteln für zukünftige Bauvorhaben im Sanierungsgebiet Altstadt wurde eine Ausleihung in Höhe von 200 TEUR eingestellt. Da im Jahr 2016 höhere Fördermittel vom Land für das Sondervermögen bereitgestellt wurden, war die Ausleihung nicht erforderlich. Auch eine Übertragung in das Folgejahr wurde nicht vorgenommen.
34	20a	Sonstige Investitions-auszahlungen	-178.000,00 EUR		Für die Rückzahlung von Fördermitteln aus der Vergangenheit wurden 178 TEUR in die Planung eingestellt. Die Auszahlung erfolgte nicht in 2016 und wurde übertragen.
Teilhaushalt 9 – Grünflächen und Stadtforst					
35	9	Sonstige laufende Erträge		-114.563,79 EUR	Die Holzverkäufe der Stadtforst haben Mehrerträge von 29 TEUR erwirtschaftet. Gegenüber dem Vorjahr waren sie dennoch 140 TEUR geringer.
37	8	Einzahlungen aus Investitions-zuwendungen	-375.000,00 EUR		Die geplanten EFRE-Fördermittel für die Sanierung der Wallanlagen sind nicht in 2016 eingegangen. Diese Einzahlungsermächtigung wurde in das Jahr 2017 übertragen.
37	17	Auszahlungen für Sachanlagen	-699.247,05 EUR		siehe Erläuterungen zur Zeile 36 der Finanzrechnung, Seite 77 Analog zu den Einzahlungen konnten auch nicht die verfügbaren Auszahlungen für die Wallanlagen von 627 TEUR vollständig umgesetzt werden. Zum Jahresende wurden davon 568 TEUR in das Folgejahr übertragen.
Teilhaushalt 10 – Straßen					
38	13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleitungen	-209.484,49 EUR		58 TEUR davon sind Einsparungen bei Strom und Niederschlagswasser. Weitere 90 TEUR wurden bei Winterdienstleistungen nicht verbraucht.
38	14	Abschreibungen	280.294,90 EUR		Untrennbar mit der Nachholung der Aktivierung von Anlagen im Bau führen diese auch zu Mehraufwendungen im Bereich der Abschreibungen wie bei den Mehrerträgen im Bereich der Auflösung von Sonderposten.
40	8	Einzahlungen aus Investitions-zuwendungen	-387.833,84 EUR		Einhergehend mit der Umsetzung der Straßenbaumaßnahmen folgen auch die Fördermittel. Wenn die Umsetzung der Baumaßnahmen länger dauern, dann erfolgen dementsprechend die Einzahlungen der Fördermittel zu einem späteren Zeitpunkt. Für die Erschließungsstraße Vietingshof und für die Planungskosten für das Bodenordnungsverfahren Damm sind geplante Fördermittel von 465 TEUR nicht in 2016 eingegangen.

Seite	Zeile	Ertrags-/Aufwandsart Ein-/Aufzahlungsart	Abweichung zum Planjahr	Abweichung zum Vorjahr	Erläuterung
Teilhaushalt 10 – Straßen					
40	9	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		-181.647,93 EUR	In der Planung werden die Einzahlungen aus Beiträgen nach der Fertigstellung einer Baumaßnahme im Infrastrukturvermögen in der Regel nach zwei Jahren erhoben. Durch Ratenzahlungsvereinbarungen, Nichtzahlungen oder Erhebungen von Beiträgen im Folgejahr kommt es regelmäßig zu Planabweichungen, die auch zu deutlichen Mehreinzahlungen in manchen Haushaltsjahren führen können, so wie im Vorjahr. In 2016 wurden ebenfalls Mehreinzahlungen von 48 TEUR erzielt, jedoch lagen die Einzahlungen insgesamt um 182 TEUR unter dem Vorjahreswert. siehe Übersicht über noch nicht erhobene Entgelte und Abgaben, Seite 69
40	17	Auszahlungen für Sachanlagen	-2.257.486,93 EUR		siehe Erläuterungen zur Zeile 36 der Finanzrechnung, Seite 77 Der geplante Radweg von Damm-Parchim wurde noch nicht begonnen (1.050 TEUR). Für die Erschließungsstraße Vietingshof wurden Planungskosten von 27 TEUR in 2016 investiert, verfügbar für den Bau und Planung waren in 2016 insgesamt 710 TEUR. Ebenfalls keine Auszahlungen waren für den Geh-/Radweg Paarscher Weg/Am Rabensoll fällig. Der verfügbare Ansatz von 115 TEUR wurde in das Folgejahr übertragen. Der Geh-/Radweg Am Rabensoll/VE Gut wurde begonnen, 86 TEUR vom Planansatz 200 TEUR wurden in 2016 umgesetzt.
Teilhaushalt 11 – Sicherheit und Ordnung					
43	17	Auszahlungen für Sachanlagen	-139.646,34 EUR		siehe Erläuterungen zur Zeile 36 der Finanzrechnung, Seite 77 Es wurden für den Bevölkerungs- und Katastrophenschutz die Anschaffung von Sirenen geplant. 2016 wurde keine Auszahlung für die Anschaffung getätigt und die geplanten 75 TEUR wurden in das Jahr 2016 vorgetragen. Für die Feuerwehr wurde weiterhin ein gebrauchter LKW beschafft, der 10 TEUR günstiger als zuvor geplant war. Auch in den Teilhaushalt 11 gehören die Errichtung und Bewirtschaftung von Parkeinrichtungen. Für den Parkplatz Schweriner Straße/Voigtsdorfer Weg wurden 30 TEUR in 2016 nicht ausgezahlt.

6.26 Erläuterungen zu Abweichungen (>20 TEUR) in den Produkten (ohne interne Leistungsverrechnung) Seite 106 - 108

Produkt	Bezeichnung	Unterschreitung Erträge	Überschreitung Aufwendungen	Erläuterung
12202	Bürgerbüro (Meldestelle)	-51.957,65 EUR		Im Jahr zuvor lag eine Überschreitung der Aufwendungen in dem Produkt Bürgerbüro vor, gleichzeitig wurden Mehrerträge erzielt. Aufwendungen und Erträge sind in diesem Produkt untrennbar im Kausalzusammenhang. Wenn von den Parchimer Einwohnern Leistungen (wie Personalausweise, Reisepässe, Führungszeugnisse usw.) nachgefragt werden, steigen die Erträge aus der Beantragung, aber auch die Aufwendungen für die Erstellung dieser Dokumente. Bei den Personalausweisen liegen in 2016 Mindererträge in Höhe von 44 TEUR bei gleichzeitigen Minderaufwendungen von 32 TEUR vor.

Produkt	Bezeichnung	Unterschreitung Erträge	Überschreitung Aufwendungen	Erläuterung
24300	Sonstige schulische Aufgaben		37.815,55 EUR	Die Stadt Parchim zahlt einen Schullastenausgleich für Parchimer Schüler, die in anderen Gemeinden beschult werden. Für diese Aufwendungen waren in 2016 zusätzliche 42 TEUR statt der geplanten 150 TEUR notwendig.
42400	Sportstätten und Bäder		122.000,69 EUR	Siehe Erläuterungen zur Zeile 18 der Teilergebnisrechnung Teilhaushalt 5, Seite 79
54600	Parkeinrichtungen		30.118,73 EUR	Für die planmäßigen Abschreibungen für Parkplätze wurden 32 TEUR höhere Aufwendungen benötigt.
55100	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen		102.918,53 EUR	Für die Unterhaltung der Grundstücke und Bäume wurden 73 TEUR höhere Aufwendungen nötig. Mit der Aktivierung von Straßenbaumaßnahmen aus Anlagen im Bau sind auch Vermögenswerte, die sich im Festwertverfahren befinden (wie Papierkörbe, Bänke, Baumschutzgitter usw.) sachgerecht erfasst worden. Diese werden unterjährig den Aufwendungen zugeordnet. Durch die nachträgliche Zuordnung ist der Planwert um 25 TEUR überschritten worden.
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-1.399.347,10 EUR		siehe Erläuterungen im Anhang zur Ergebnisrechnung, Seite 66 sowie Erläuterungen zur Zeile 30 der Ergebnisrechnung, Seite 76 Durch die Reduzierung des negativen Jahresergebnisses, war eine geringere Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage in Höhe von 1.136 TEUR notwendig. Gleichzeitig wurde die Entnahme aus der zweckgebundene Ergebnisrücklage von den geplanten 306 TEUR gänzlich nicht benötigt.
62300	Sondervermögen	-35.428,11 EUR	509.694,93 EUR	Im Haushalt 2015 war die Ausgleichsbetragserhebung nach § 154 BauGB in Höhe von 53 TEUR geplant. Diese Ausgleichsbeträge wurden in 2016 nicht erhoben. Hier liegt aber auch eine Fehlplanung vor, die Ausgleichsbeträge werden zwar erhoben, sind aber wirtschaftlich dem Städtebaulichen Sondervermögen Sanierungsgebiet Altstadt zuzuordnen. Die Erträge werden auch zukünftig nicht anfallen, sondern als durchlaufende Einzahlungen erfasst, die dann dem Sondervermögen zur Verfügung gestellt werden. Siehe Erläuterungen zur Zeile 13 der Teilergebnisrechnung THH 8, Seite 80 (Aufwendungen für nichtförderfähige Kosten Sondervermögen) Darüber hinaus wurden 98 TEUR für ausstehende Ausgleichsbeträge früherer Entlassungen aus dem Teilgebiet der Altstadt gebildet. (siehe Rückstellungsspiegel, Seite 118)

Rechenschaftsbericht

A) Rechtsgrundlagen

Der Rechenschaftsbericht zum 31.12.2016 der Stadt Parchim wurde auf Grundlage des § 49 GemHVO-Doppik erstellt.

§ 49 GemHVO–Doppik:

(1) Im Rechenschaftsbericht sind der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die wirtschaftliche und finanzielle Lage der Gemeinde so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird. Dazu ist ein Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Haushaltsjahr zu geben.

(2) Außerdem hat der Rechenschaftsbericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde zu enthalten. In die Analyse sollen die produktorientierten Ziele und Kennzahlen, soweit sie bedeutsam für das Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde sind, einbezogen und unter Bezugnahme auf die im Jahresabschluss enthaltenen Ergebnisse erläutert werden.

(3) Der Rechenschaftsbericht soll auch eingehen auf:
1. Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind,
2. Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Gemeinde; zugrunde liegende Annahmen sind anzugeben.

Der Rechenschaftsbericht ist wie folgt gegliedert:

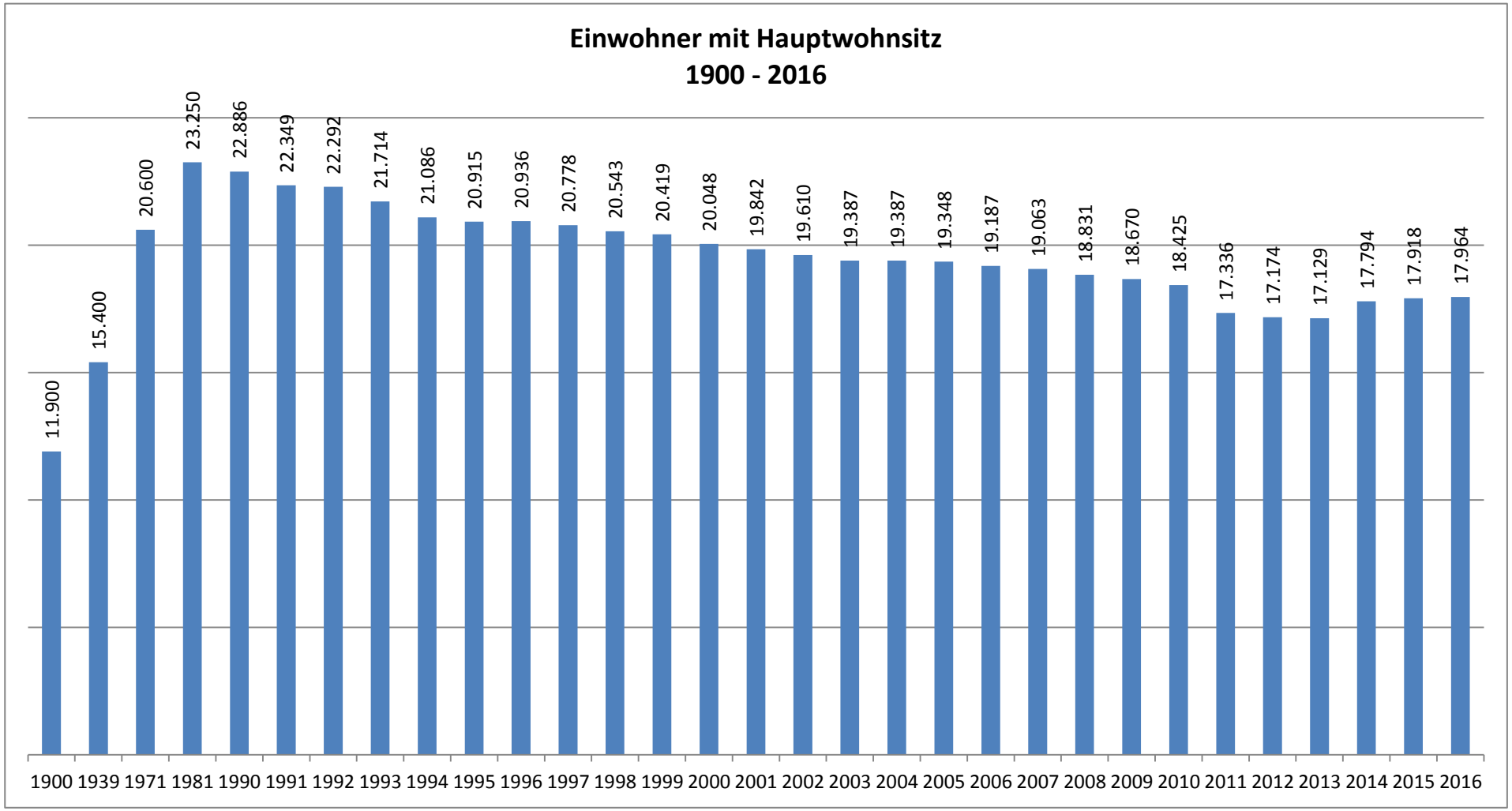
A. Rechtsgrundlagen
B. Lage der Gemeinde
C. Vermögens- und Finanzlage der Gemeinde
D. Ertragslage der Gemeinde
E. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Haushaltsjahres
F. Prognosebericht
G. Risikobericht
H. Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation

Bei der Aufstellung des Rechenschaftsberichtes hat sich die Verwaltung der Stadt Parchim an die Mustergliederung von der Praxishilfe zur Ausgestaltung des Rechenschaftsberichtes gehalten. Weiterhin hat die Verwaltung der Stadt Parchim wertvolle Tipps für die Ausgestaltung des Jahresabschluss vom Kommunalen Studieninstitut Mecklenburg-Vorpommern erhalten und diese zur Anwendung gebracht.

B) Lage der Stadt Parchim

a. Allgemeine Informationen zur Stadt Parchim

Einwohnerentwicklung 1900 bis 2016:



(Quelle: Statistisches Amt Mecklenburg-Vorpommern zum 31.12.2016)

Einwohnerentwicklung 1990 bis 2016 nach Altersstruktur:

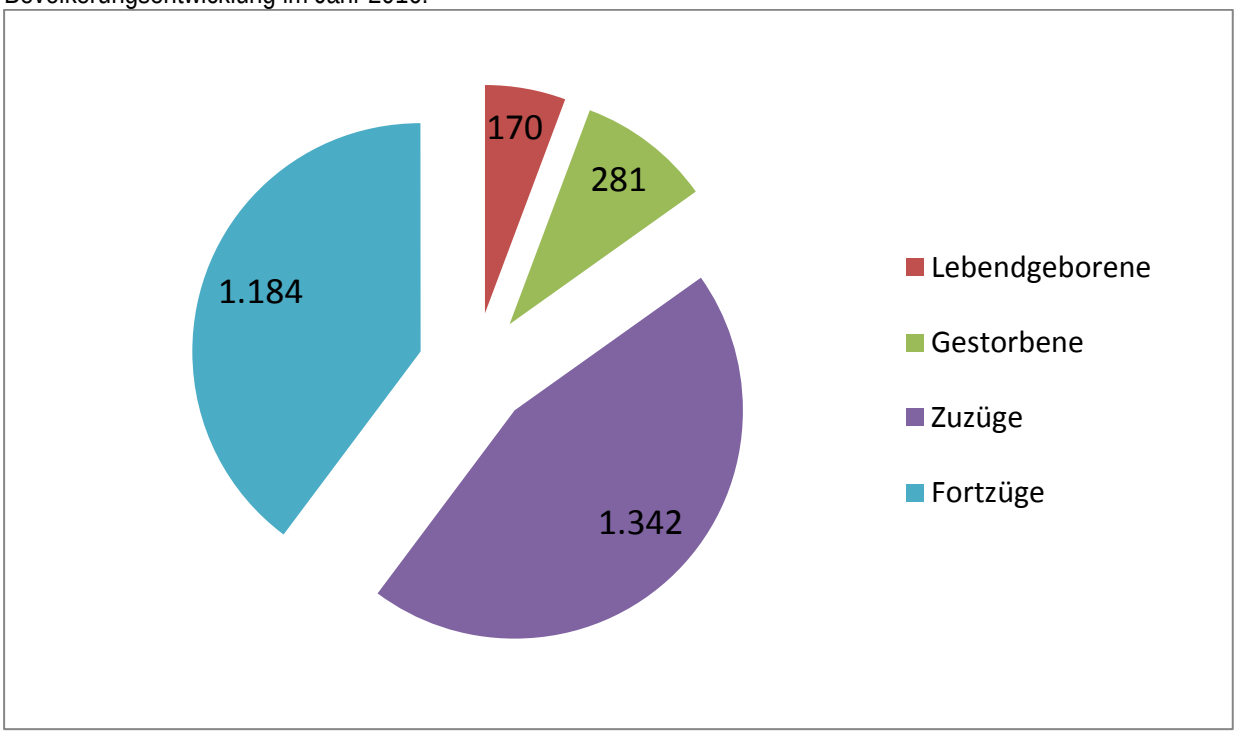
Quelle: Statistisches Amt Meckl.-Vorp. zum 31.12.2016

Jahr	Insgesamt								Insgesamt								
	Insgesamt	Davon im Alter von ... bis unter ... Jahren							Davon im Alter von ... bis unter ... Jahren								
		unter 5	5 - 10	10 - 15	15 - 20	20 - 25	25 - 30	30 - 35	35 - 40	40 - 45	45 - 50	50 - 55	55 - 60	60 - 65	65 - 70	70 - 75	75 und mehr
2016	17.964	800	823	710	710	601	982	1.043	1.036	868	1.080	1.402	1.504	1.525	1.341	925	2.614
2015	17.918	743	808	680	689	579	1.055	1.025	1.045	866	1.084	1.541	1.491	1.553	1.168	1.105	2.486
2014	17.794	727	750	672	608	659	1.067	991	981	918	1.144	1.546	1.513	1.590	977	1.280	2.371
2013	17.129	710	672	613	559	734	1.024	942	880	907	1.175	1.502	1.452	1.508	911	1.347	2.193
2012	17.174	702	650	605	547	825	956	960	828	955	1.304	1.455	1.492	1.455	945	1.386	2.109
2011	17.336	705	661	585	557	946	914	976	812	1.016	1.389	1.448	1.541	1.378	987	1.408	2.013
2010	18.425	739	662	624	625	1.127	1.072	1.037	864	1.167	1.621	1.529	1.601	1.239	1.179	1.402	1.937
2005	19.348	706	629	632	1.377	1.186	1.146	961	1.214	1.658	1.551	1.680	1.263	1.235	1.495	1.018	1.597
2000	20.048	623	627	1.357	1.439	1.394	1.028	1.204	1.657	1.592	1.738	1.290	1.246	1.566	1.085	842	1.360
1995	20.915	594	1.400	1.447	1.628	1.151	1.286	1.765	1.630	1.810	1.351	1.306	1.591	1.134	899	791	1.132
1990	22.886	1.553	1.573	1.787	1.423	1.478	1.945	1.785	2.012	1.498	1.444	1.698	1.196	958	859	569	1.108

Einwohnerentwicklung 2015 bis 2016 nach Altersstruktur:

Jahr	Insgesamt								Insgesamt								
	Insgesamt	Davon im Alter von ... bis unter ... Jahren							Davon im Alter von ... bis unter ... Jahren								
		unter 5	5 - 10	10 - 15	15 - 20	20 - 25	25 - 30	30 - 35	35 - 40	40 - 45	45 - 50	50 - 55	55 - 60	60 - 65	65 - 70	70 - 75	75 und mehr
2016	17.964	800	823	710	710	601	982	1.043	1.036	868	1.080	1.402	1.504	1.525	1.341	925	2.614
2015	17.918	743	808	680	689	579	1.055	1.025	1.045	866	1.084	1.541	1.491	1.553	1.168	1.105	2.486
Veränd.	46	57	15	30	21	22	-73	18	-9	2	-4	-139	13	-28	173	-180	128

Bevölkerungsentwicklung im Jahr 2016:



(Quelle: Statistisches Amt Mecklenburg-Vorpommern zum 31.12.2016)

Einwohner Stadt (Stand Dezember 2016):	17.964
Fläche Stadt:	124,5 km²
Fläche Landkreis Ludwigslust-Parchim:	4.751,5 km²
Lage:	in der Nähe der A 24, im Schnittpunkt von 2 Bundesstraßen und des Parchim International Airports

Parchim hat als ehemalige Vorderstadt und heutiges Mittelzentrum und Kreisstadt des Landkreises Ludwigslust-Parchim traditionell eine bedeutende Stellung in Mecklenburg. Die Geschichte der Stadt ist mit vielen Persönlichkeiten aus den Bereichen Wirtschaft, Kultur und Forschung verbunden, die weit über die Landesgrenzen hinaus Bedeutung erlangten und die Entwicklung der Stadt maßgeblich mitprägten. Parchim präsentiert sich heute als traditionsbewusste gemütliche Stadt. Aus der geschichtlichen Tradition heraus unternimmt sie alle Anstrengungen für eine weitere fortschrittliche Entwicklung, die der Bedeutung der Stadt auch in Zukunft gerecht wird und den Lebensraum für ihre Bürger so gestaltet, dass sie sich in ihrer Stadt wohl fühlen und sich mit ihr identifizieren.

Kennzeichnend für die Stadt Parchim ist eine Vielzahl von Vereinen und Institutionen, die sich aktiv in die Gestaltung des kulturellen und gesellschaftlichen Lebens einbringen und dieses maßgeblich mitbestimmen. Mit dem Landestheater, der Stadthalle, dem Museum, der umfangreichen Stadtbibliothek und einer Vielzahl weiterer Einrichtungen verfügt Parchim über eine außergewöhnlich gute kulturelle Infrastruktur, die den Parchimern und ihren Gästen zur Verfügung steht und der Funktion der Stadt als Mittelzentrum gerecht wird. Die Durchführung traditioneller Großveranstaltungen wie das Stadtfest, der Martinimarkt oder Veranstaltungen im Rahmen der Festspiele Mecklenburg-Vorpommern tragen wesentlich zur überregionalen Bedeutung der Stadt im kulturellen Bereich bei.

Parchim weist mit der Altstadt, den Vorstädten und der Weststadt kompakte Wohngebiete auf, die in nächster Nähe zu den Zonen von Gewerbe und Dienstleistung liegen. Bei der Ausweisung neuer Flächen für das Wohnen sollen die bestehenden Standorte ergänzt und verdichtet werden, um eine Zersiedlung zu vermeiden. Vorrangiges

Ziel Parchimer Stadtentwicklungspolitik ist ein vielseitiges Angebot an Arbeitsplätzen in zukunftsorientierten Wirtschaftsbereichen in räumlich enger Verknüpfung mit den Wohngebieten.

Die Stadt Parchim lebt für ihre Bewohner und mit ihren Bewohnern. In alle für die Entwicklung ihrer Stadt wichtigen Entscheidungen werden die Bürger durch die Arbeit der durch sie gewählten und in ihrem Auftrag handelnden Stadtvertretung sowie eine Vielzahl anderer Foren aktiv einbezogen. Sport- und Jugendvereine und eine Vielzahl anderer Interessenvertretungen sind unverzichtbar für das Leben in der Stadt und gleichzeitig eine wichtige Plattform des Dialoges mit den Bürgern.

Parchim ist ein lebendiger Wirtschaftsstandort im Herzen von Mecklenburg-Vorpommern. Die Achse Hamburg-Berlin und der Parchim International Airport machen Parchim und sein Umland zu einer aufstrebenden Wirtschaftsregion. Die Stadt unterstützt alle wirtschaftlichen Aktivitäten diesbezüglich und betreibt eine entscheidungsfreudige Politik, gerade in Bezug auf das Ansiedeln neuer Firmen. Politik und Verwaltung unterstützen mit ihren Entscheidungen eine zukunftsorientierte Wirtschaftsentwicklung, was sowohl Arbeitnehmern, als auch Arbeitgebern zu Gute kommt.

Die Stadt Parchim ist mit Verkehrsmitteln wie Bus, Bahn, Flugzeug, Pkw und Binnenschifffahrt von nah und fern gut erreichbar. Der ausgebaute Flugplatz ist dabei von überregionaler Bedeutung und dient der Gemeinde nachhaltig für ihre wirtschaftliche Entwicklung.

Weiterhin erfüllt Parchim seine Funktion als Kreisstadt und Mittelzentrum mit umfangreichen Angeboten im Einzelhandel, wichtigen Behörden und Institutionen sowie sich ständig entwickelnden Dienstleistungsangeboten, wie z.B. den fast 1.000 Beschäftigen in Callcentern, die sich in Parchim niedergelassen haben.

Parchim hat in den letzten Jahren einen erheblichen Wandel durchgemacht. Vom kleinen Provinzstädtchen entwickelte es sich zu einem beliebten Wohn- und Wirtschaftsraum.

Der Parchimer International Airport kurbelte die Wirtschaft der Region an, so dass immer mehr Menschen ihrem Job folgten und nun in Parchim ein angenehmes Zuhause gefunden haben, dass sich hinter anderen modernen Städten nicht zu verstecken braucht. Viele Stadtteile wurden in den letzten Jahren saniert und verschönert. Geschaffen wurden Lebensräume, in denen Familien sich wohlfühlen und ihre gemeinsame Zeit genießen.

Stadtvertretung

Die Bürgerinnen und Bürger der Stadt Parchim wählen die Stadtvertreter direkt. Die Wahl der Stadtvertreter (Kommunalwahl) erfolgte im Jahr 2014. Die Wahlzeit für die Mitglieder der Stadtvertretung beträgt fünf Jahre. Die Stadtvertretung beschließt über wichtige Angelegenheiten der Stadt. Die Zahl der Stadtvertreter in der Stadtvertretung der Stadt Parchim beträgt 25 Mitglieder. Diese verteilen sich wie folgt:

	Stimmen		Sitze
	absolut	%	
Christlich Demokratische Union Deutschlands	6.084	39,80	10
Sozialdemokratische Partei Deutschlands	4.480	29,31	7
DIE LINKE	2.622	17,15	4
Freie Demokratische Partei	787	5,15	1
Bündnis 90/Die Grünen	598	3,91	1
Einzelbewerber Schultze	333	2,18	1
Einzelbewerber Hermann	268	1,75	1

Der Vorsitzende der Stadtvertretung trägt die Bezeichnung Stadtpräsident. Seit dem 01.10.2015 ist Frau Ilka Rohr die Stadtpräsidentin der Stadt Parchim. Der erste Stellvertreterin der Stadtpräsidentin ist Frau Cerstin Birnitzer. Die zweite Stellvertreterin der Stadtpräsidentin ist Frau Elke-Luise Skiba.

Die Stadtvertretung hat zur Vorbereitung ihrer Beschlüsse folgende ständige Ausschüsse aus ihrer Mitte gebildet:

- Hauptausschuss,
- Finanzausschuss,
- Stadtentwicklungsausschuss,
- Wirtschaftsausschuss,
- Kultur- und Sozialausschuss,
- Rechnungsprüfungsausschuss,
- zeitweiliger Ausschuss Bürgerhaushalt

Stadtfraktionen

CDU-Fraktion	12 Sitze (10 Sitze CDU, 1 Sitz FDP, 1 Sitz Einzelbewerber Hermann)
SPD-Fraktion	8 Sitze (7 Sitze SPD, 1 Sitz Bündnis 90/Die Grünen)
Fraktion Die Linke	5 Sitze (4 Sitze Die Linke, 1 Sitz Einzelbewerber Schultze)

Die Mitglieder der Stadtvertretung sind im Folgenden nach Fraktionszugehörigkeit genannt:

Christlich Demokratische Union Deutschlands (CDU)

Ilka Rohr	(Stadtpräsidentin)
Nico Skiba	(Fraktionsvorsitzender)
Thomas Wien	(stellv. Fraktionsvorsitzende)
Gerhard Koch	
Lothar Detlef Scholz	
Mark Riedel	
Fred Dieter Holzhüter	
Siegfried-Johannes Schellhase	
Cordula Hohmann	
Karin Rakow	
Karsten Millies	
Christian Hermann	

Sozialdemokratische Partei Deutschlands (SPD)

Eckhard Büsch	(Fraktionsvorsitzender)
Carsten Schwarz	(stellv. Fraktionsvorsitzender)
Karin Gruhlke	
Dr. Fritz-Detlev Witte	
Christoph Maaß	
Cerstin Birnitzer	
Heinz Madauß	
Jürgen Gärtner	

Die Linke

Elke-Luise Skiba	(Fraktionsvorsitzende)
Michael Mulsow	(stellv. Fraktionsvorsitzender)
Karin Buczilowski	
Helmut Rakow	
Eberhart Schultze	

Bürgermeister und Verwaltung

Der Bürgermeister wird von den Bürgerinnen und Bürgern der Stadt direkt gewählt. Die Amtszeit des Bürgermeisters beträgt gem. § 7 Abs.1 S.1 der Hauptsatzung der Stadt Parchim i. V. m. mit § 37 Abs.2 S.1 KV M-V sieben Jahre. Durch die Wahl am 10. Mai 2015 wurde Herr Dirk Flörke zum neuen Bürgermeister der Stadt Parchim gewählt. Die Stellvertreter des Bürgermeisters tragen die Bezeichnung Stadtrat. Sie werden von der Stadtvertretung für den Zeitraum von fünf Jahren gewählt. Der erste Stadtrat ist Herr Frank Schmidt und der zweite Stadtrat ist Herr Dirk Johannisson.

Die Verwaltung der Stadt Parchim war bis zum 30.09.2016 in sechs Fachbereiche gegliedert und diese hatten folgende Bezeichnungen (Organigramm siehe Jahresabschluss 2015, Seite 93):

Fachbereich 1	- Zentrale Dienste	(Fachbereichsleiterin Birgit Alisch)
Fachbereich 2	- Finanzen	(Fachbereichsleiter Bernd Nehring)
Fachbereich 3	- Recht und Beteiligungsverwaltung	(Fachbereichsleiter Detlev Hestermann)
Fachbereich 4	- Kultur, Jugend und Soziales	(Fachbereichsleiter Dirk Johannisson)
Fachbereich 6	- Bau und Stadtentwicklung	(Fachbereichsleiter Frank Schmidt)
Fachbereich 8	- Wirtschaft, Verkehr, Sicherheit und Ordnung	(Fachbereichsleiter Holger Geick)

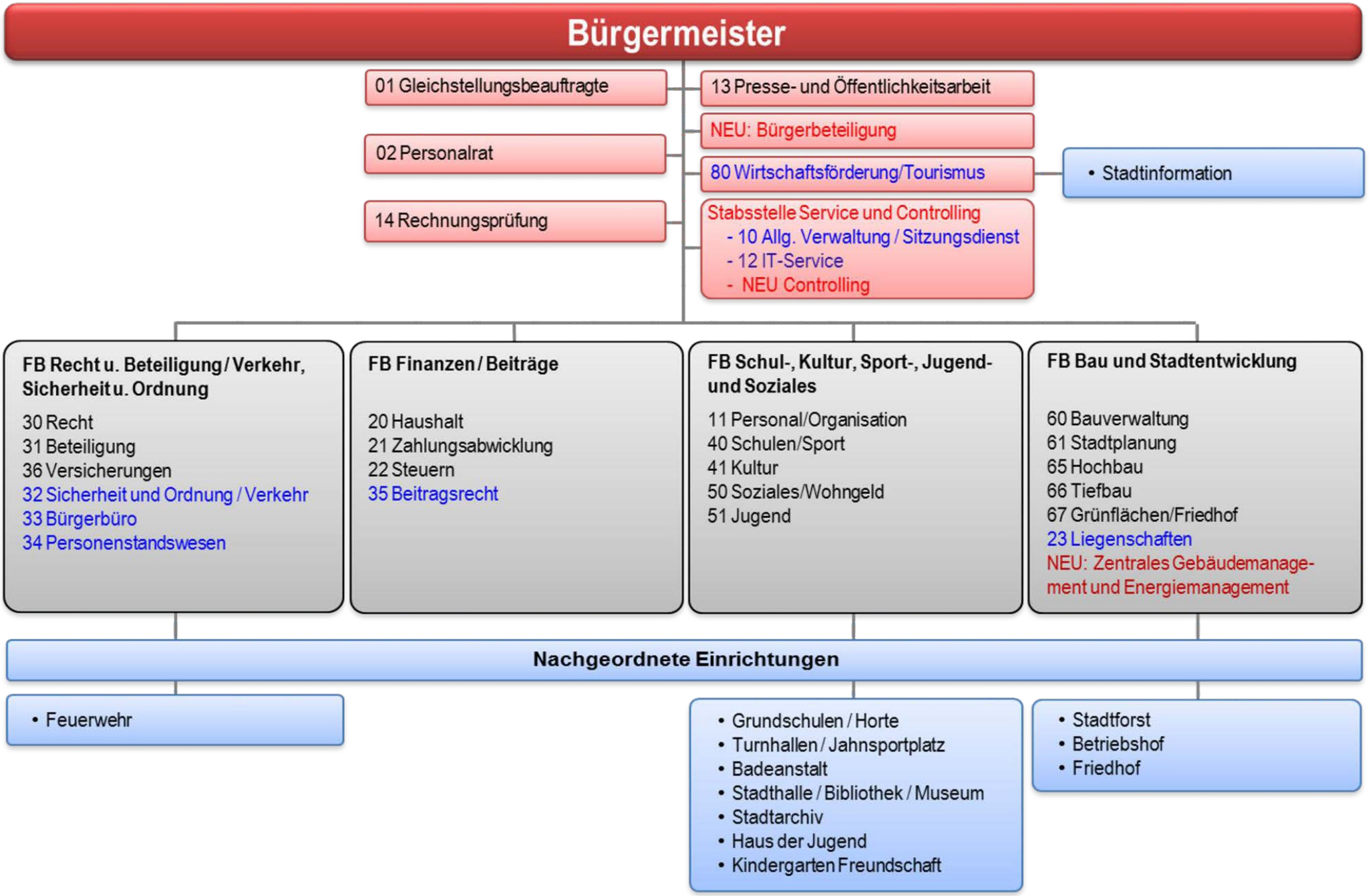
Ab dem 01.10.2016 hat der Bürgermeister die Verwaltungsstruktur geändert. Aus den sechs Fachbereichen wurden insgesamt vier Fachbereiche gebildet. Der Fachbereich 1 wurde beim Bürgermeister als Stabsstelle integriert. Jedoch ohne das Sachgebiet Liegenschaften, dieses wurde dem Fachbereich 6 zugeteilt. Der Fachbereich 8 wurde aufgelöst. Die Schwerpunktthemen Sicherheit und Ordnung wurden dem Fachbereich 3 zugeordnet. Die Wirtschaftsförderung und der Tourismus sind ebenfalls beim Bürgermeister angegliedert worden. Das Beitragsrecht aus dem ehemaligen Fachbereich 3 wurde an den Fachbereich 2 übertragen. Der Fachbereich 4 wurde nicht verändert. Die Struktur der Teilhaushalte wurde unterjährig nicht verändert.

Die Verwaltung der Stadt Parchim ist ab dem 01.10.2016 in vier Fachbereiche gegliedert und diese haben folgende Bezeichnungen:

Fachbereich 2	- Finanzen	(Fachbereichsleiter Bernd Nehring)
Fachbereich 3	- Recht u. Beteiligung/Verkehr, Sicherheit u. Ordnung	(Fachbereichsleiter Detlev Hestermann)
Fachbereich 4	- Kultur, Jugend und Soziales	(Fachbereichsleiter Dirk Johannisson)
Fachbereich 6	- Bau und Stadtentwicklung	(Fachbereichsleiter Frank Schmidt)

Der Bürgermeister bzw. die entsprechenden Fachbereiche bereiten die Beschlüsse der Stadtvertretung und des Hauptausschusses vor und führen sie nach Beschlussfassung aus. Der Bürgermeister leitet und beaufsichtigt den Geschäftsgang der gesamten Verwaltung und sorgt für den geregelten Ablauf der Verwaltungsgeschäfte.

Organigramm



C) Vermögens- und Finanzlage der Stadt Parchim

Die Bilanz der Stadt Parchim weist zum 31.12.2016 eine Bilanzsumme von rund 155 Mio. EUR (+234 TEUR) aus und stellt sich zusammengefasst wie folgt dar:

Aktiva				Passiva			
Pos.	Bezeichnung	31.12.2016	Veränderung	Pos.	Bezeichnung	31.12.2016	Veränderung
1.	Anlagevermögen	125.519.613,99	1.690.557,89	1.	Eigenkapital	126.514.888,66	1.921.917,83
2.	Umlaufvermögen	29.002.175,08	-1.524.491,85	2.	Sonderposten	20.886.420,68	-1.300.073,52
3.	Rechnungs-abgrenzungsposten	106.410,34	67.972,19	3.	Rückstellungen	2.449.390,16	45.056,00
4.	Aktive latente Steuern	0,00	0,00	4.	Verbindlichkeiten	2.739.131,01	-573.474,23
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	5.	Rechnungs-abgrenzungsposten	2.038.368,90	140.612,15
				6.	Passive latente Steuern	0,00	0,00
	Bilanzsumme	154.628.199,41	234.038,23		Bilanzsumme	154.628.199,41	234.038,23

Im Anhang wurde eingehend auf die detaillierten Veränderungen in der Bilanz eingegangen, zum einen bei den Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen (Seite 55 bis 62) sowie bei den wesentlichen Veränderungen (Seite 72 bis 73).

Vermögensstruktur der Bilanz (Aktiva)
Der Schwerpunkt auf der Vermögensseite der Parchimer Bilanz liegt mit rund 81 % beim Anlagevermögen. Das Anlagevermögen besteht aus immateriellen Vermögensgegenständen (Softwareprogramme, Lizenzen und geleistete Anzahlungen an Städtebauliche Sondervermögen, Sachanlagen (Grundstücke, Gebäude, Infrastrukturvermögen, Fahrzeuge) und Finanzanlagen (Anteile an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen). Generell gilt beim Anlagevermögen, je größer der Anteil des Anlagevermögens ist, desto mehr Kapital ist langfristig gebunden. Hierfür entstehen in der Regel hohe Aufwendungen für Instandhaltungen und Abschreibungen, die die Ergebnisrechnung nachhaltig beeinflussen.

Das Umlaufvermögen ist durch Vorräte, Forderungen, Wertpapiere und dem Kassenbestand geprägt. Bei der Stadt Parchim liegt der wesentliche Bestand beim Bankbestand, der 85 % des Umlaufvermögens und 16 % des Gesamtvermögens ausmacht.

Kapitalstruktur/Finanzierung der Bilanz (Passiva)
Die Passiva zeigt auf, inwieweit das Vermögen der Stadt Parchim finanziert wurde. Die Mittelherkunft gliedert sich in Eigenkapital, Sonderposten, Rückstellungen und Verbindlichkeiten.

Kennzahlen zur Vermögenslage

Anlagenintensität

Die Anlagenintensität stellt das Verhältnis des Anlagevermögens an der Bilanzsumme dar und gibt Hinweise auf die finanzielle Anpassungsfähigkeit und Flexibilität einer Kommune. Eine hohe Anlagenintensität hat in der Regel hohe Fixkosten in Form von Abschreibungen zur Folge. Für das Jahr 2016 beträgt die Anlagenintensität 81,8 %.

Infrastrukturquote

Kommunen verfügen im Bereich der Daseinsfürsorge über ein umfangreiches Infrastrukturvermögen. Die Infrastrukturquote verdeutlicht in welchem Umfang das kommunale Vermögen in der Infrastruktur gebunden ist. Da das Infrastrukturvermögen in der Regel nicht veräußerbar ist, kann die Quote nur langfristig beeinflusst werden. Die

Kennzahl stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her. Diese Kennzahl „Infrastrukturquote“ präzisiert deshalb die Kennzahl „Anlagenintensität“. Die Kennzahl kann Hinweise auf etwaige Belastungen (Unterhaltungsaufwendungen sowie Abschreibungen) geben, die aus der Infrastruktur resultieren. Eine unveränderte Quote kann darauf hindeuten, dass der Status der vorhandenen Anlagen gehalten wird. Die Infrastrukturquote beträgt für die Stadt Parchim 27,1 %.

Reinvestitionsquote

Stetige Investitionstätigkeit ist für die Kommunen mit dem Ziel der Substanzerhaltung von großer Bedeutung für die Aufgabenerfüllung. Die Reinvestitionsquote gibt an, ob die Investitionen im betreffenden Haushaltsjahr ausreichen, um den Wertverlust durch die Abschreibungen am Anlagevermögen auszugleichen. Für das Haushaltsjahr 2016 wurde eine Quote von 149,4% erreicht. Jedoch wurde in 2016 eine Ausleihung von 700 TEUR gewährt, die den Investitionen zuzurechnen ist, jedoch planmäßig keine Abschreibungen erzeugt. Ohne diese Ausleihung beträgt die Quote 125 %. Im Vorjahr lag diese Quote bei 96 % und zeichnet einen positiven Trend.

Investitionsquote

Die Investitionsquote gibt den prozentualen Anteil der Investitionen am Anlagevermögen wieder. Eine niedrige Investitionsquote wie bei der Stadt Parchim ist eher negativ zu werten, da das Anlagevermögen zu wenig Wertezuwachs erhält. 2016 ist die Quote auf 3,4 % gestiegen, im Vorjahr waren es 2 %. Diese Kennzahl ist allerdings nur begrenzt aussagefähig, da in der Praxis meist nicht in jedem Jahr gleich investiert wird.

Beitragsquote

Die Beitragsquote gibt Auskunft darüber, inwieweit das Infrastrukturvermögen durch Sonderposten aus Beiträgen finanziert wurde. Bei der Stadt Parchim liegt die Beitragsquote bei 10,6 %.

Forderungsquote

Die Forderungsquote zeigt den Anteil der Forderungen am Gesamtvermögen auf. Die Forderungsquote beträgt 2,5 % für das Jahr 2016.

Eigenkapitalquote I

Die Eigenkapitalquote I gibt an, wie hoch der Anteil des Eigenkapitals am bereinigten Gesamtkapital ist. Je höher die Eigenkapitalquote, umso höher ist die finanzielle Stabilität der Kommune. Die Eigenkapitalquote I der Stadt Parchim bemisst sich auf 81,8 %.

Eigenkapitalquote II

Die Eigenkapitalquote II gibt an, wie hoch der Anteil des Eigenkapitals zuzüglich Sonderposten aus Zuwendungen, am Gesamtkapital ist. Bei der Eigenkapitalquote II wird somit das „wirtschaftliche Eigenkapital“ berücksichtigt. Diese Quote beläuft sich auf 95,3 % bei der Stadt Parchim für das Jahr 2016.

Anlagendeckungsgrad I

Der Deckungsgrad I (1. Grades) gibt Auskunft, inwieweit das Anlagevermögen durch das Eigenkapital gedeckt ist. Langfristiges Vermögen soll auch langfristig finanziert sein. Ziel dieser Kennzahl ist es einen Prozentsatz über 70 zu erreichen, um die Kommune (das Unternehmen) als „gesund“ einstufen zu können. Bei der Stadt Parchim liegt der Anlagendeckungsgrad (Deckungsgrad I) bei 100,8 %.

Anlagendeckungsgrad II

Der Anlagendeckungsgrad II gibt Auskunft inwieweit das langfristige Vermögen mit langfristigem Kapital finanziert ist. Langfristiges Vermögen soll auch langfristig finanziert sein. Deshalb sollte der Deckungsgrad II deutlich über 100 % liegen (Ziel 110 bis 150 %). Je weiter der Deckungsgrad II über 100 % liegt, umso mehr ist neben dem Anlagevermögen auch das Umlaufvermögen durch langfristiges Kapital finanziert und damit eine höhere finanzielle Stabilität des „Unternehmens" gegeben. Die Stadt Parchim erreicht in 2016 einen Wert von 117,4 %.

Kennzahlen zur Finanzlage

Fremdkapitalquote

Die Fremdkapitalquote gibt an, wie hoch der Anteil des Fremdkapitals am bereinigten Gesamtkapital ist. Je niedriger die Quote, desto höher ist die finanzielle Stabilität der Kommune zu werten. Die Fremdkapitalquote der Stadt Parchim bemisst sich auf 1,8 %.

Verschuldungsgrad (weit)

Der Verschuldungsgrad berechnet sich aus dem Fremdkapital im Verhältnis zum Eigenkapital. Die Kennzahl zeigt die Relation vom Fremdkapital zum Eigenkapital an und gibt Auskunft über die Finanzierungsstruktur der Kommune. Das Fremdkapital sollte dabei nicht mehr als das Doppelte vom Eigenkapital betragen. Der Verschuldungsgrad der Stadt Parchim beträgt 4,7 %.

Fremdfinanzierungsquote

Die Fremdfinanzierungsquote gibt an, in welchem Verhältnis langfristige Verbindlichkeiten im Anlagevermögen ohne Finanzanlagen gebunden sind. Die Quote beträgt 2,1 %.

Pro-Kopf-Verschuldung (Investitionskredite)

Die Pro-Kopf-Verschuldung für die Investitionskredite berechnet sich aus dem Restkapital der Investitionskredite zum Ende des Haushaltsjahres je Einwohner zum Jahresende. Die Verschuldung der Investitionskredite je Einwohner beträgt 119,54 EUR.

Tilgungsquote

Die Tilgungsquote gibt an, wie hoch der Anteil der ordentlichen Tilgungen der Investitionskredite am gesamten Restkapital der Investitionskredite ist. Die Tilgungsquote beträgt 11,5 %.

Kurzfristige Verbindlichkeitsquote

Die kurzfristige Verbindlichkeitsquote 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 die aufgelaufenen Defizite auf die Finanzlage der Kommune auswirken. Für das Jahr 2016 beträgt die kurzfristige Verbindlichkeitsquote 0,4 %.

D) Ertragslage der Stadt Parchim

Im Haushaltsplan 2016 sind Aufwendungen in Höhe von 26.804 TEUR veranschlagt worden. Per 31.12.2016 ist ein Ressourcenverbrauch aus laufender Verwaltungstätigkeit zuzüglich der Finanzaufwendungen in Höhe von 26.841 TEUR zu verzeichnen. Kumuliert betrachtet wurden 37 TEUR mehr benötigt bzw. verbraucht.
Im Bereich der Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit sowie Finanzerträge wurden 26.176 TEUR erzielt, gegenüber dem festgesetzten Plan stellt das einen Mehrertrag in Höhe von 1.481 TEUR dar. Saldiert ist das Ergebnis aus Mehraufwendungen und Mehrerträgen 1.444 TEUR positiver als die Haushaltsplanung, aber dennoch ein

negativer Saldo von -664 TEUR. Die Erläuterungen zu den Abweichungen wurden im Anhang auf den Seiten 74 bis 83 einsehbar.

Inklusive den außerordentlichen Aufwendungen wurde das negative Ergebnis um 2 TEUR erhöht (siehe Erläuterung Anhang, Seite 66), sodass das Ergebnis vor Veränderung aller Rücklagen mit -667 TEUR insgesamt mit 1.442 TEUR positiver ausfällt als der Plan. Nach Veränderung der Rücklagen wurde ein ausgeglichenes Ergebnis erreicht. Ein Jahresfehlbetrag ist in 2016 nicht entstanden. Der Ergebnisvortrag aus den Vorjahren von 0 EUR wird auf neue Rechnung vorgetragen.

Kennzahlen zur Ertragslage

Eigenkapitalreichweite

Die Eigenkapitalreichweite besagt, wie viele Jahre das Eigenkapital fiktiv noch ausreicht bei konstant hohen Jahresfehlbeträgen. Sie gibt damit näherungsweise an, wie weit die Kommune zeitlich betrachtet von einer Überschuldung entfernt ist. Für das Haushaltsjahr 2016 kann diese Kennzahl nicht ermittelt werden, da kein Jahresfehlbetrag erzeugt wurde, also würde die Eigenkapitalreichweite „unendlich“ sein. Wenn die Entnahmen aus den Rücklagen unberücksichtigt bleiben, dann beträgt die Eigenkapitalreichweite 189,6 Jahre.

Steuerquote

Die Steuerquote gibt an, wie hoch der Anteil der Steuererträge an den ordentlichen Erträgen ist. Eine hohe Steuerquote deutet i. d. R. auf eine hohe Finanzkraft der Kommune hin. Die Steuerquote beträgt 44,5 %.

Steuerdeckungsquote

Die Steuerdeckungsquote gibt Auskunft darüber, inwieweit die Steuererträge ausreichen, um die ordentlichen Aufwendungen zu decken. 43,4 % der ordentlichen Aufwendungen in 2016 sind durch die Steuererträge gedeckt.

Personalintensität

Die Personalintensität gibt den Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen an. In der Stadt Parchim beträgt die Personalintensität, gemessen an den ordentlichen Aufwendungen 30,3 %. Die Interpretation der Personalaufwandsquote ist insgesamt schwierig. Personal ist ein Inputfaktor zur Erstellung kommunaler Outputs. Eine niedrige Quote ist daher nicht notwendigerweise ein positives Signal. Stellenabbau und damit eine Reduktion der Personalaufwandsquote wird bzw. kann in vielen Fällen zur Qualitätsminderung führen.

Sach- und Dienstleistungsintensität

Die Sach- und Dienstleistungsintensität lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Kommune für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat. Die Stadt Parchim hat eine Sach- und Dienstleistungsintensität in Höhe von 19,8 %, gemessen an den ordentlichen Aufwendungen.

Abschreibungsintensität

Die Abschreibungsintensität gibt an, wie hoch der Anteil des Ressourcenverbrauchs durch bilanzielle Abschreibungen gemessen an den ordentlichen Aufwendungen ist. Die Abschreibungsintensität beläuft sich im Jahr 2016 insgesamt auf 10,7 % der ordentlichen Aufwendungen.

Drittfinanzierungsquote

Die Kennzahl zeigt das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr an. Bei der Stadt Parchim beträgt die Quote 27,7 % für das Jahr 2016.

Zinslastquote

Die Zinslastquote verdeutlicht, in welchem Umfang sich die vorhandenen Kredite auf die aktuelle Haushaltssituation der Gemeinde auswirken. Eine hohe Zinslastquote engt den finanziellen Spielraum der Kommune ein. Die Zinslastquote beträgt 0,02 %.

Kennzahlen allgemein

Ein Kennzahlenvergleich mit anderen Gemeinden aus Mecklenburg-Vorpommern kann derzeit nur sehr eingeschränkt durchgeführt werden. Der einzige Kennzahlenvergleich erfolgt über das Projekte RUBIKON Datenerfassung (Rechnerunterstützte Haushaltsbewertungs- und Informationssystem der Kommunen). Mit der Änderung der Gemeindehaushaltsvorordnung 2016 sind die Angaben in das RUBIKON-Portal ab dem Haushaltsjahr 2017 für jede Gemeinde verpflichtend. Die Stadt Parchim hat sich an der Testphase beteiligt und seit 2009 die Datenerfassung vorgenommen. Ab dem Haushaltsjahr 2017 erfolgt eine Auswertung der Gemeinden in einer Karte am Land Mecklenburg-Vorpommern mit Kennzeichnung der Gemeinden nach einem Ampel-System (grün, gelb und rot). Die Stadt Parchim hat seit Beginn der Doppik ausschließlich Auswertungen für eine gesicherte Leistungsfähigkeit (grün) erhalten, siehe Anlage RUBIKON 2016 (Seite 105). Aus den vorgenannten Gründen liegen keine weiteren Daten von anderen Gemeinden vor, so dass die Stadt Parchim an dieser Stelle nicht verglichen werden kann. Der Städte- und Gemeindetag Mecklenburg-Vorpommern ist nach wie vor interessiert, den Kommunen wieder einen Kennzahlenvergleich anzubieten, der auf dem doppischen Haushaltsrecht basiert. Insgesamt schätzt die Verwaltung der Stadt Parchim die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage als positiv ein. Wenn die Verwaltung der Stadt Parchim die Erträge und die Aufwendungen stabil hält, steht einem Haushaltsausgleich im Ergebnishaushalt zukünftig nichts entgegen.

E) Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Haushaltsjahres

Alle Erkenntnisse, die bis zum heutigen Tage bekannt geworden sind, sind in den Jahresabschluss eingearbeitet worden. Im Gesamtabschluss des Konzerns Stadt Parchim wird durch das unterschiedliche Vorgehen bei der Übernahme der Regenwasserkanäle vom Kernhaushalt an den Eigenbetrieb Abwasserentsorgung im Jahre 2012 weitere Korrekturbuchungen entstehen, die sich auf die nächsten Gesamtabschlüsse auswirken. Hier wird auf die Ausführungen auf Seite 69 des Jahresabschlusses 2012 des Kernhaushaltes der Stadt Parchim verwiesen.

Die übertragenen Haushaltsermächtigungen aus dem Haushaltsjahr 2016 ins Haushaltsjahr 2017 können aus der Anlage 5, Seite 103 bis 104, entnommen werden.

Gemäß § 27 Abs. 1 GemHVO soll zur Verwaltungssteuerung eine Kosten- und Leistungsrechnung eingeführt werden. Auf die Einführung kann verzichtet werden, wenn eine angemessene Produktgliederung sowie die interne Leistungsverrechnung eine ausreichende Steuerungsgrundlage bietet. Aus Sicht der Stadt Parchim ist die Haushaltsstruktur mit ihren zahlreichen Differenzierung bei den Produkten und Sachkonten ausreichend, um die Verwaltungsabläufe angemessen zu steuern und dass die Organe der Stadt die gemeinsamen Entscheidungen fundiert treffen können.

F) Prognosebericht

Zum Jahresabschluss 2016 ist kein negativer Ergebnisvortrag vorhanden. Zum Schluss des Haushaltsjahres kann eine zweckgebundene Ergebnisrücklage in Höhe von 5,1 Mio.EUR vorgetragen werden, die zum Ausgleich zukünftiger negativer Ergebnisse verwendet werden kann. Mit der Änderung der Gemeindehaushaltsverordnung in 2016 wurde die Bildung einer zweckgebundenen Ergebnisrücklage gestrichen. Zukünftig wird die Stadt Parchim diese Rücklagen ertragswirksam entnehmen und diese Entnahme wird zu einem deutlichen Jahresüberschuss führen, der dann als Ergebnisvortrag auf neue Rechnungen vorgetragen wird. Dieser Ergebnisvortrag dient ebenfalls zum Haushaltsausgleich, dann werden aber keine Werte mehr entnommen, wenn sie nötig zum Ausgleich sind, sondern Jahresfehlbeträge verbrauchen diesen Vortrag.

Die Stadt Parchim stellt jährlich für die Haushaltsplanung eine Investitionsübersicht mit geplanten Maßnahmen zusammen. Die geplanten Maßnahmen sind beispielsweise Straßenneubauten, Aus- bzw. Umbau von Gebäuden usw. Es kann bei Zahlungsströmen im Investitionsbereich beobachtet werden, dass der Abfluss für Investitionsauszahlungen nicht den geplanten Maßnahmen aus der Investitionsübersicht entspricht. Es werden viel geringere Mittel für den investiven Bereich abgerufen. Es hat zur Folge, dass Investitionsermächtigungen in die Folgejahre übertragen werden und neben den verfügbaren Ansätzen in dem Haushaltsjahr ebenfalls zur Verfügung stehen. Das deckt sich mit der Entwicklung des Bankbestandes, der stetig gestiegen ist. Dieses Geld ist durch die Investitionsermächtigung nicht frei verfügbar, sondern zum Großteil in Baumaßnahmen gebunden. Wenn sich dieser Trend fortsetzt, werden die Investitionsermächtigungen einen größeren Betrag ausmachen als sämtliche in dem Haushaltsjahr veranschlagten investiven Ein- und Auszahlungen.
Ein Trend, der die letzten Jahre zu erkennen ist, dass der Haushaltsausgleich im Ergebnishaushalt nur durch Entnahmen aus den Rücklagen erreicht wird, kann nur übergangsweise erfolgen. Die Rücklagen der Stadt Parchim sind endlich und sollten nur zur Überbrückung von strukturellen Defiziten genutzt werden. Langfristig muss eine Anpassung der Entgelte, Abgaben und Steuern vorgenommen werden, um die Erträge zu erhöhen und durch ihre Steuerungswirkung auch die Aufwandslage zu verbessern. Man kann aber erkennen, dass sämtliche Ergebnisrechnungen positiver als die Haushaltsplanung ausgefallen sind und somit die Rücklagen weniger als geplant belastet wurden, was dafür sorgen kann, den Spielraum der politischen Diskussion bei der Anpassung zu vergrößern.

G) Risikobericht

Seit Jahren ist erkennbar, dass die Gewerbesteuer großen Schwankungen unterliegt und vollkommen von der wirtschaftlichen Leistungsfähigkeit der ansässigen Unternehmen abhängig ist. Die Einflussnahme der Stadt Parchim beschränkt sich auf den Hebesatz, der nicht verändert wurde.

Die Höhe des Hebesatzes wird durch die Stadtvertretung im Zuge der Beschlussfassung der Haushaltssatzung bestimmt. Eine Erhöhung des Hebesatzes hätte negative Auswirkungen auf die Vermarktung von Gewerbeflächen und die Anwerbung von ansiedlungswilligen Unternehmen. Aus diesem Grunde hat sich die Stadt dazu entschlossen, den Hebesatz solange wie möglich konstant zu halten. Ebenfalls hat eine Erhöhung des Hebesatzes nicht eine automatische Erhöhung der Gewerbesteuererträge zur Folge. (Laffer-Kurve)
Die Schwankungen der Gewerbesteuereinzahlungen haben wiederum einen entscheidenden Einfluss auf die Steuerkraft und die damit verbundenen Schlüsselzuweisungen vom Land und die Kreisumlage, die an den Landkreis zu entrichten ist. In der politischen Diskussion muss in zukünftigen Jahren ein Hebesatz gewählt werden, als gesunder Kompromiss zwischen Steuerkraft und Belastung der Unternehmen gilt. Nur durch die stetigen Unterhaltungsmaßnahmen und Neubauten im Infrastrukturvermögen seitens der Gemeinde können die Unternehmen ihre Kunden erreichen und beliefert werden und daraus schlussfolgernd, Gewinne erzielen.
Anders sieht es bei der Grundsteuer A und B aus, Veränderungen des Hebesatzes haben relativ konstante Änderungen der Grundsteuererträge zur Folge. Die Grundsteuer A wird für landwirtschaftliche Flächen erhoben und die Grundsteuer B sämtliche andere Flächen und Gebäude, die nicht unter der Grundsteuer A fallen. Somit werden auch Gewerbebetriebe, die keine oder nur geringe Gewinne erzielen, mit der Grundsteuer B veranlagt.
Auf die Höhe des Gemeindeanteils an der Einkommenssteuer hat die Stadt keinen direkten Einfluss. Hier gilt es über Maßnahmen der Wirtschaftsförderung und Fördermaßnahmen zur Arbeitsmarktpolitik den Beschäftigungsgrad in der Stadt Parchim zu stabilisieren.
Aufgrund von steigenden Durchschnittshebesätzen im Land Mecklenburg-Vorpommern für die Grundsteuern und Gewerbesteuer wird es zukünftig notwendig sein, die Hebesätze in einem angemessenen Verhältnis an dem Landesdurchschnitt anzupassen, um die Nachteile in der Systematik der Verteilung nach dem Finanzausgleichsgesetz M-V auszugleichen.

Mit der Änderung des Bebauungsplanes-Nr. 34 „Dargelütz I“ und der dazugehörigen Veränderungssperre könnte dem Investor für Tierintensivhaltung ein Planschaden entstanden sein. Zur vorsorglichen Abdeckung des Risikos wurde in 2014 eine Rückstellung in Höhe von 500 TEUR gebildet. Auch zum Ende des Jahres 2016 ist jedoch noch unklar, ob diese Summe auskömmlich ist. Das werden Prüfungen der Unterlagen in den Folgejahren zeigen. Falls sich zeigt, dass kein oder nur ein teilweiser Anspruch auf die Summe entstanden ist, wird die Rückstellung ertragswirksam aufgelöst.

Seit nunmehr drei Jahren steigt stetig die Einwohnerzahl in Parchim. Die Parchimer Einwohner sind elementar für das Gemeindeleben und die reine Zahl hat tiefgreifende Auswirkungen auf die Finanzen einer Stadt. Steigende Einwohnerzahlen können die Zuweisungen von Fördermitteln, Schlüsselzuweisungen, Real- und Gemeindesteuern positiv beeinflussen. Eine Stadt lebt mit und für seine Einwohner und diese machen eine Stadt auch lebenswert. Die Stadt Parchim arbeitet stetig daran, die Voraussetzungen für steigende Einwohnerzahlen zu schaffen.

H) Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation

Die vorläufige Haushaltsführung für das Jahr 2016 endete mit der öffentlichen Bekanntmachung in der Uns Pütt Nr. 5 vom 21. Mai 2016. Die Stadtvertretung Parchim hat die Haushaltsatzung und den Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2016 am 15.03.2016 beschlossen (DS-Nr. 177/16). Am 18.03.2016 wurde die Haushaltssatzung an die untere Rechtsaufsichtsbehörde des Landkreises Ludwigslust-Parchim übergeben. Am 02.05.2016 erfolgte die Genehmigung der Behörde für das Haushaltsjahr 2016. Folgende Entscheidungen bzw. Auflagen wurden von der Rechtsaufsicht festgesetzt:

1. Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 1.577,7 TEUR wurden genehmigt.
2. Für den veranschlagten Gesamtbetrag für Investitionskredite des Eigenbetriebes Abwasserentsorgung wurde eine Teilgenehmigung von 607 TEUR erteilt, verschlagt wurden 800 TEUR.
3. Es wurde weiterhin angeordnet, dass bis zum 31.07.2016 eine Übersicht über Anpassungen der Pachtverträge städtischer Flächen übersandt wird.

Gemäß § 27 Abs. 1 GemHVO soll zur Verwaltungssteuerung eine Kosten- und Leistungsrechnung eingeführt werden. Auf die Einführung kann verzichtet werden, wenn eine angemessene Produktgliederung sowie die interne Leistungsverrechnung eine ausreichende Steuerungsgrundlage bietet. Aus Sicht der Stadt Parchim ist die Haushaltsstruktur mit ihren zahlreichen Differenzierung bei den Produkten und Sachkonten ausreichend, um die Verwaltungsabläufe angemessen zu steuern und dass die Organe der Stadt die gemeinsamen Entscheidungen fundiert treffen können.

Anlagenübersicht 2016

Posten	Art (gem. § 47 Abs. 4 Nr. 1 bzw. § 47 Abs. 5 Nr. 2 GemHVO-Doppik)	Anschaffungs- und Herstellungskosten / Zuführungsbeträge					Abschreibungen, Wertberichtigungen / Auflösungsbeträge						Restbuchwerte		Kennzahlen		Außerplan-mäßige Abschrei-bungen/ Auflösungs-beträge
		Stand zum 01.01.2016 [1]	Zugänge in 2016	Abgänge in 2016	Umbu-chungen in 2016	Stand zum 31.12.2016	aufgelau-fene Abschrei-bungen zum 01.01.2016	Zuschrei-bungen in 2016	Abschrei-bungen in 2016	Umbu-chungen in 2016	aufgelau-fene Abschrei-bungen auf Abgänge	Abschrei-bungen zum 31.12.2016	Restbuch-werte am Ende 2016	Restbuch-werte am Anfang 2016	Durchschnitt-licher Abschrei-bungssatz	Durchschnitt-licher Restbuchwert	
															v.H.	v.H.	
		in €															
Anlagenübersicht																	
1.1	**Immaterielle Vermögensgegenstände**																
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	181.691,68	25.572,19	0,00	0,00	207.263,87	122.969,12	0,00	24.535,31	0,00	0,00	147.504,43	59.759,44	58.722,56	11,84 %	28,83 %	0,00
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	0,00
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00	100,00	0,00	40,00	0,00	0,00	140,00	60,00	100,00	20,00 %	30,00 %	0,00
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	0,00
1.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	547.369,48	738.304,01	62.233,72	-450.231,23	773.208,54	404.795,05	0,00	95.177,39	0,00	0,00	499.972,44	273.236,10	142.574,43	12,31 %	35,34 %	0,00
Summe immaterielle Vermögensgegenstände		***729.261,16***	***763.876,20***	***62.233,72***	***-450.231,23***	***980.672,41***	***527.864,17***	***0,00***	***119.752,70***	***0,00***	***0,00***	***647.616,87***	***333.055,54***	***201.396,99***			***0,00***
1.2	Sachanlagen																
1.2.1	Wald, Forsten	5.526.085,76	6.921,02	434,60	537.584,28	6.070.156,46	0,00	0,00	0,00	0,03	0,00	0,03	6.070.156,43	5.526.085,76	0,00 %	100,00 %	0,00
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	12.125.141,79	163.080,00	48.841,19	263.838,92	12.503.219,52	7.363,22	506,38	1.679,01	274,51	0,00	8.810,36	12.494.409,16	12.117.778,57	0,01 %	99,93 %	0,00
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	44.959.963,95	1.715,04	196.410,39	-156.132,50	44.609.136,10	14.351.052,02	0,00	708.809,97	0,00	128.198,48	14.931.663,51	29.677.472,59	30.608.911,93	1,59 %	66,53 %	0,00
1.2.4	Infrastrukturvermögen	63.270.737,97	28.893,01	192.826,27	1.062.124,47	64.168.929,18	20.938.459,46	6.658,48	1.432.566,11	-274,54	89.496,86	22.274.595,69	41.894.333,49	42.332.278,51	2,23 %	65,29 %	32,00
1.2.5	Bauten auf fremdem Grund und Boden	2.021.994,38	0,00	0,00	0,00	2.021.994,38	939.965,20	0,00	38.205,33	0,00	0,00	978.170,53	1.043.823,85	1.082.029,18	1,89 %	51,62 %	0,00
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	131.998,96	0,00	8.300,73	0,00	123.698,23	1.113,96	0,00	278,49	0,00	0,00	1.392,45	122.305,78	130.885,00	0,23 %	98,87 %	0,00
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	5.299.687,54	155.765,45	58.846,03	83.486,88	5.480.093,84	3.177.842,77	0,00	265.064,03	0,00	58.841,03	3.384.065,77	2.096.028,07	2.121.844,77	4,84 %	38,25 %	0,00
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.796.653,66	338.027,87	25.792,67	38.778,51	4.147.667,37	2.364.287,45	0,00	304.662,18	0,00	25.135,76	2.643.813,87	1.503.853,50	1.432.366,21	7,35 %	36,26 %	0,00
1.2.9	Pflanzen und Tiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	0,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau	5.241.971,84	2.295.123,69	537.787,86	-494.997,89	6.504.309,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.504.309,78	5.241.971,84	0,00 %	100,00 %	0,00
Summe Sachanlagen		***142.374.235,85***	***2.989.526,08***	***1.069.239,74***	***1.334.682,67***	***145.629.204,86***	***41.780.084,08***	***7.164,86***	***2.751.265,12***	***0,00***	***301.672,13***	***44.222.512,21***	***101.406.692,65***	***100.594.151,77***			***32,00***
1.3	**Finanzanlagen**																
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	5.924.179,60	0,00	0,00	0,00	5.924.179,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.924.179,60	5.924.179,60	0,00 %	100,00 %	0,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	582.513,64	700.000,00	18.882,27	0,00	1.263.631,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.263.631,37	582.513,64	0,00 %	100,00 %	0,00
1.3.3	Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	0,00
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	825.000,00	0,00	100.000,00	0,00	725.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	725.000,00	825.000,00	0,00 %	100,00 %	0,00
1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	15.164.454,23	385.976,35	201.940,47	0,00	15.348.490,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.348.490,11	15.164.454,23	0,00 %	100,00 %	0,00
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	175.000,00	0,00	175.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	175.000,00	0,00 %	0,00 %	0,00
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	17.139,52	0,00	0,00	0,00	17.139,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.139,52	17.139,52	0,00 %	100,00 %	0,00
1.3.8	Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen	345.220,35	156.204,85	0,00	0,00	501.425,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	501.425,20	345.220,35	0,00 %	100,00 %	0,00
1.3.9	Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00 %	0,00

Anlagenübersicht 2016

Posten	Art (gem. § 47 Abs. 4 Nr. 1 bzw. § 47 Abs. 5 Nr. 2 GemHVO-Doppik)	Anschaffungs- und Herstellungskosten / Zuführungsbeträge					Abschreibungen, Wertberichtigungen / Auflösungsbeträge						Restbuchwerte		Kennzahlen		Außerplan-mäßige Abschrei-bungen/ Auflösungs-beträge
		Stand zum 01.01.2016 [1]	Zugänge in 2016	Abgänge in 2016	Umbu-chungen in 2016	Stand zum 31.12.2016	aufgelau-fene Abschrei-bungen zum 01.01.2016	Zuschrei-bungen in 2016	Abschrei-bungen in 2016	Umbu-chungen in 2016	aufgelau-fene Abschrei-bungen auf Abgänge	Abschrei-bungen zum 31.12.2016	Restbuch-werte am Ende 2016	Restbuch-werte am Anfang 2016	Durchschnitt-licher Abschrei-bungssatz	Durchschnitt-licher Restbuchwert	
															v.H.	v.H.	
		in €															
Summe Finanzanlagen		***23.033.507,34***	***1.242.181,20***	***495.822,74***	***0,00***	***23.779.865,80***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***23.779.865,80***	***23.033.507,34***			***0,00***
Summe Anlagevermögen		***166.137.518,75***	***4.995.069,08***	***1.627.296,20***	***884.451,44***	***170.389.743,07***	***42.307.948,25***	***7.164,86***	***2.871.017,82***	***0,00***	***301.672,13***	***44.870.129,08***	***125.519.613,99***	***123.829.056,10***			***32,00***
Sonderpostenübersicht zum Anlagevermögen																	
2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen	22.176.105,85	9.586,00	914.651,18	875.054,56	22.146.095,23	6.879.033,63	176.254,82	538.719,09	0,00	41.031,40	7.200.466,50	14.945.628,73	15.297.072,22	2,43 %	67,49 %	0,00
2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	7.344.399,75	22.283,50	27.545,20	0,00	7.339.138,05	2.684.958,72	494,62	220.052,78	0,00	0,00	2.904.516,88	4.434.621,17	4.659.441,03	3,00 %	60,42 %	0,00
2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen	1.634.645,69	867.708,20	139.593,91	-875.054,56	1.487.705,42	0,00	0,01	0,00	0,00	-0,01	0,00	1.487.705,42	1.634.645,69	0,00 %	100,00 %	0,00
Summe Sonderposten zum Anlagevermögen		***31.155.151,29***	***899.577,70***	***1.081.790,29***	***0,00***	***30.972.938,70***	***9.563.992,35***	***176.749,45***	***758.771,87***	***0,00***	***41.031,39***	***10.104.983,38***	***20.867.955,32***	***21.591.158,94***			***0,00***

[1] Einschließlich aller aufgelaufener Zu- und Abgänge sowie Umbuchungen.

Forderungsübersicht

Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2 GemHVO-Doppik)	Forderungen zum Ende des Haushaltjahres				Kumulierte Abzinsung	kumulierte sonstige Wertberichtigungen	Bilanzwert	Bilanzwert
		davon mit einer Restlaufzeit			Nominalwert				
		bis zu einem Jahr	von über einem bis zu fünf Jahren	von mehr als fünf Jahren		zum Ende 2016	zum Ende 2016	zum Ende 2016	zum Anfang 2016
		in €							
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen								
	Gebührenforderungen	50.032,05	240,00	106,00	50.378,05	0,00	0,00	50.378,05	39.775,62
	Beitragsforderungen	27.605,78	4.946,19	0,00	32.551,97	0,00	0,00	32.551,97	184.126,40
	Steuerforderungen	513.134,22	0,00	0,00	513.134,22	0,00	238.605,67	274.528,55	236.977,53
	- Grundsteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Gewerbesteuer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- Sonstige	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	292.552,35	4.395,00	0,00	296.947,35	0,00	0,00	296.947,35	276.013,16
	Summe öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	883.324,40	9.581,19	106,00	893.011,59	0,00	238.605,67	654.405,92	736.892,71
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	18.075,79	0,00	0,00	18.075,79	0,00	0,00	18.075,79	8.643,76
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	1.808.732,49	0,00	0,00	1.808.732,49	0,00	0,00	1.808.732,49	1.666.841,72
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	46.714,85	0,00	0,00	46.714,85	0,00	0,00	46.714,85	13.436,46
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich:	-16.752,91	217.636,58	900.000,00	1.100.883,67	0,00	0,00	1.100.883,67	1.085.800,97
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.149,45
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	-16.752,91	217.636,58	900.000,00	1.100.883,67	0,00	0,00	1.100.883,67	1.084.651,52
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	214.470,31	0,00	0,00	214.470,31	0,00	0,00	214.470,31	153.808,52
2.2	Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	2.954.564,93	227.217,77	900.106,00	4.081.888,70	0,00	238.605,67	3.843.283,03	3.665.424,14

Verbindlichkeitenübersicht

Nr.	Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik)	Verbindlichkeiten zum 31. Dezember 2016 mit einer Restlaufzeit			Stand zum 31. Dezember 2016 (Nominalwert)	Abzinsung zum 31. Dezember 2016	Stand zum 31. Dezember 2016 (Bilanzwert)	davon durch Grundpfandrechte oder ähnliche Rechte	Art und Form der Sicherheit	Stand zum 1. Januar 2016 (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	0,00			0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00	0,00	20.850,30	20.850,30	0,00	20.850,30			24.143,02
	davon:									
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	20.850,30	20.850,30	0,00	20.850,30			24.143,02
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0,00	0,00	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	0,00			0,00
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	325.286,05	0,00	0,00	325.286,05	0,00	325.286,05			251.361,44
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	12.430,29	0,00	0,00	12.430,29	0,00	12.430,29			438,87
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	50.373,21	0,00	0,00	50.373,21	0,00	50.373,21			79.985,80
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	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	48.388,09	0,00	0,00	48.388,09	0,00	48.388,09			81.836,25
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich:	81.662,41	0,00	2.126.500,60	2.208.163,01	0,00	2.208.163,01			2.717.691,24
4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand	4.061,69	0,00	0,00	4.061,69	0,00	4.061,69			390,39
4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	77.600,72	0,00	2.126.500,60	2.204.101,32	0,00	2.204.101,32			2.717.300,85
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	73.640,06	0,00	0,00	73.640,06	0,00	73.640,06			157.148,62
	Summe der Verbindlichkeiten	591.780,11	0,00	2.147.350,90	2.739.131,01	0,00	2.739.131,01			3.312.605,24

Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen				
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ergebnis 2016	Übertragene Ansätze nach § 15 GemHVO-Doppik
		in €		
1.	Aufwandsermächtigungen			
	Verwaltungsleitung	709.200	635.538,01	0,00
	Zentrale Dienste	2.092.500	1.997.972,75	0,00
	Finanzen	6.612.600	6.789.222,91	0,00
	Recht und Beteiligungen	158.100	148.050,03	0,00
	Schulen, Sport und Soziales	3.136.000	3.360.567,16	0,00
	Kinder und Jugend	4.126.000	3.654.742,35	0,00
	Kultur	1.222.800	1.186.422,33	0,00
	Bau und Stadtentwicklung	1.497.600	1.759.748,40	0,00
	Grünflächen und Stadtforst	2.172.300	2.189.404,04	0,00
	Straßen	3.020.500	3.119.973,98	0,00
	Sicherheit und Ordnung	1.474.200	1.444.087,66	0,00
	Wirtschaft und Tourismus	582.200	557.459,47	0,00
	Summe Aufwandsermächtigungen	26.804.000	26.843.189,09	0,00
2.	Auszahlungsermächtigungen			
2.1	Ordentliche und außerordentliche Auszahlungen			
	Verwaltungsleitung	637.400	612.153,03	0,00
	Zentrale Dienste	1.676.500	1.615.482,17	0,00
	Finanzen	6.637.600	6.716.524,77	0,00
	Recht und Beteiligungen	158.100	144.427,04	0,00
	Schulen, Sport und Soziales	2.688.600	2.673.584,38	0,00
	Kinder und Jugend	3.960.500	3.559.396,81	0,00
	Kultur	1.132.600	1.101.483,51	0,00
	Bau und Stadtentwicklung	1.336.700	1.492.626,01	0,00
	Grünflächen und Stadtforst	2.051.400	1.964.665,07	0,00
	Straßen	1.930.600	1.724.231,33	0,00
	Sicherheit und Ordnung	1.301.700	1.256.771,18	0,00
	Wirtschaft und Tourismus	534.000	460.176,49	0,00
	Summe ordentliche und außerordentliche Auszahlungen	24.045.700	23.321.521,79	0,00
2.2	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
	Verwaltungsleitung	0	5.675,86	5.000,00
	Zentrale Dienste	676.000	376.148,54	359.010,79
	Finanzen	0	0,00	0,00
	Recht und Beteiligungen	700.000	700.000,00	20.400,00
	Schulen, Sport und Soziales	789.800	1.142.005,93	738.773,69
	Kinder und Jugend	153.800	888.696,19	157.000,00
	Kultur	700.300	33.934,29	650.000,00
	Bau und Stadtentwicklung	1.133.000	706.222,76	1.336.596,06
	Grünflächen und Stadtforst	717.500	211.012,54	655.928,18
	Straßen	1.037.500	164.584,93	1.261.357,11
	Sicherheit und Ordnung	80.200	53.586,48	92.297,03
	Wirtschaft und Tourismus	17.000	7.569,94	10.524,06
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.005.100	4.289.437,46	5.286.886,92
	Summe Auszahlungsermächtigungen	30.050.800	27.610.959,25	5.286.886,92
3.	Ermächtigungen für Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
	Verwaltungsleitung	0	0,00	0,00
	Zentrale Dienste	100.300	359.497,10	0,00
	Finanzen	1.760.800	1.762.013,20	0,00
	Recht und Beteiligungen	275.900	263.623,56	0,00
	Schulen, Sport und Soziales	225.000	50,00	225.000,00
	Kinder und Jugend	0	0,00	0,00
	Kultur	0	0,00	0,00
	Bau und Stadtentwicklung	0	175.000,00	0,00

3.	Ermächtigungen für Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
	Grünflächen und Stadtforst	380.500	5.990,00	375.000,00
	Straßen	485.000	188.602,00	528.000,00
	Sicherheit und Ordnung	23.000	8.555,00	20.000,00
	Wirtschaft und Tourismus	0	4.378,72	0,00
	Summe Ermächtigungen für Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.250.500	2.767.709,58	1.148.000,00
		genehmigte Festsetzung 2016	davon im 2016 in Anspruch genommen	fortgeltende Ansätze nach § 52 Abs. 3 KV M-V
		in €		
4.	Ermächtigungen für die Aufnahme von Krediten für Investitionen			
	Verwaltungsleitung	0	0,00	0,00
	Zentrale Dienste	0	0,00	0,00
	Finanzen	0	0,00	0,00
	Recht und Beteiligungen	0	0,00	0,00
	Schulen, Sport und Soziales	0	0,00	0,00
	Kinder und Jugend	0	0,00	0,00
	Kultur	0	0,00	0,00
	Bau und Stadtentwicklung	0	0,00	0,00
	Grünflächen und Stadtforst	0	0,00	0,00
	Straßen	0	0,00	0,00
	Sicherheit und Ordnung	0	0,00	0,00
	Wirtschaft und Tourismus	0	0,00	0,00
	Summe Ermächtigungen für die Aufnahme von Krediten für Investitionen	0	0,00	0,00

RUBIKON Auswertung zur Jahresabschluss 2016

Gemeindenummer	Amt	Gemeinde	Einwohner per 31.12. d.Vorvor-jahres	Ausgleich Ergebnishaushalt	Verhältnis der ordentlichen Erträge zu den ordentlichen Aufwendungen	Jahresergebnis nach Entnahme aus Rücklagen ausgeglichen	Ausgleich Finanzhaushalt	Verhältnis der ordentlichen Einzahlungen zu den ordentlichen Auszahlungen	jahresbezogener Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen nach Abzug der planmäßigen Tilgung	Vortrag aus Vorjahren im laufenden Bereich im Verhältnis zu den laufenden Einzahlungen des Finanzhaushalts	Jahresergebnis je EW am Ende des Finanzplanungszeitraums zzgl. nicht ausgeglichener Fehlbeträge der Haushaltsvorjahre	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen im Finanzhaushalt je EW am Ende des Finanzplanungszeitraums unter Berücksichtigung der planmäßigen Tilgung und nicht ausgeglichener Vorträge der Haushaltsvorjahre	gesetzmäßiges Haushaltssicherungskonzept nach § 43 Abs. 7 KV M-V	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraums	zusammenfassende Bewertung sonstiger Risiken durch die RAB	Gesamtpunktzahl	Leistungsgruppe	Bemerkungen der Kommune
13076108	amtsfrei	Parchim	17.794	5	-5	10	5	-5	5	0	10	20	0	0	0	0	**45**	grün	Einwohner zum 31.12.2016: 17.964

Gesamtpunktzahl		Beschreibung der Leistungsgruppen		
von	bis			Leistungsgruppe
110	**-30**	**1. gesicherte Leistungsfähigkeit**	**grün**	1
-31	**-90**	**2. eingeschränkte dauernde Leistungsfähigkeit**	**gelb**	2
-91	**-150**	**3. gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit**	**orange**	3
ab -151		**4. weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit**	**rot**	4

Anlage 7

A. Ergebnisplan*	Erträge		Aufwendungen		Ergebnis	
	Ansatz	Saldo	Ansatz	Saldo	Ansatz	Saldo
11100 Verwaltungssteuerung	2.300	2.031,86	568.600	507.045,22	-566.300	-505.013,36
11200 Personal	81.000	79.433,10	620.700	228.019,65	-539.700	-148.586,55
11301 Organisation	0	0,00	67.800	50.874,54	-67.800	-50.874,54
11302 Datenschutz	0	4.748,08	18.700	17.025,73	-18.700	-12.277,65
11401 Zentrales Gebäudemanagement	8.000	11.631,32	211.900	219.349,86	-203.900	-207.718,54
11402 Liegenschaften	402.100	558.892,32	534.000	505.555,29	-131.900	53.337,03
11403 Betriebshof	3.000	10.084,72	662.700	578.937,78	-659.700	-568.853,06
11404 Technikunterstützte	0	0,00	188.400	175.420,55	-188.400	-175.420,55
11405 Sonstige zentrale Dienste	39.200	34.160,61	740.200	698.766,33	-701.000	-664.605,72
11406 Versicherungen	0	0,00	47.500	47.274,18	-47.500	-47.274,18
11600 Finanzen und Zahlungsabwicklung	30.300	43.078,25	602.300	591.345,21	-572.000	-548.266,96
11800 Rechnungsprüfung	0	0,00	121.900	111.467,06	-121.900	-111.467,06
11900 Recht	0	29.326,08	82.200	72.172,05	-82.200	-42.845,97
12102 Wahlen	6.900	10.233,90	27.600	26.735,37	-20.700	-16.501,47
12201 Allgemeine Sicherheit und Ordnung	18.000	19.573,14	247.200	221.318,48	-229.200	-201.745,34
12202 Bürgerbüro (Meldestelle)	136.300	84.342,35	278.100	241.958,24	-141.800	-157.615,89
12203 Personenstandswesen	73.800	90.693,10	154.800	158.938,26	-81.000	-68.245,16
12204 Gewerbe	11.000	9.730,00	45.900	49.497,67	-34.900	-39.767,67
12300 Verkehrsangelegenheiten	160.400	156.821,01	245.200	241.174,96	-84.800	-84.353,95
12600 Brandbekämpfung und Bevölkerungsschutz	21.400	47.751,32	405.600	403.681,32	-384.200	-355.930,00
21100 Grundschulen	141.100	156.327,34	812.700	886.996,14	-671.600	-730.668,80
21500 Regionale Schulen	147.300	236.440,71	709.500	690.616,14	-562.200	-454.175,43
24300 Sonstige schulische Ausgaben	0	604,03	288.100	325.915,55	-288.100	-325.311,52
25201 Museum/Ausstellungen	28.200	24.358,16	257.000	231.953,88	-228.800	-207.595,72
25202 Stadtarchiv	800	1.407,07	77.800	71.943,16	-77.000	-70.536,09

Anlage 7

A. Ergebnisplan*	Erträge		Aufwendungen		Ergebnis	
	Ansatz	Saldo	Ansatz	Saldo	Ansatz	Saldo
26100 Förderung Theater	0	0,00	117.300	117.015,20	-117.300	-117.015,20
27200 Bibliothek	14.000	13.269,51	310.600	304.505,74	-296.600	-291.236,23
28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege	0	707,45	68.300	65.898,32	-68.300	-65.190,87
33100 Förderung von Trägern der	0	0,00	156.900	158.777,22	-156.900	-158.777,22
35100 Wohngeld	1.000	134,33	101.500	96.537,70	-100.500	-96.403,37
36102 Tagespflege	0	0,00	65.000	64.730,12	-65.000	-64.730,12
36200 Jugendarbeit	700	0,00	53.500	55.325,29	-52.800	-55.325,29
36300 Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend-	20.000	22.521,30	79.500	77.837,28	-59.500	-55.315,98
36501 Städtische Tageseinrichtungen für Kinder	797.400	1.023.879,25	1.312.800	1.390.595,00	-515.400	-366.715,75
36502 Tageseinrichtungen anderer Träger	80.300	75.780,63	1.550.500	1.452.880,25	-1.470.200	-1.377.099,62
36601 Einrichtung der Kinder- und Jugendarbeit	64.200	69.301,61	376.200	334.480,22	-312.000	-265.178,61
36602 Spielplätze	20.900	19.516,36	140.000	125.401,18	-119.100	-105.884,82
42100 Förderung des Sports	0	0,00	65.100	64.523,72	-65.100	-64.523,72
42400 Sportstätten und Bäder	107.600	114.591,14	1.002.200	1.137.200,69	-894.600	-1.022.609,55
51100 Aufgaben der Ortsplanung	100	67.680,72	316.000	300.735,05	-315.900	-233.054,33
52100 Bauverwaltung	100	129,34	57.800	57.762,94	-57.700	-57.633,60
54000 Konzessionsabgaben	622.000	651.528,72	0	0,00	622.000	651.528,72
54100 Gemeindestraßen	383.100	494.719,26	2.291.100	2.502.137,58	-1.908.000	-2.007.418,32
54200 Kreisstraßen	1.800	1.799,70	7.100	6.827,61	-5.300	-5.027,91
54300 Landesstraßen	2.300	4.433,31	28.400	42.086,85	-26.100	-37.653,54
54400 Bundesstraßen	17.500	20.227,45	94.500	95.503,69	-77.000	-75.276,24
54500 Zentrale Straßenreinigung, Winterdienst	258.000	258.576,87	497.600	394.328,89	-239.600	-135.752,02
54600 Parkeinrichtungen	135.200	174.173,37	97.400	127.518,73	37.800	46.654,64
55100 Öffentliche Grünflächen u. Parkanlagen	8.000	38.159,33	658.600	761.518,53	-650.600	-723.359,20
55200 Gewässerunterhaltung	45.000	52.113,45	101.800	79.089,36	-56.800	-26.975,91
55300 Städtischer Friedhof	296.500	338.586,93	534.600	525.580,18	-238.100	-186.993,25

Anlage 7

A. Ergebnisplan*	Erträge		Aufwendungen		Ergebnis	
	Ansatz	Saldo	Ansatz	Saldo	Ansatz	Saldo
55500 Stadtforst	633.400	687.968,42	775.700	733.591,99	-142.300	-45.623,57
57101 Kommunale Wirtschaftsförderung	0	2.978,75	65.400	71.323,83	-65.400	-68.345,08
57102 Parchimer Innovationszentrum (PITZ)	197.000	199.430,92	202.300	194.487,39	-5.300	4.943,53
57301 Kommunale Einrichtungen	2.000	18.191,59	63.400	43.312,16	-61.400	-25.120,57
57302 Märkte	132.000	148.611,69	198.700	187.584,79	-66.700	-38.973,10
57303 Stadthalle	233.500	277.756,63	391.800	395.106,03	-158.300	-117.349,40
57501 Tourismus	3.000	4.797,51	29.900	25.946,40	-26.900	-21.148,89
57502 Stadtinformation	4.000	1.996,44	85.900	78.117,06	-81.900	-76.120,62
61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen,	16.782.500	17.287.941,29	6.611.500	6.789.222,91	10.171.000	10.498.718,38
61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2.249.300	849.952,90	1.100	0,00	2.248.200	849.952,90
62300 Sondervermögen Sanierung Altstadt,	103.900	68.471,89	249.200	602.962,77	-145.300	-534.490,88
62600 Beteiligungen	2.276.600	2.241.592,56	28.400	28.603,80	2.248.200	2.212.988,76

*ohne interne Leistungsverrechnung

AO-Nr.	von Produktkonto	auf Produktkonto	Invest-Nr.	BA	ZS	VE-Jahr	Begründung	bewilligt am	Betrag	ÜPL/APL	Rechnungser-gebnis
60041272		33100.5415900		UA	00	2016	Ortsteilzentrum Dargelütz, Dachsa-nierung	30.09.2016	13.000,00	13.000,00	0,00
60041272	42400.5231311			UA	00	2016	Ortsteilzentrum Dargelütz, Dachsa-nierung	30.09.2016	-13.000,00	-13.000,00	2.343,97
60046615	61100.4013100			UA	00	2016	üplA ungeplante, nicht förderfähige Ausgaben SSV Altstadt	15.12.2016	83.179,83	155.932,16	4.271.635,88
60046616	61100.4013100			UA	00	2016	üplA ungeplante, nicht förderfähige Ausgaben SSV Weststadt	15.12.2016	72.752,33	155.932,16	4.271.635,88
60046615		62300.5269440		UA	00	2016	üplA ungeplante, nicht förderfähige Ausgaben SSV Altstadt	15.12.2016	83.179,83	83.179,83	1.204,52
60046616		62300.5269441		UA	00	2016	üplA ungeplante, nicht förderfähige Ausgaben SSV Weststadt	15.12.2016	72.752,33	72.752,33	5.846,49

AO-Nr.	von Produktkonto	auf Produktkonto	Invest-Nr.	BA	ZS	VE-Jahr	Begründung	bewilligt am	Betrag	ÜPL/APL	Rechnungser-gebnis
60005732		11100.7841000	111001601	UA	00	2016	Schutzrechte Imgagebilder Home-page Parchim.de	04.03.2016	666,40	0,00	4.758,81
60005732	11100.7841000		111001501	UA	00	2016	Schutzrechte Imgagebilder Home-page Parchim.de	04.03.2016	-666,40	0,00	4.758,81
60013042		11403.7852200	114031504	UA	00	2016	Pflasterung Hoffläche Betriebshof	16.06.2016	4.332,03	4.332,03	0,00
60013042	54600.7853200		546001201	UA	00	2016	Pflasterung Hoffläche Betriebshof	16.06.2016	-4.332,03	-4.332,03	0,00
60013404		57502.7857100	012000001	UA	00	2016	Stadtinfo Arbeitsplatzmonitor	23.06.2016	273,99	0,00	0,00
60013404	57502.7857100		575021601	UA	00	2016	Stadtinfo Arbeitsplatzmonitor	23.06.2016	-273,99	0,00	0,00
60015635		36501.7841000	006000001	UA	00	2016	Software Lernwerkstatt	07.07.2016	300,00	300,00	0,00
60015635	36501.7857100		006000001	UA	00	2016	Software Lernwerkstatt	07.07.2016	-300,00	-27.100,00	2.425,57
60019801		12204.7857100	011000001	UA	00	2016	Bürgermonitore HSH Geso	18.08.2016	1.068,62	1.068,62	0,00
60019801	12204.7841000		122041501	UA	00	2016	Bürgermonitore HSH Geso	18.08.2016	-577,95	-577,95	0,00
60019801	57302.7857100		012000001	UA	00	2016	Bürgermonitore HSH Geso	18.08.2016	-490,67	-490,67	590,73
60038743		12201.7852100	122011601	UA	00	2016	Zaun Tierauffangstation	25.08.2016	3.000,00	3.000,00	0,00
60038743	36501.7852200		365011301	UA	00	2016	Zaun Tierauffangstation	25.08.2016	-3.000,00	-111.600,00	72.365,06
60039686		36602.7857200	009000001	UA	00	2016	Spielgeräte unter 410 EUR netto	15.09.2016	1.264,98	3.982,94	0,00
60039686	36602.7856000		366029901	UA	00	2016	Spielgeräte unter 410 EUR netto	15.09.2016	-1.264,98	-1.264,98	74.028,89
60040945		57502.7857100	012000001	UA	00	2016	Stadtinfo Drucker	23.09.2016	221,34	0,00	0,00
60040945	57502.7857100		575021601	UA	00	2016	Stadtinfo Drucker	23.09.2016	-221,34	0,00	0,00
60041305		25202.7857200	007000001	UA	00	2016	Archiv Luftentfeuchter	04.10.2016	600,00	700,00	544,72
60041305	25201.7857100		007000001	UA	00	2016	Archiv Luftentfeuchter	04.10.2016	-100,00	-200,00	0,00
60041305	25202.7857100		007000001	UA	00	2016	Archiv Luftentfeuchter	04.10.2016	-500,00	-500,00	177,31
60041887		11404.7857100	114049901	UA	00	2016	iPads FBL für papierlose Sitzung	19.10.2016	1.677,96	8.151,35	14.261,58
60041887	11404.7841000		114049901	UA	00	2016	iPads FBL für papierlose Sitzung	19.10.2016	-1.677,96	-3.174,36	10.205,65
60043606		25202.7857200	007000001	UA	00	2016	bewegl. Kondenztrockner	24.10.2016	100,00	700,00	544,72
60043606	25201.7857100		007000001	UA	00	2016	bewegl. Kondenztrockner	24.10.2016	-100,00	-200,00	0,00
60043607		54100.7857100	541001607	UA	00	2016	Ersatzbeschaff. Weihnachtsbeleuch-tung	01.11.2016	2.326,87	2.326,87	0,00
60043607	54100.7853200		541009902	UA	00	2016	Ersatzbeschaff. Weihnachtsbeleuch-tung	01.11.2016	-2.326,87	29.773,13	149.563,75
60043608		36601.7857100	006000001	UA	00	2016	Ersatz Geschirrspüler HdJ	20.10.2016	1.300,00	1.300,00	548,99
60043608	36501.7857100		006000001	UA	00	2016	Ersatz Geschirrspüler HdJ	20.10.2016	-1.300,00	-27.100,00	2.425,57
60043609		11404.7857100	114049901	UA	00	2016	Ersatz 4-5 Drucker	25.10.2016	1.496,40	8.151,35	14.261,58
60043609	11404.7841000		114049901	UA	00	2016	Ersatz 4-5 Drucker	25.10.2016	-1.496,40	-3.174,36	10.205,65
60044429		36602.7857200	009000001	UA	00	2016	Ank. Spielplatzschilder nicht im Festwert	22.11.2016	2.717,96	3.982,94	0,00

ÜplA/AplA Bewilligungen
Finanzrechnung 2016

AO-Nr.	von Produktkonto	auf Produktkonto	Invest-Nr.	BA	ZS	VE-Jahr	Begründung	bewilligt am	Betrag	ÜPL/APL	Rechnungser-gebnis
60044429	36602.7852000		366021601	UA	00	2016	Ank. Spielplatzschilder nicht im Festwert	22.11.2016	-2.717,96	-2.717,96	0,00
60046108		36501.7852200	365011602	UA	00	2016	Erweiterung Fertiggarage /Unterricht im Freien	15.11.2016	6.000,00	-111.600,00	72.365,06
60046108	36501.7852200		365011301	UA	00	2016	Erweiterung Fertiggarage /Unterricht im Freien	15.11.2016	-6.000,00	-111.600,00	72.365,06
60046443		11404.7857100	114049901	UA	00	2016	üplA Tausch/Erweiterung Switche wg. TK-Anlage	12.12.2016	4.976,99	8.151,35	14.261,58
60046443	11405.7856000		114051601	UA	00	2016	üplA Tausch/Erweiterung Switche wg. TK-Anlage	12.12.2016	-4.976,99	-4.976,99	0,00
60048502		36601.7857200	006000001	UA	00	2016	HdJ 6 Abfalleimer	20.12.2016	500,00	500,00	1.684,83
60048502	36501.7857100		006000001	UA	00	2016	HdJ 6 Abfalleimer	20.12.2016	-500,00	-27.100,00	2.425,57
60048531		42400.7852200	424001601	UA	00	2016	Wirtschaftsgebäude Jahnsportplatz	28.12.2016	9.000,00	24.000,00	2.188,15
60048531	36501.7852200		365011301	UA	00	2016	Wirtschaftsgebäude Jahnsportplatz	28.12.2016	-9.000,00	-111.600,00	72.365,06
60048540		12201.7857200	011000001	UA	00	2016	Fangstange Tierauffangstation Gefahrenabwehr	28.12.2016	46,87	46,87	1.189,35
60048540	12300.7857100		011000001	UA	00	2016	Fangstange Tierauffangstation Gefahrenabwehr	28.12.2016	-46,87	-46,87	1.428,00
60048896		55500.7857200	009000001	UA	00	2016	Tierpräparate Singdrossel, Waldohreule	06.12.2016	210,00	210,00	8.194,01
60048896	55500.7841000		555001603	UA	00	2016	Tierpräparate Singdrossel, Waldohreule	06.12.2016	-36,59	-36,59	0,00
60048896	55500.7856000		555001602	UA	00	2016	Tierpräparate Singdrossel, Waldohreule	06.12.2016	-173,41	-173,41	48.293,65
60013356		42400.7852200	424001301	UA	00	2016	Mehrkosten Neubau Sozialgebäude Jahnsportplatz	20.06.2016	65.000,00	24.000,00	2.188,15
60013356	36501.7852200		365011301	UA	00	2016	Mehrkosten Neubau Sozialgebäude Jahnsportplatz	20.06.2016	-40.000,00	-111.600,00	72.365,06
60013356	36501.7857100		365011401	UA	00	2016	Mehrkosten Neubau Sozialgebäude Jahnsportplatz	20.06.2016	-25.000,00	-27.100,00	2.425,57
60013358		42400.7856000	424001701	UA	00	2016	Kommunaltechnik Jahnsportplatz	20.06.2016	20.000,00	20.000,00	0,00
60013358	42400.7857100		005000001	UA	00	2016	Kommunaltechnik Jahnsportplatz	20.06.2016	-20.000,00	-20.000,00	1.123,13
60041271		54100.7853200	541001606	UA	00	2016	zusätzliche Eigenanteile BOV Damm insbesondere Ersatzbau Brücke	30.09.2016	57.500,00	29.773,13	149.563,75
60041271	36501.7852200		365011301	UA	00	2016	zusätzliche Eigenanteile BOV Damm insbesondere Ersatzbau Brücke	30.09.2016	-9.500,00	-111.600,00	72.365,06
60041271	54100.6814200		541001606	UA	00	2016	zusätzliche Eigenanteile BOV Damm insbesondere Ersatzbau Brücke	30.09.2016	43.000,00	43.000,00	4.189,76
60041271	54100.7853200		541009901	UA	00	2016	zusätzliche Eigenanteile BOV Damm insbesondere Ersatzbau Brücke	30.09.2016	-5.000,00	29.773,13	149.563,75
60041272		33100.7415900		UA	00	2016	Ortsteilzentrum Dargelütz, Dachsanierung	30.09.2016	13.000,00	13.000,00	0,00

AO-Nr.	von Produktkonto	auf Produktkonto	Invest-Nr.	BA	ZS	VE-Jahr	Begründung	bewilligt am	Betrag	ÜPL/APL	Rechnungser-gebnis
60041272	42400.7231311			UA	00	2016	Ortsteilzentrum Dargelütz, Dachsa-nierung	30.09.2016	-13.000,00	-13.000,00	2.343,97
60046652		62300.7844000	623009901	UA	00	2016	üplA zusätzliche Bereitstellung Ei-genanteile an den Städtebauförder-mitteln	15.12.2016	74.000,00	271.000,00	437.650,00
60046652	11200.7865100		112009901	UA	00	2016	üplA zusätzliche Bereitstellung Ei-genanteile an den Städtebauförder-mitteln	15.12.2016	-4.000,00	-4.000,00	0,00
60046652	11200.7865200		112009901	UA	00	2016	üplA zusätzliche Bereitstellung Ei-genanteile an den Städtebauförder-mitteln	15.12.2016	-55.000,00	-55.000,00	0,00
60046652	36501.7852200		365011301	UA	00	2016	üplA zusätzliche Bereitstellung Ei-genanteile an den Städtebauförder-mitteln	15.12.2016	-15.000,00	-111.600,00	72.365,06
60022176		62600.7862200	626001602	UA	00	2016	Erwerb Geschäftsanteile MST Meck-lenburgisches Staatstheater GmbH	06.07.2016	20.400,00	20.400,00	0,00
60022176	54100.7853200		541001503	UA	00	2016	Erwerb Geschäftsanteile MST Meck-lenburgisches Staatstheater GmbH	06.07.2016	-20.400,00	29.773,13	149.563,75
60046615	61100.6013100			UA	00	2016	üplA ungeplante, nicht förderfähige Ausgaben SSV Altstadt	15.12.2016	83.179,83	155.932,16	4.061.538,23
60046616	61100.6013100			UA	00	2016	üplA ungeplante, nicht förderfähige Ausgaben SSV Weststadt	15.12.2016	72.752,33	155.932,16	4.061.538,23
60046615		62300.7269440		UA	00	2016	üplA ungeplante, nicht förderfähige Ausgaben SSV Altstadt	15.12.2016	83.179,83	83.179,83	1.204,52
60046616		62300.7269441		UA	00	2016	üplA ungeplante, nicht förderfähige Ausgaben SSV Weststadt	15.12.2016	72.752,33	72.752,33	5.846,49
60046622		36502.7852200	365021601	UA	00	2016	üplA zusätzliche Erweiterung der Kita	15.12.2016	85.100,00	85.100,00	0,00
60046622	36501.7852200		365011301	UA	00	2016	üplA zusätzliche Erweiterung der Kita	15.12.2016	-35.100,00	-111.600,00	72.365,06
60046622	42400.7852200		424001501	UA	00	2016	üplA zusätzliche Erweiterung der Kita	15.12.2016	-50.000,00	24.000,00	2.188,15
60046655		62300.7844000	623009901	UA	00	2016	üplA Bereitstellung Eigenanteile StBFM an den zusätzlichen För-derm. iHv 1,8 Mio.EUR	15.12.2016	197.000,00	271.000,00	437.650,00
60046655	55500.7852200		555001501	UA	00	2016	üplA Bereitstellung Eigenanteile StBFM an den zusätzlichen För-derm. iHv 1,8 Mio.EUR	15.12.2016	-22.000,00	-22.000,00	306.722,60
60046655	62300.6873900		623000701	UA	00	2016	üplA Bereitstellung Eigenanteile StBFM an den zusätzlichen För-derm. iHv 1,8 Mio.EUR	15.12.2016	175.000,00	175.000,00	600.000,00

Stadt Parchim

Entwicklung der Kapital- und Ergebnisrücklagen zum 31.12.2016

Lfd. Nr.		Jahr	Allgemeine Kapitalrücklage					Zweckgebundene Kapitalrücklagen				Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich				zweckgebundene Ergebnisrücklage				Summe Eigenkapital
			Stand zum Beginn des Haushalts-jahres	Zuführungen im Haushalts-jahr	Entnahmen im Haushaltsjahr	Korrekturen/ Zugang/ Abgang	Stand zum Ende des haushalts-jahres	Stand zum Beginn des Haushalts-jahres	Zuführungen im Haushalts-jahr	Entnahmen im Haushaltsjahr	Stand zum Ende des haushalts-jahres	Stand zum Beginn des Haushalts-jahres	Zuführungen im Haushalts-jahr	Entnahmen im Haushaltsjahr	Stand zum Ende des haushalts-jahres	Stand zum Beginn des Haushalts-jahres	Zuführungen im Haushalts-jahr	Entnahmen im Haushaltsjahr	Stand zum Ende des haushalts-jahres	
			(in EUR)																	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
1.	Entwicklung in Haushaltsvorjahren																			
1.1.	7. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2009	111.554.771,69	0,00	0,00	-657.909,48	110.896.862,21	0,00	1.290.061,28	0,00	1.290.061,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.401,74	0,00	42.401,74	112.229.325,23
1.2.	6. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2010	110.896.862,21	0,00	0,00	-8.517,84	110.888.344,37	1.290.061,28	1.427.325,96	0,00	2.717.387,24	0,00	0,00	0,00	0,00	42.401,74	0,00	0,00	42.401,74	113.648.133,35
1.3.	5. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2011	110.888.344,37	0,00	0,00	126.995,37	111.015.339,74	2.717.387,24	1.630.911,95	1.039.330,46	3.308.968,73	0,00	0,00	0,00	0,00	42.401,74	0,00	0,00	42.401,74	114.366.710,21
1.4.	4. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2012	111.015.339,74	0,00	0,00	515.681,14	111.531.020,88	3.308.968,73	1.601.518,38	0,00	4.910.487,11	0,00	3.752.321,00	0,00	3.752.321,00	42.401,74	791.705,21	0,00	834.106,95	121.027.935,94
1.5.	3. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2013	111.531.020,88	0,00	1.879.562,95	276.629,06	109.928.086,99	4.910.487,11	1.567.159,36	0,00	6.477.646,47	3.752.321,00	0,00	0,00	3.752.321,00	834.106,95	3.046.010,99	0,00	3.880.117,94	124.038.172,40
1.6.	2. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2014	109.928.086,99	0,00	0,00	54.510,67	109.982.597,66	6.477.646,47	1.438.544,45	0,00	7.916.190,92	3.752.321,00	0,00	3.752.321,00	0,00	3.880.117,94	1.368.174,88	0,00	5.248.292,82	123.147.081,40
1.7.	1. Haushaltsvorjahr (Ergebnis)	2015	111.554.189,60	12.473,67	34.653,74	-671.181,16	110.860.828,37	7.922.878,74	1.921.807,44	1.248.872,44	8.595.813,74	0,00	0,00	0,00	0,00	5.248.292,82	0,00	111.964,10	5.136.328,72	124.592.970,83
1.8.	Haushaltsjahr (Ergebnis)	2016	110.860.828,37	0,00	0,00	827.233,66	111.688.062,03	8.595.813,74	1.762.013,50	667.329,33	9.690.497,91	0,00	0,00	0,00	0,00	5.136.328,72	0,00	0,00	5.136.328,72	126.514.888,66
	Stand zum Ende des Haushaltsjahres je Einwohner						6.217,33				539,44				0,00				285,92	

Einwohner zum 31.12.2016: 17.964

Stadt Parchim
FB 2 - Finanzen -

Rückstellungsspiegel Stadt Parchim zum 31.12.2016

lfd. Nr.	Art der Rückstellung	Produkt	Aufwands-Konto	RS-Konto	Stand 01.01.2016 EUR	Verbrauch 2016 EUR	Zuführ. 2016 EUR	Auflös. 2016 EUR	Stand 31.12.2016 EUR	Bemerkungen
1.	*Aufwandsrückstellung für unterlassene Instandhaltung*									
	Gebäude									
	unterlassene Instandhaltung	11402	5231300	2710000	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	0,00 €	15.000,00 €	Abbruch Tischlerei Dargelütz
	unterlassene Instandhaltung	11403	5231300	2710000	0,00 €	0,00 €	13.000,00 €	0,00 €	13.000,00 €	Betriebshof Erneuerung Garagentore
	unterlassene Instandhaltung	12600	5231300	2710000	0,00 €	0,00 €	11.000,00 €	0,00 €	11.000,00 €	Feuerwehr Gefahrstofflager
	unterlassene Instandhaltung	21100	5231301	2710000	15.000,00 €	7.123,58 €	0,00 €	0,00 €	7.876,42 €	GS Diesterweg Behebung Sicherheitsprobleme Innentreppe
	unterlassene Instandhaltung	21100	5231301	2710000	45.000,00 €	29.045,61 €	0,00 €	0,00 €	15.954,39 €	GS Diesterweg Verbesserung Raumakustik
	unterlassene Instandhaltung	21100	5231301	2710000	0,00 €	0,00 €	144.000,00 €	0,00 €	144.000,00 €	GS AD Umbau für Schulzwecke
	unterlassene Instandhaltung	21500	5231305	2710000	7.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	7.500,00 €	RS Goethe Verlegung Batterieraum
	unterlassene Instandhaltung	21500	5231305	2710000	28.522,38 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	28.522,38 €	RS Goethe Erneuerung ELA Vorbereitung Brandschutzmaßnahmen
	unterlassene Instandhaltung	21500	5231304	2710000	20.000,00 €	3.701,22 €	0,00 €	16.298,78 €	0,00 €	RS Reuter Malerarbeiten Fenster

Stadt Parchim
FB 2 - Finanzen -

Rückstellungsspiegel Stadt Parchim zum 31.12.2016

lfd. Nr.	*Art der Rückstellung*	*Produkt*	*Aufwands-Konto*	*RS-Konto*	*Stand 01.01.2016 EUR*	*Verbrauch 2016 EUR*	*Zuführ. 2016 EUR*	*Auflös. 2016 EUR*	*Stand 31.12.2016 EUR*	*Bemerkungen*
	unterlassene Instandhaltung	36601	5231300	2710000	4.300,00 €	3.696,08 €	0,00 €	603,92 €	0,00 €	HdJ Erneuerung Sauberlaufmatten
	unterlassene Instandhaltung	36601	5231300	2710000	9.000,00 €	8.609,23 €	0,00 €	390,77 €	0,00 €	HdJ Ersatz Heizungspumpen
	unterlassene Instandhaltung	36601	5231300	2710000	0,00 €	0,00 €	10.000,00 €	0,00 €	10.000,00 €	HdJ Modern. Videoüberwachungsanl.
	unterlassene Instandhaltung	36601	5231300	2710000	0,00 €	0,00 €	10.000,00 €	0,00 €	10.000,00 €	HdJ Bodenbelagsarbeiten
	unterlassene Instandhaltung	42400	5231311	2710000	189.250,00 €	189.250,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	TH Goethe Sanierung Haustechnik Turnhalle und Achteck
	unterlassene Instandhaltung	42400	5231311	2710000	0,00 €	0,00 €	16.000,00 €	0,00 €	16.000,00 €	TH Goethe Lüftungssanierung
	unterlassene Instandhaltung	42400	5231314	2710000	0,00 €	0,00 €	5.300,00 €	0,00 €	5.300,00 €	Jahnsportplatz Flutlichtanlage
	unterlassene Instandhaltung	42400	5231315	2710000	0,00 €	0,00 €	28.000,00 €	0,00 €	28.000,00 €	Freibad Stegsanierung
	unterlassene Instandhaltung	54500	5231300	2710000	10.500,00 €	10.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Holzsanierung Winterdienst Silo
	unterlassene Instandhaltung	55100	5231100	2710000	7.400,00 €	7.400,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Rosengarten Pflanzarbeiten
	unterlassene Instandhaltung	55100	5231100	2710000	11.500,00 €	8.324,26 €	0,00 €	0,00 €	3.175,74 €	Stadtgebiet Ersatzpflanzungen
	unterlassene Instandhaltung	55100	5231100	2710000	0,00 €	0,00 €	5.900,00 €	0,00 €	5.900,00 €	Alter Friedhof Ersatzpflanzungen
	unterlassene Instandhaltung	55300	5231318	2710000	3.500,00 €	3.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Friedhof Sanierung Kühlzelle
	unterlassene Instandhaltung	55300	5231318	2710000	0,00 €	0,00 €	18.000,00 €	0,00 €	18.000,00 €	N. Friedhof Fällarb. , Bepflanzungen
	unterlassene Instandhaltung	55300	5231318	2710000	0,00 €	0,00 €	8.500,00 €	0,00 €	8.500,00 €	N. Friedhof Sanierung Brunnenbecken

Stadt Parchim
FB 2 - Finanzen -

Rückstellungsspiegel Stadt Parchim zum 31.12.2016

lfd. Nr.	Art der Rückstellung	Produkt	Aufwands-Konto	RS-Konto	Stand 01.01.2016 EUR	Verbrauch 2016 EUR	Zuführ. 2016 EUR	Auflös. 2016 EUR	Stand 31.12.2016 EUR	Bemerkungen
	unterlassene Instandhaltung	57301	5231331	2710000	30.900,00 €	16.702,57 €	0,00 €	14.197,43 €	0,00 €	Busbahnhof Instandsetzung WC
	unterlassene Instandhaltung	57303	5231300	2710000	15.000,00 €	15.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Stadthalle Umgestaltung Barbereich 1.OG
	unterlassene Instandhaltung	57303	5231300	2710000	5.000,00 €	4.786,04 €	0,00 €	213,96 €	0,00 €	Stadthalle Erneuerung Außenbeleuchtung
	Zwischensumme Gebäude				*417.372,38 €*	*322.638,59 €*	*284.700,00 €*	*31.704,86 €*	*347.728,93 €*	
	Straßen, Wege									
	unterlassene Instandhaltung	54100	5233800	2710000	3.688,08 €	0,00 €	0,00 €	3.688,08 €	0,00 €	Stadtgebiet Risssanierung Asphaltstraßen
	unterlassene Instandhaltung	54100	5233800	2710000	6.000,00 €	0,00 €	0,00 €	6.000,00 €	0,00 €	Herderweg Pflasterarbeiten, Beschilderung
	unterlassene Instandhaltung	54100	5233800	2710000	5.207,39 €	3.231,79 €	0,00 €	1.975,60 €	0,00 €	Spiekerstraße Gehweg instandsetzen
	unterlassene Instandhaltung	54100	5233100	2710000	4.408,64 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.408,64 €	Plümperwiesenbrücke Reparatur
	unterlassene Instandhaltung	54100	5233100	2710000	10.811,59 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	10.811,59 €	Forstbrücke Slater Wald Reparatur
	unterlassene Instandhaltung	54100	5233100	2710000	0,00 €	0,00 €	35.000,00 €	0,00 €	35.000,00 €	Raiffeisenring/J.-Gagarin-R. Deckensanierung
	unterlassene Instandhaltung	54100	5233900	2710000	15.000,00 €	0,00 €	0,00 €	15.000,00 €	0,00 €	Stadthalle/Moltkeplatz Reparatur Beleuchtung

Stadt Parchim
FB 2 - Finanzen -

Rückstellungsspiegel Stadt Parchim zum 31.12.2016

lfd. Nr.	Art der Rückstellung	Produkt	Aufwands-Konto	RS-Konto	Stand 01.01.2016 EUR	Verbrauch 2016 EUR	Zuführ. 2016 EUR	Auflös. 2016 EUR	Stand 31.12.2016 EUR	Bemerkungen
	unterlassene Instandhaltung	54100	5233100	2710000	4.700,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4.700,00 €	Reparatur Wockerbrücke
	Zwischensumme Straßen, Wege				*49.815,70 €*	*3.231,79 €*	*35.000,00 €*	*26.663,68 €*	*54.920,23 €*	
	Summe zu 1.				*467.188,08 €*	*325.870,38 €*	*319.700,00 €*	*58.368,54 €*	*402.649,16 €*	
2.	*Sonstige Rückstellungen*									
	nicht in Anspr. genommenen Urlaub	11200	5082000	2910000	67.804,49 €	3.595,71 €	0,00 €	64.208,78 €	0,00 €	
	geleistete Überstunden	11200	5082000	2920000	13.427,99 €	0,00 €	0,00 €	13.427,99 €	0,00 €	
	Pensionen/Beihilfe									
		div.		2411100	973.382,00 €	0,00 €	40.449,00 €	612.268,00 €	401.563,00 €	Pensionsrückstellungen Aktive
		div.		2411200	194.676,00 €	0,00 €	8.089,80 €	122.453,60 €	80.312,20 €	Beihilferückstellungen Aktive
		11200		2421100	85.463,00 €	0,00 €	612.921,00 €	10.025,00 €	688.359,00 €	Pensionsrückstellungen Versorgungsempfänger
		11200		2421200	17.092,60 €	0,00 €	122.584,20 €	2.005,00 €	137.671,80 €	Beihilferückstellungen Versorgungsempfänger
		div.	div.	241er	1.270.613,60 €	0,00 €	784.044,00 €	746.751,60 €	1.307.906,00 €	
	Zwischensumme Personal				*1.351.846,08 €*	*3.595,71 €*	*784.044,00 €*	*824.388,37 €*	*1.307.906,00 €*	

Stadt Parchim
FB 2 - Finanzen -

Rückstellungsspiegel Stadt Parchim zum 31.12.2016

lfd. Nr.	*Art der Rückstellung*	*Produkt*	*Aufwands-Konto*	*RS-Konto*	*Stand 01.01.2016 EUR*	*Verbrauch 2016 EUR*	*Zuführ. 2016 EUR*	*Auflös. 2016 EUR*	*Stand 31.12.2016 EUR*	*Bemerkungen*
	droh. Verpfl. aus anhäng. Gerichtsverf.	11900	5625900	2940000	44.100,00 €	5.482,98 €	14.735,00 €	26.017,02 €	27.335,00 €	Gerichtskosten
	droh. Verpfl. aus anhäng. Gerichtsverf.	36502	5415100	2940000	40.000,00 €	0,00 €	20.000,00 €	0,00 €	60.000,00 €	Gerichtskosten
	ausstehende Rechnungen	12201	5232125	2950000	600,00 €	600,00 €	600,00 €	0,00 €	600,00 €	OBUK Abrechnung Betriebskosten
	ausstehende Rechnungen	12600	5237000	2950000	0,00 €	0,00 €	12.000,00 €	0,00 €	12.000,00 €	Leistungen der Feuerwehrtechnischen Zentrale
	ausstehende Rechnungen	25201	5639000	2950000	600,00 €	359,48 €	600,00 €	240,52 €	600,00 €	Betriebskosten Moltkezimmer
	sonstige finanzielle Verpflichtungen	62300	5699040	2950000	0,00 €	0,00 €	98.300,00 €	0,00 €	98.300,00 €	Ausgleichsbeiträge Entlassungsgebiet Altstadt
	ausstehende Rechnungen	55500	5231100	2950000	0,00 €	0,00 €	40.000,00 €	0,00 €	40.000,00 €	Abbruch Panzerhalle im Revier Slate
	sonstige Rückstellungen	51100	5910000	2990000	500.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	500.000,00 €	B-Plan 34 "Dargelütz I", Beschluss DS-Nr. 535/14, Entschädigung Planschaden Schweinemastanlage
		div.	div.	div.	585.300,00 €	6.442,46 €	186.235,00 €	26.257,54 €	738.835,00 €	
	Summe zu 2.				*1.937.146,08 €*	*10.038,17 €*	*970.279,00 €*	*850.645,91 €*	*2.046.741,00 €*	
	Gesamtsummen				*2.404.334,16 €*	*335.908,55 €*	*1.289.979,00 €*	*909.014,45 €*	*2.449.390,16 €*	

Stadt Parchim
Stabsstelle Service und Controlling

23.01.2017

Mitgliedschaften der Stadt Parchim

FB	Name	Bemerkungen	Adresse	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
				EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Stabsstelle	KGSt	4,6 Cent je Einwohner; 874,97 € 2009 862,09 € 2010	PF 510720, 50943 Köln	874,97	862,09	849,85	950,66	950,00	950,00	950,00	950,00
Stabsstelle	vhw- Bundesverband für Wohnen u. Stdtentwicklung e. V.	jährlich	Neefeststr. 2a, 53115 Bonn	310,00	310,00	310,00	310,00	310,00	310,00	310,00	310,00
Stabsstelle	Städte und Gemeindetag M-V	4,6 Cent pro Einwohner plus 306,78 € für 2009; 6 Cent je Einwohner plus 700,00 € für 2010	Bertha-v.-Suttner-Str. 5, 19061 Schwerin	9075,76	11998,60	11902,00	11755,00	11645,20	11678,32	11979,56	12099,92
Stabsstelle	Forum Stadt-Netzwerk historischer Städte e.V.	jährlich; bis 2010: Die alte Stadt e.V.		315,00	315,00	315,00	315,00	315,00	315,00	315,00	315,00
Stabsstelle	Volksbund Deutsche Kriegsgräberfürsorge e. V.	jährlich	J.-Stelling-Str. 3, 19053 Schwerin	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
Stabsstelle	Kommunaler Arbeitgeberverband	für 2009; für 2010 pro Anzahl Beschäftigte	Bertha-v.-Suttner-Str. 5, 19061 Schwerin	3705,00	3665,00	3670,00	3848,50	3815,50	3810,00	3815,50	3755,00
Stabsstelle	Nukleus e. V.	bis 31.12.2009 (PITZ)	Juri-Gagarin-Ring 4, 19370 Parchim	50,00 ENDE	-	-	-	-	-	-	-
Stabsstelle	Zweckverband "Elektronische Verwaltung in M-V" (eGo-MV)	Zahlung ab 2010 jährlich 3.900,00 €	Eckdrift 97, 19061 Schwerin	kein Beitrag	3900,00	3900,00	3900,00	3900,00	780,00	3900,00	3900,00
Stabsstelle	Verein Mahn- und Gedenkstätten im Landkreis LWL-PCH e.V.	jährlich ab 2014 SVS vom 19.06.2013	Landkreis LWL-PCH Putlitzer Str.25	-	-	-	-	-	1000,00	1000,00	1000,00

FB	Name	Bemerkungen	Adresse	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
				EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Stabs stelle	Regionaler Planungsverband Westmecklenburg	jährlich	Wismarsche Str. 159, 19053 Schwerin	-	-	-	4130,44	4117,05	3967,83	3968,53	4109,84
Stabs stelle	Mitarbeit im "Interkommunalen Arbeitskreis Meckl. Südbahn"	SVS vom 08.05.2013 kein Beitrag		-	-	-	-	-	-	-	-
Stabs stelle	Organisation Mayors of Peace	SVS v.30.03.2005	Rathaus Hannover	-	-	-	-	-	-	25,00	25,00
3	Landesverband der Standes-beamten und -innen M-V	jährlich		100,00	100,00	100,00	100,00	120,00	120,00	120,00	120,00
3	Kreisfeuerwehrverband Parchim	63 Kameraden je 8,00 € für 2009; 58 Kamer. je 8,00 € für 2010		504,00	464,00	480,00	366,00	496,00	496,00	528,00	576,00
3	Tourismusverband Mecklenburg Schwerin e. V.	5 Ct pro EW für 2009 10 Ct pro EW für 2010		953,10	1883,10	1867,00	1842,00	1842,50	1717,40	1712,90	1779,40
3	Parchim Card	seit 11/09 Mitglied		396,67	2380,00	2380,00	2380,00	2380,00	2380,00	2380,00	2380,00
3	Creditreform	jährlich		347,10	347,10	297,50	297,50	297,50	297,50	297,50	306,43
3	EuRoB (Europäische Route d. Backsteingotik) e. V.	jährlich		2500,00	2500,00	2500,00	2500,00	2500,00	2500,00	2500,00	2500,00
3	Petermännchen Kulturförder-gesellschaft	jährlich	Ursprungsverein von Sagen- und Märchenstraße M-V e.V.	500,00 ENDE	-	-	-	-	-	-	-
3	Sagen- und Märchenstrsaße M-V e. V.	jährlich		-	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00

FB	Name	Bemerkungen	Adresse	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
				EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
3	Bund Deutscher Schiedsmänner	jährlich	PF 100452, 44704 Bochum	20,00	20,00	20,00	20,00	23,00	23,00	23,00	23,00
4	Förderverein Reuter-Museen e. V.	jährlich	Neutorstr. 1, 17033 Neubrandenburg	15,00	15,00	15,00	15,00	15,00	15,00	15,00	15,00
4	Fritz-Reuter-Gesellschaft e. V.	jährlich	Neutorstr. 1, 17033 Neubrandenburg	23,50	23,50	23,50	23,50	23,50	23,50	23,50	23,50
4	Landesheimatverband M-V e. V.	jährlich	Friedrichstr. 12, 19055 Schwerin	-	25,00	25,00	25,00	-	-	-	-
4	Friedrich-Bödecker-Kreis	jährlich	Groten Enn 27, 18109 Rostock	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00
4	Deutscher Bibliotheksverband e. V.	jährlich	Str. d. 17. Juni 114, 10623 Berlin	75,00	75,00	90,00	99,00	108,90	119,79	131,77	144,95
4	Museumsverband M-V	jährlich	Koordinierugnsstelle Heidberg 15, 18273 Güstrow	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
4	SchuleWirtschaft Parchim e.V.	jäherlich	Wiesenring 32 19370 Parchim	-	-	-	-	60,00	60,00	60,00	60,00
4	Deutsches Jugendherbergswerk Fritz-Reuter- + Goethe-Schule je 28,00 EUR	jährlich	Bismarckstr. 8, 32756 Detmold	56,00	56,00	56,00	56,00	56,00	56,00	56,00	56,00
4	Mecklenburgisches Landestheater	jährlich	Blutstr. 16, 19370 Parchim	51200,00	51200,00	51200,00	51200,00	51120,00	51130,00	51130,00+ 60000,00	111.130,00
6	Wasser und Bodenverband "mittlere Elde"	jährlich	Eichenweg 4, 19370 Parchim	47399,04	49395,22	49366,07	49443,68	49451,74	49449,34	42875,88	24001,58
6	Wasser und Bodenverband "untere Elde"	jährlich	Lindenstraße 30, 19288 Ludwigslust	10120,89	10052,21	9785,43	9785,43	9785,43	9785,43	22073,84	27984,86

Stadt Parchim

Jahresabschluss 2016
Kernhaushalt

Übersicht sonstige wesentliche Verträge

verpflichtende Verträge			
Fachbereich	**Objekt/Sachgebiet**	**Leistungsart**	**jährliche Leistung gerundet in EUR**
Fachbereich 1 Allgemeine Verwaltung	Verwaltungsgebäude	Reinigung	55.000
Fachbereich 4 Schulen, Sport, Jugend und Soziales	Grundschule Diesterweg	Reinigung	23.000
		Lieferung Gas	16.500
	Grundschule West	Reinigung	60.600
		Lieferung Gas	33.000
	Regionale Schule Fritz-Reuter	Reinigung	31.000
		Lieferung Gas	22.000
		Lieferung Strom	15.600
	Regionale Schule Goethe	Reinigung (einschließlich Grundschule und Turnhalle)	53.500
		Lieferung Gas	39.500
		Lieferung Strom	26.600
	Turnhalle Fischerdamm	Reinigung	17.400
		Lieferung Gas	13.400
		Lieferung Strom	17.500
	Turnhalle West	Lieferung Gas	27.200
		Lieferung Strom	15.300
	Haus der Jugend	Reinigung	20.400
		Lieferung Gas	13.000
		Lieferung Strom	10.600
	Kita Freundschaft	Reinigung	10.600
	Stadthalle	Reinigung	15.600
		Lieferung Gas	19.700
		Lieferung Strom	28.500
	Bibliothek	Reinigung	20.000
Fachbereich 6 Bau und Stadtentwicklung	Stadtgebiet	Unterhaltspflege	195.000
	Neuer Friedhof	Unterhaltspflege	110.000
		Abfallentsorgung	46.000
	Winterdienst	Miete Salzlager	13.000
berechtigende Verträge			
Fachbereich 4	Stadthalle	Miete Büroräume und Küche	58.000
	Kita Anne Frank und Kind Kinderland	Miete und Pachten	58.000
Fachbereich 6	Tiefbau	Konzessionsabgabe	630.000

Übersicht über den Stand der Bürgschaften der Stadt Parchim

Stand:
31.12.2016

(EUR)

Darlehensnehmer/ Verwendungszweck	Jahr	Höhe der Bürgschaft	Höhe der besicherten Kredite am 31.12.2016
Bürgerkomitee Südstadt e.V.			
- Sanierung Clubgebäude Südring	1991	33.234	3.576
WOBAU Wohnungsbau G.m.b.H. Parchim			
- Wohnraummodernisierung	1991	838.774	52.696
- Neubau Heidestraße, Umrüstung Erdgas, Bau von Parkplätzen	1992	2.049.769	324.030
- Sanierung ehemaliger GUS-Liegenschaften (Kreditumschuldung 2000)	1994	1.278.230	-
- Altkredite	1995	9.300.000	6.191.263
- Wohnraummodernisierung (Kreditumschuldung 2000)	1996	533.884	378.563
- Rückbau/Sanierung O.-Nuschke-Str. 11-20	2001	437.913	352.718
- Nord - LB		1.520.352	1.234.198
Gesamt WOBAU		15.958.922	8.533.468
Gesamt		15.992.156	8.537.044

Übersicht über Beteiligungen an Gesellschaften

Unternehmen	Stammkapital (in TEUR)	Anteil der Stadt am Stammkapital	
		(in TEUR)	(in %)
WOBAU Wohnungsbau G.m.b.H. Parchim	3.100,0	3.100,0	100,0
Stadtwerke Parchim GmbH	76,7	4,4	5,7
Mecklenburgisches Staatstheater (MST)	20,4	20,4	5,1
Beteiligungen gesamt		**3.124,8**	

Stadt Parchim

Jahresabschluss 2016

Übersicht über gewährte Ausleihungen und Tilgungen

zwischen den Beteiligungen der Stadt Parchim

Empfänger		2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	Summen zum Abrechnungszeitraum
		Ist	Ist	Ist	Ist	Ist	Ist	Ist	Ist	Ist	Ist	
Sondervermögen Altstadt aus Mittelbedarf 2007 Tilgung von 2009 bis 2019	Auszahlungen	3.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000.000,00
	Einzahlungen	0,00	0,00	600.000,00	380.000,00	0,00	20.000,00	640.000,00	600.000,00	585.000,00	175.000,00	3.000.000,00
WOBAU Parchim GmbH Laufzeit von 2012 bis 2022	Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	622.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	622.400,00
	Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.658,59	12.946,87	13.280,90	13.623,56	53.509,92
Stadtwerke Parchim GmbH Tilgung von 2014 bis 2025	Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00
	Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75.000,00	100.000,00	100.000,00	275.000,00
WOBAU Parchim GmbH Laufzeit von 2016 bis 2026	Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700.000,00	700.000,00
	Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zuwendungsbericht
der Stadt Parchim im Sinne des §§ 44 der Kommunalverfassung
des Landes Mecklenburg-Vorpommern für das Jahr 2016

lfd. Nr.	Geber	Zweck & Zuwendungshöhe Gegenstand/Wert	Zuwendung für: Annahme durch:
1.	Gerhard Rambow Hellwerderstr.21 19370 Parchim	altes Maurerwerkzeug ca. 30,00€	Museum der Stadt Parchim Bürgermeister
2.	Angela Off Heidereiterweg 48 14478 Potsdam	Bittschrift des Müllers Cords an den Herzog ca. 20,00€	Museum der Stadt Parchim Bürgermeister
3.	Christina Gerber H.-Beimler-Str. 20 19370 Parchim	1 Schuhanzieher der jüd. Firma Behr ca. 10,00€	Museum der Stadt Parchim Bürgermeister
4.	LIONS Förderverein e.V. Schuhmarkt 5 19370 Parchim	Geldspende für Tierpräparate 300,00€	Waldpädagogisches Zentrum der Stadt Parchim in Kiekindemark Beschluss Hauptausschuss
5.	Bmp production gmbh Neuhofer Weiche 48 19370 Parchim	Geldspende 100,00€	Jugendfeuerwehr Parchim Beschluss Hauptausschuss
6.	Karin Thomas Dargelützer Weg 1 19370 Parchim	19 Fotos & Ansichtskarten 700 Jahre Parchim & Schlachterei Thomas ca. 95,00€	Museum der Stadt Parchim Bürgermeister
7.	Harry Kinzel Cordesiusstr. 51 19370 Parchim	1 Wandteller ca. 20,00€	Museum der Stadt Parchim Bürgermeister
8.	MC Mecklenburgring Parchim e.V., Abt. Motorcross und Enduro, Geschäftsführer Sebastian Schulze Neue Mauerstraße 59 19370 Parchim	Geldspende für zusammen-klappbare Kinderschlafliegen 300,00€	KITA Freundschaft der Stadt Parchim Beschluss Hauptausschuss
9.	Eberhard Breitzmann Juri-Gagarin-Ring 2 19370 Parchim	Militärpass & Soldatenfotos & Dias ca. 20,00€	Museum der Stadt Parchim Bürgermeister
10.	Renate Pribyla Dreieckskoppel 28 22145 Hamburg	Auszeichnungen des Heimat-forschers Kurt Stüdemann ca. 50,00€	Museum der Stadt Parchim Bürgermeister

lfd. Nr.	Geber	Zweck & Zuwendungshöhe Gegenstand/Wert	Zuwendung für: Annahme durch:
11.	Hans-Joachim Hölke Hakenstraße 2 19370 Parchim	Geldspende 150,00€	KITA Freundschaft der Stadt Parchim Beschluss Hauptausschuss
12.	Helga Schulz Zum Roten Bach 1 19370 Parchim OT Slate	1 Bild mit Blick auf St. Marien ca. 30,00€	Museum der Stadt Parchim Bürgermeister
13.	Jan Fritzsche Schaafenstraße 47 50676 Köln	Glasanhänger Graf Moltke ca. 10,00€	Museum der Stadt Parchim Bürgermeister
14.	Sigrid Fischer Am Eldeufer 45 19370 Parchim	verschiedenes aus dem Nachlass von Friseur Garling ca. 50,00€	Museum der Stadt Parchim Bürgermeister
15.	Inge Bohn Juri-Gagarin-Ring 1 19370 Parchim	Dokumente aus dem Nach- lass des Zigarrenmachers Bohn ca. 20,00€	Museum der Stadt Parchim Bürgermeister
16.	Jörg-Peter Wolter Ingenieuerbüro Eldeblick 46 19372 Matzlow	Geldspende 100,00€	Hort der Adolf- Diesterweg-Schule Hauptausschuss
17.	Großmann & Wolff GmbH Ingenieuerbüro Putlitzer Straße 28 19370 Parchim	Geldspende 99,00€	Hort der Adolf- Diesterweg-Schule Bürgermeister
18.	Regionalmuseum Neubrandenburg Treptower Straße 38 17033 Neubrandenburg	Bild von Paul Gossel St.Marien (Farbstift) ca. 50,00€	Museum der Stadt Parchim Bürgermeister
19.	Hans-Joachim Hölke Hakenstraße 2 19370 Parchim	Geldspende 30,00€	KITA Freundschaft der Stadt Parchim Bürgermeister
20.	Jürgen Marckwardt Heidefeld 2 19370 Parchim	Barockstuhl ca. 80,00€	Museum der Stadt Parchim Bürgermeister
21.	Waldemar Gruhlke & Ernst-Georg Kerstedt Ebelingstraße 27a & 30 19370 Parchim	Geldspende 25,00€	Jugendfeuerwehr der Stadt Parchim Bürgermeister
22.	Jürgen Marckwardt Heidefeldt 2 19370 Parchim	Wasserwaage ca. 20,00€	Museum der Stadt Parchim Bürgermeister

lfd. Nr.	Geber	Zweck & Zuwendungshöhe Gegenstand/Wert	Zuwendung für: Annahme durch:
23.	Hans-Joachim Hölke Hakenstraße 2 19370 Parchim	Geldspende 30,00€	KITA Freundschaft der Stadt Parchim Bürgermeister
24.	Gerd Bruns Auf dem Sassenhagen 79 19370 Parchim	2 Bilder ca. 20,00€	Museum der Stadt Parchim Bürgermeister
25.	Ludwig Berg St. Nikolai 22 19370 Parchim	Bild von Herrmann Berg Umgebung von Parchim ca. 20,00€	Museum der Stadt Parchim Bürgermeister
26.	Hans-Joachim Hölke Hakenstraße 2 19370 Parchim	Geldspende 30,00€	KITA Freundschaft der Stadt Parchim Bürgermeister
27.	Willy Voß Juri-Gagarin-Ring 7 19370 Parchim	ein Fotobuch: Parchimer Eisenbahnen ca. 76,00€	Museum der Stadt Parchim Bürgermeister
28.	Hans-Joachim Hölke Hakenstraße 2 19370 Parchim	Geldspende 30,00€	KITA Freundschaft der Stadt Parchim Bürgermeister
29.	Hans-Joachim Hölke Hakenstraße 2 19370 Parchim	Geldspende 30,00€	KITA Freundschaft der Stadt Parchim Bürgermeister
30.	Diplomstomatologe Frank Schönekerl Flörkestr. 22 19370 Parchim	Geldspende 100,00€	Jugendfeuerwehr der Stadt Parchim Beschluss der Stadtvertretung
31.	Vermessungsbüro Roland Hiltscher Flörkestraße 39 19370 Parchim	Geldspende 200,00€	Jugendfeuerwehr der Stadt Parchim Beschluss der Stadtvertretung
32.	Architekturbüro Lemke - Uphaus GmbH Gänsekamp 5 19370 Parchim	Geldspende 100,00€	Jugendfeuerwehr der Stadt Parchim Beschluss der Stadtvertretung

lfd. Nr.	Geber	Zweck & Zuwendungshöhe Gegenstand/Wert	Zuwendung für: Annahme durch:
33.	Dr.Susann-Kathrin & Dr. Helmut Klitsch Gbr. Zahnärzte Am Ilepol 1 19370 Parchim	Geldspende 100,00€	Jugendfeuerwehr der Stadt Parchim Beschluss der Stadtvertretung
34.	Kl.-P. Pekram Heizungsbau Auf dem Brook 13 19370 Parchim	Geldspende 100,00€	Jugendfeuerwehr der Stadt Parchim Beschluss der Stadtvertretung
35.	Elektro- & Küchenhaus Winfried Borchard E.K. Hauptstr. 57 19386 Lutheran	Geldspende 100,00€	Jugendfeuerwehr der Stadt Parchim Beschluss der Stadtvertretung
36.	Bootsverleih Hans-Udo Manteufel Schweriner Str. 56 19370 Parchim	Geldspende 200,00€	Jugendfeuerwehr der Stadt Parchim Beschluss der Stadtvertretung
37.	Dr. Ute Köppen Zahnärztin Juri-Gagarin-Ring 5 19370 Parchim	Geldspende 100,00€	Jugendfeuerwehr der Stadt Parchim Beschluss der Stadtvertretung
38.	Fahrrad Fricke Inhaber Thomas Stein Lindenstraße 39 19370 Parchim	Geldspende 100,00€	Jugendfeuerwehr der Stadt Parchim Beschluss der Stadtvertretung
39.	WOBAU Wohnungsbau GmbH Auf dem Broock 13-16 19370 Parchim	Geldspende Miete Moltkegedenkzimmer Für das Jahr 2016 2024,76€	Museum der Stadt Parchim Beschluss der Stadtvertretung
40.	Hans-Joachim Hölke Hakenstraße 2 19370 Parchim	Geldspende 30,00€	KITA Freundschaft der Stadt Parchim Bürgermeister
41.	Ingenieurbüro Lösekann Invalidenstraße 25 19370 Parchim	Geldspende 500,00€	Jugendfeuerwehr der Stadt Parchim Beschluss der Stadtvertretung

lfd. Nr.	Geber	Zweck & Zuwendungshöhe Gegenstand/Wert	Zuwendung für: Annahme durch:
42.	BBM Einrichtungshaus Parchim F.-W.-Raiffeisen-Ring 6 19370 Parchim 300€	Geldspende 300,00€	Jugendfeuerwehr der Stadt Parchim Beschluss der Stadtvertretung
43.	CeKa Waschner Meyer GbR Lange Straße 65 19370 Parchim	Geldspende 50,00€	Jugendfeuerwehr der Stadt Parchim Beschluss der Stadtvertretung
44.	Fliesenleger Heiko Schultz Am Rabensoll 41 19370 Parchim	Geldspende 100,00€	Jugendfeuerwehr der Stadt Parchim Beschluss der Stadtvertretung
45.	Elektro Stenzel Hellwerder Straße 25 19370 Parchim	Geldspende 50,00€	Jugendfeuerwehr der Stadt Parchim Beschluss der Stadtvertretung
46.	Brandschutztechnik Frank Lampe Am alten Friedhof 21 19370 Parchim	Geldspende 200,00€	Jugendfeuerwehr der Stadt Parchim Beschluss der Stadtvertretung
47.	WOBAU Wohnungsbau GmbH Auf dem Broock 13-16 19370 Parchim	Geldspende Miete für die Räumlichkeiten im Zinnhaus zur Durchführung des Sommer-museums im Jahr 2016 5390,00€	Museum der Stadt Parchim Beschluss der Stadtvertretung
48.	Ingenieurgesellschaft Hendrik Stüvel mbH Neustädter Straße 32a 19288 Ludwigslust	Geldspende 50,00€	Jugendfeuerwehr der Stadt Parchim Beschluss der Stadtvertretung
49.	Mikollajczyk Kessler Kirsten Arbeitsgemeinschaft Freier Architekten Dr. Hans –Wolf-Straße 3 19055 Schwerin	Geldspende 200,00€	Jugendfeuerwehr der Stadt Parchim Beschluss der Stadtvertretung

lfd. Nr.	Geber	Zweck & Zuwendungshöhe Gegenstand/Wert	Zuwendung für: Annahme durch:
50.	Beate & Dr. Ing. Frank Wobschal Zum alten Gutshof 21 23968 Wismar	Geldspende 200,00€	Jugendfeuerwehr der Stadt Parchim Beschluss der Stadtvertretung
51.	KKV Kälte, Klima und Versorgung Wiesenring 32 19370 Parchim	Geldspende 200,00€	Jugendfeuerwehr der Stadt Parchim Beschluss der Stadtvertretung
52	Grossmann & Wolff GmbH Ingenieurbüro Putlitzer Straße 29 19370 Parchim	Geldspende 250,00€	Jugendfeuerwehr der Stadt Parchim Beschluss der Stadtvertretung
53.	Emons Spedition GmbH Zur Großen Heide 4 13972 Spornitz	Geldspende 200,00€ Sachspende Hubwagen 300,00€	Freiwillige Feuerwehr der Stadt Parchim Beschluss der Stadtvertretung
54.	Dieter Stapelfeldt Goethestraße 23 19370 Parchim	Einheitswartungskasten für Holzluftschrauben Ca. 30,00€	Museum der Stadt Parchim Bürgermeister
55.	50Hertz Transmission GmbH Heidestraße 2 10557 Berlin	Geldspende 300,00€	Jugendfeuerwehr der Stadt Parchim Beschluss der Stadtvertretung
56.	Dieter Stapelfeldt Goethestraße 23 19370 Parchim	1 Karte Kämmereigüter 1855, Fotos des Geschäftes Kauf- Mann Beier, Broschüre „Seit 1821 Beruflicher Unterricht in Parchim“ ca. 50,00€	Museum der Stadt Parchim Bürgermeister
57.	Hans-Joachim Hölke Hakenstraße 2 19370 Parchim	Geldspende 30,00€	KITA Freundschaft der Stadt Parchim Bürgermeister
58.	Matthias Kowalski Neue Mauerstr. 25 19370 Parchim	Geldspende 50,00€	Jugendfeuerwehr der Stadt Parchim Bürgermeister
59.	diverse	Spendenbox Museum 110,13 €	Museum der Stadt Parchim Bürgermeister

Stadt Parchim
FB 2 - Finanzen

Jahresabschluss

Übersicht über die Aufwendungen und Auszahlungen sowie die selbstfinanzierten Eigenanteile für freiwillige Leistungen 2016

THH	Produkt	Bezeichnung	Aufwendungen	Erträge	Eigenanteil	Auszahlungen	Einzahlungen	davon:
					Zuschuss der Gemeinde			Eigenanteil
			1	2	3	4	5	6
			(in EUR)					
5	33100	Förderung Wohlfahrtspflege	158.777,22	0,00	158.777,22	120.474,05	0,00	120.474,05
5	42100	Förderung des Sports	64.523,72	0,00	64.523,72	64.077,55	0,00	64.077,55
6	36200	Jugendarbeit	55.325,29	0,00	55.325,29	55.285,29	0,00	55.285,29
6	36601	Einrichtungen Kinder- und Jugendarbeit	335.584,63	69.301,61	266.283,02	289.401,22	42.949,76	246.451,46
7	25201	Museum	233.717,13	24.358,16	209.358,97	223.600,55	15.476,88	208.123,67
7	26100	Theater	117.015,20	0,00	117.015,20	117.015,20	0,00	117.015,20
7	27200	Bibliothek	373.895,85	13.269,51	360.626,34	369.510,30	12.605,33	356.904,97
7	28100	Heimat und Kulturpflege	67.072,07	707,45	66.364,62	67.052,63	707,45	66.345,18
7	57303	Stadthalle	395.914,34	383.048,65	12.865,69	448.093,70	452.653,69	-4.559,99
9	36602	Spielplätze	162.542,02	19.516,36	143.025,66	134.224,27	0,00	134.224,27
9	55100	Öffentliche Grünflächen	849.435,18	38.159,33	811.275,85	808.376,04	4.208,60	804.167,44
9	57301	Kommunale Einrichtungen	45.287,84	18.191,59	27.096,25	43.936,92	1.410,61	42.526,31
12	57101	Kommunale Wirtschaftsförderung	79.119,57	2.978,75	76.140,82	83.987,80	2.978,75	81.009,05
12	57102	PITZ	194.487,39	199.430,92	-4.943,53	140.876,03	135.902,86	4.973,17
12	57302	Märkte	233.546,61	148.611,69	84.934,92	222.244,81	145.175,90	77.068,91
12	57501	Tourismusförderung	25.946,40	4.797,51	21.148,89	28.795,41	7.081,54	21.713,87
12	57502	Stadtinformation	78.117,06	1.996,44	76.120,62	86.457,12	6.182,84	80.274,28
Summen			**3.470.307,52**	**924.367,97**	**2.545.939,55**	**3.303.408,89**	**827.334,21**	**2.476.074,68**