

Stadt Lychen



Doppischer Jahresabschluss Haushaltsjahr 2011

aufgestellt:

gez. Läufer
Kämmerin

Lychen, den 16.07.2014

festgestellt:

gez. Klemckow
Bürgermeister

Lychen, den 24.03.2015

Inhaltsverzeichnis

1) Vorwort

2) Ergebnisrechnung

3) Finanzrechnung

4) Teilrechnungen Ergebnishaushalt

5) Teilrechnungen Finanzhaushalt

6) Vermögensrechnung (Bilanz)

7) Anhang

8) Rechenschaftsbericht

8.1) Vorbemerkungen

8.2) Finanzrechnung

8.3) Ergebnisrechnung

8.4) Bilanz

8.5) Personalbericht

8.6) Wichtige Ereignisse, die Einfluss auf den Jahresabschluss 2010 hatten

**8.7) Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach 2010 eingetreten sind
und zu erwartende mögliche Risiken**

9) Anlagen

9.1) Anlagenübersicht

9.2) Forderungsübersicht

9.3) Verbindlichkeitenübersicht

9.4) Übersicht über kamerale Altfehlbeträge

9.5) Beteiligungsbericht

1) Vorwort

Die Beschlüsse der Ständigen Konferenz der Innenminister und Senatoren der Länder vom 21. November 2003 zur Reform des Gemeindehaushaltsrechts waren zugleich Startschuss für die Umstellung des kommunalen Haushalts- und Rechnungswesens von der Kameralistik auf die Doppik.

Die Steuerung der Verwaltung soll von der bisherigen Bereitstellung von Ausgabeermächtigungen auf eine Steuerung mit vereinbarten Zielvorgaben für die kommunalen Dienstleistungen umgestellt werden.

Zur Erfüllung der gewünschten Ziele bedurfte es daher einer grundlegenden Reform des Haushaltswesens, das durch ein Modellprojekt des Landes Brandenburg eingeleitet wurde. Aus den Erkenntnissen des Modellprojektes wurde die Brandenburgische Gemeindeordnung (GO) sowie die Gemeindehaushaltsverordnung (GemHV) und Gemeindekassenverordnung (GemKVO Bbg.) neu gefasst. Für Gemeinden, die die Doppik eingeführt haben, gelten daher die Vorschriften der Kommunalverfassung des Landes Brandenburg (BbgKVerf) v. 18.12.2007 sowie die Kommunale Haushalts- und Kassenverordnung (KomHKV) v. 14.02.2008 in den jeweils gültigen Fassungen.

Die Stadtverordnetenversammlung der Stadt Lychen hat mit Beschluss-Nr. 0097/07 v. 29.10.2007 beschlossen, das kommunale doppelte Haushalts- und Rechnungswesen (Doppik) zum 01.01.2008 in der Stadt Lychen einzuführen.

Seit dem 01. Januar 2008 ist nunmehr das Rechnungswesen der Stadt Lychen auf doppelte Grundlagen umgestellt.

Mit der Einführung des dem kaufmännischen Rechnungswesen angelehnten Systems der doppelten Buchführung stand das kommunale Haushaltsrecht vor einem grundlegenden Wandel. Das kamerale Rechnungssystem mit seinem „Geldverbrauchskonzept“ gehört damit der Vergangenheit an, ebenso Begrifflichkeiten wie Verwaltungs- und Vermögenshaushalt, Vermögensaufstellung, Haushaltsstellen, Kasseneinnahme- und Kassenausgabereise, Gebührenschuldner und Gläubiger. Stattdessen sprechen wir nun von Ergebnisplan/Ergebnisrechnung, (investivem) Finanzplan und Finanzrechnung, Bilanz, Produktsachkonto, Forderungen und Verbindlichkeiten, Debitoren und Kreditoren. Die reine Umstellung des Buchungsstils auf einen kaufmännischen ist für sich noch keine neue Steuerung oder etwa Garant für eine verbesserte Finanzlage. Sie ist aber Motor für viele weitere Veränderungsprozesse in der kommunalen Verwaltung. Sie ist auch wesentliches Kernstück und Voraussetzung für die Einführung weiterer betriebswirtschaftlicher Elemente wie z. B. die Kosten- und Leistungsrechnung, Controlling und Berichtswesen.

Der erste doppelte Haushalt der Stadt Lychen für das Haushaltsjahr 2008 war daher ein ganz wichtiger und wesentlicher Meilenstein. Er und die folgenden Haushalte dienen der Fortführung des bisher beschrittenen Weges zu einem modernen Dienstleistungsunternehmen Stadt Lychen.

Sehr wichtig war auch die Eröffnungsbilanz, mit der erstmals das Vermögen der Stadt Lychen insgesamt dargestellt und aufgezeigt wurde, wie es finanziert ist. Die Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008 wurde im I. Quartal 2009 vom Rechnungsprüfungsamt des Landkreises Uckermark geprüft. Auf ihrer Sitzung am 16.03.2009 (Beschluss-Nr. 0016/09) hat die Stadtverordnetenversammlung die Eröffnungsbilanz beschlossen.



Ergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:14:26

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
1. 40 Steuern und ähnliche Abgaben	1.179.669,41	1.215.500,00	1.111.065,98	104.434,02
401100 Grundsteuer A	18.806,78	20.000,00	20.814,78	-814,78
401200 Grundsteuer B	333.967,97	325.000,00	320.742,94	4.257,06
401300 Gewerbesteuer	321.872,00	330.000,00	213.784,36	116.215,64
402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	361.917,00	384.000,00	403.014,00	-19.014,00
402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	50.951,00	57.800,00	53.617,00	4.183,00
403200 Hundesteuer	11.382,70	12.600,00	12.563,92	36,08
403400 Zweitwohnungssteuer	20.081,96	20.000,00	20.425,98	-425,98
405100 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	60.690,00	66.100,00	66.103,00	-3,00
2. 41 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.165.617,08	2.129.100,00	2.278.706,25	-149.606,25
411100 Schlüsselzuweisungen vom Land	1.314.551,00	1.329.600,00	1.329.634,00	-34,00
413100 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	150.500,00	152.900,00	152.950,00	-50,00
413101 Schullastenausgleich	45.472,00	45.700,00	45.742,00	-42,00
414000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	942,55	0,00	0,00	0,00
414100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	1.969,11	100,00	86,00	14,00
414200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	81.077,52	88.500,00	88.201,66	298,34
416100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	571.104,90	512.300,00	662.092,59	-149.792,59
3. 42 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4. 43 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	269.433,53	269.000,00	261.262,86	7.737,14
431100 Verwaltungsgebühren (u.a. EMA)	11.172,49	16.000,00	18.271,73	-2.271,73
431101 Verwaltungsgebühren Gewerbezentralregister	245,00	200,00	245,50	-45,50
431102 Verwaltungsgebühren Standesamt	3.390,80	4.000,00	3.217,65	782,35
431103 Verwaltungsgebühren Gewerbean-, Um- und Abmeldungen	1.117,00	1.200,00	1.444,00	-244,00
431104 Verwaltungsgebühren Führerscheinantrag	51,00	100,00	20,40	79,60
431105 Verwaltungsgebühren (Sperrzeitverkürzung)	0,00	100,00	90,00	10,00
431112 Verwaltungsgebühren Schiedsleute	35,00	100,00	62,50	37,50
432100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	151.830,74	144.800,00	121.925,49	22.874,51
432101 Benutzungsgebühren sozio-kulturelles Zentrum	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00
436100 Zweckgebundene Abgabe	75.266,00	75.000,00	76.066,00	-1.066,00
437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen	26.325,50	26.000,00	39.919,59	-13.919,59
5. 441,44 privatrechtliche Leistungsentgelte	207.789,58	305.700,00	154.312,79	151.387,21
441100 Mieten	52.414,73	55.000,00	21.013,17	33.986,83
441101 Pachten	32.768,94	32.400,00	29.139,09	3.260,91
441115 Mieten WOBAG-Abrechnung	94.001,91	0,00	98.464,53	-98.464,53
442300 Erträge aus dem Verkauf von Waren, unfertigen /fertigen Erzeugnissen, unfertige Leistungen	28.604,00	13.800,00	5.571,00	8.229,00
442301 Erträge aus dem Verkauf von Holz	0,00	200.000,00	0,00	200.000,00
442302 Erträge aus dem Verkauf (Jagderlöse)	0,00	4.500,00	0,00	4.500,00
446100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	125,00	-125,00
6. 448 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	79.326,21	87.400,00	82.506,97	4.893,03
448100 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom Land	2.288,63	39.500,00	39.136,80	363,20
448102 Erstattung vom Land für Kriegsgräberpflege	5.574,20	5.500,00	5.574,20	-74,20



Ergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:14:26

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
448200 Erträge aus Kostenerstattungen , Kostenumlagen von Gemeinden/GV	25.641,78	11.500,00	12.526,77	-1.026,77
448400 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich	22.359,36	14.200,00	14.079,54	120,46
448700 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	21.337,28	10.000,00	6.122,97	3.877,09
448800 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	2.124,96	6.700,00	5.066,75	1.633,25
7. 45 sonstige ordentliche Erträge	307.722,06	121.400,00	361.576,13	-240.176,13
451100 Konzessionsabgaben	97.406,56	98.100,00	107.520,54	-9.420,54
456100 Bußgelder	1.646,25	1.900,00	1.934,50	-34,50
456200 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Vollstreckungskosten	7.649,23	7.000,00	4.050,09	2.949,97
456500 Weitere sonstige ordentliche Erträge	4.090,97	1.400,00	4.865,37	-3.465,37
456501 Beitragsrückerstattung Versicherungen	1.299,94	800,00	2.988,29	-2.188,29
457100 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	12.471,23	12.200,00	12.405,77	-205,77
458200 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	10.843,00	0,00	12.282,00	-12.282,00
458204 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen für Entschädigungsfonds	1.343,87	0,00	0,00	0,00
459100 Andere sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	25,00	-25,00
459101 Erträge aus dem Verkauf von Holz	157.105,27	0,00	198.408,90	-198.408,90
459102 Erträge aus Verkauf (Jagderlöse)	2.000,00	0,00	2.941,55	-2.941,55
459103 Erträge aus Verkauf (Selbstwerbung)	6.673,25	0,00	6.619,80	-6.619,80
459104 Erträge aus Verkäufe	1.465,44	0,00	1.968,30	-1.968,30
459201 Periodenfremde Konzessionsabgaben	2.904,65	0,00	0,00	0,00
459202 Periodenfremde Mieteinnahmen	600,00	0,00	0,00	0,00
459216 periodenfremde ordentliche Erträge aus PWB (Pauschalwertberichtigungen)	222,46	0,00	5.566,02	-5.566,02
8. 471 aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
9. 472 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10. = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 1 bis 9)	4.209.557,87	4.128.100,00	4.249.430,98	-121.330,98
11. 50 Personalaufwendungen	-1.326.231,80	-1.392.000,00	-1.333.208,22	-58.791,78
501100 Dienstaufwendungen Beamte	-65.395,59	-69.900,00	-69.916,53	16,53
501200 Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte	-1.038.149,87	-1.039.000,00	-998.851,18	-40.148,82
501201 Aufwandsentschädigung	-204,52	-300,00	-204,52	-95,48
502100 Beiträge zu den Versorgungskassen Beamte	-24.647,00	-25.400,00	-25.325,00	-75,00
502200 Beiträge zu den Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte	-33.834,08	-35.600,00	-33.096,56	-2.503,44
503200 Beiträge zur gesetzlichen SV Tariflich Beschäftigte	-212.540,12	-215.200,00	-204.021,78	-11.178,22
504100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	-2.655,83	-3.000,00	-2.334,05	-665,95
505100 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beschäftigte	0,00	-14.000,00	-14.000,00	0,00
506100 Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	-2.894,00	-2.900,00	5.569,00	-8.469,00
507100 Zuführungen zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	-36.263,00	-37.100,00	-36.716,00	-384,00
507200 Inanspruchnahme von Rückstellungen für	93.654,00	50.400,00	48.261,00	2.139,00



Ergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:14:26

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
<i>Altersteilzeitverpflichtungen</i>				
508100 Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, geleistete Überstunden / Gleitzeitüberhänge	-9.089,41	0,00	-11.662,01	11.662,01
508200 Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	5.787,62	0,00	9.089,41	-9.089,41
12. 51 Versorgungsaufwendungen	59.937,00	59.500,00	51.544,00	7.956,00
517200 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	59.937,00	59.500,00	51.544,00	7.956,00
13. 52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-804.693,37	-702.579,45	-736.857,65	34.278,20
521100 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-22.519,41	-23.400,00	-18.226,89	-5.173,11
521101 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Strandbad)	-33,32	-500,00	-285,60	-214,40
521102 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Altanschießerbeiträge Abwasser)	0,00	-6.000,00	-5.890,10	-109,90
522100 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	-31.012,47	-36.321,45	-27.642,13	-8.679,32
522101 Straßenbeleuchtung	-12.176,39	-15.000,00	-18.089,56	3.089,56
522102 Unterhaltung der Kriegsgräber	-5.495,67	-5.658,00	-4.032,14	-1.625,86
522200 Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen	-57.835,70	-51.800,00	-50.587,71	-1.212,29
522201 Geräte und Ausstattungen	-404,10	-500,00	-499,60	-0,40
523100 Mieten und Pachten	-16.271,38	-13.800,00	-12.524,21	-1.275,79
523200 Leasing	-28.088,36	-9.700,00	-8.259,34	-1.440,66
524100 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	-27.095,23	-25.700,00	-25.754,16	54,16
524101 Bewirtschaftungskosten - Aufwendungen für Jagd	-817,96	-1.500,00	-1.480,34	-19,66
524102 Bewirtschaftungskosten - Aufwendungen für den Wald	-9.941,82	-70.000,00	-69.551,99	-448,01
524103 Bewirtschaftungskosten - Aufwendungen für Rücken	-14.809,12	-15.000,00	-13.931,28	-1.068,72
524104 Energiekosten	-28.742,90	-33.700,00	-33.936,42	236,42
524105 Heizungskosten	-60.624,12	-48.500,00	-47.835,13	-664,87
524106 Reinigungskosten	-43.075,21	-45.700,00	-43.808,99	-1.891,01
524107 Wasser / Abwasser	-16.869,23	-14.600,00	-13.572,25	-1.027,75
524108 Regenentwässerung	-19.638,41	-13.000,00	-13.287,98	287,98
524109 Löschwasser	-1.656,00	-1.700,00	-1.797,60	97,60
524110 Versicherung	-18.158,33	-17.700,00	-16.328,92	-1.371,08
524111 Müllgebühren	-18.995,54	-13.800,00	-12.127,76	-1.672,24
524113 Gebühren für Gewässerunterhaltung	-8.470,07	-8.500,00	-8.467,58	-32,42
524114 Bewirtschaftungskosten Strandbad	-4.691,20	-4.700,00	-3.550,62	-1.149,38
524115 Bewirtschaftungskosten WOBAG-Abrechnung	-74.382,03	0,00	-59.911,44	59.911,44
525100 Haltung von Fahrzeugen	-97.111,64	-57.000,00	-66.934,82	9.934,82
526100 Arbeitsschutz	-8.567,50	-8.900,00	-7.913,33	-986,67
526101 Aus- und Fortbildung	-10.974,86	-14.300,00	-11.172,89	-3.127,11
526112 Aus- und Fortbildung Schiedsleute	0,00	-100,00	0,00	-100,00
527100 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	-31.579,73	-10.400,00	-9.571,15	-828,85
527101 Repräsentationsmittel	-496,32	-1.000,00	-653,40	-346,60
527103 Veranstaltungen / Feriengestaltung	-964,20	-1.000,00	-899,94	-100,06
527104 Lehr- / Unterrichtsmittel	-5.169,54	-4.000,00	-3.749,46	-250,54
527105 Vorträge	-473,00	-500,00	-497,50	-2,50



Ergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:14:26

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
527107 Beschäftigungsmaterial	-598,46	-600,00	-583,86	-16,14
527110 Winterdienst (vertragl. Leistung an Straßenmeisterei)	-7.103,66	-4.500,00	-3.996,98	-503,02
527111 Energie für Straßenbeleuchtung	-43.969,05	-49.200,00	-49.174,01	-25,99
527112 Verwaltungs- und Betriebsaufwand "Altes Kino"	-465,83	0,00	0,00	0,00
528100 Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten	-11.371,44	-6.700,00	-3.274,87	-3.425,13
529100 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	-64.044,17	-67.600,00	-67.055,70	-544,30
14. 57 Abschreibungen	-797.225,23	-737.000,00	-865.628,96	128.628,96
571100 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	-769.805,23	-737.000,00	-852.586,54	115.586,54
573100 Pauschalwertberichtigung auf Forderungen	-312,72	0,00	-1.217,65	1.217,65
573200 Einzelwertberichtigung von Forderungen - Niederschlagung	-27.107,28	0,00	-11.774,26	11.774,26
574100 Außerplanmäßige Abschreibungen	0,00	0,00	-50,51	50,51
15. 53 Transferaufwendungen	-1.291.430,01	-1.253.500,00	-1.282.173,26	28.673,26
531700 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	-23.461,95	0,00	-36.196,19	36.196,19
531800 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	-81.066,47	-79.900,00	-80.274,19	374,19
531801 Zuschuss Jugendsport	-1.999,86	-2.000,00	-1.998,94	-1,06
534100 Gewerbesteuerumlage	-34.350,00	-35.800,00	-23.498,00	-12.302,00
537200 Allgemeine Umlagen an Gemeinden/GV	-1.146.072,51	-1.135.800,00	-1.135.726,72	-73,28
539110 Auflösung Aktiver RAP	-4.479,22	0,00	-4.479,22	4.479,22
16. 54 sonstige ordentliche Aufwendungen	-256.939,42	-222.900,00	-230.382,02	7.482,02
541100 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	-774,50	-1.400,00	-1.058,14	-341,86
541112 Reisekosten Schiedsleute	0,00	-100,00	0,00	-100,00
542100 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	-26.856,17	-26.000,00	-25.319,00	-681,00
542900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten z.B. ALB	-761,05	0,00	0,00	0,00
543100 Geschäftsaufwendungen	-29.603,78	-30.600,00	-18.411,34	-12.188,66
543101 Bücher und Zeitschriften	-11.378,79	-8.000,00	-10.203,20	2.203,20
543102 Post- und Fernmeldegebühren, Rundfunk	-16.494,28	-13.400,00	-15.037,39	1.637,39
543103 Veröffentlichungen von amtlichen Bekanntmachungen	-3.774,46	-3.200,00	-3.860,57	660,57
543104 Sachverständigen-, Gerichts- u. ä. Kosten	-9.997,60	-10.100,00	-9.891,84	-208,16
543105 Kontoführungsgebühren	-1.095,66	-1.000,00	-40,44	-959,56
543106 Internetzugangskosten	-7.024,24	-7.000,00	-6.652,45	-347,55
543110 Geschäftsaufwendungen EMA	-5.683,06	-7.000,00	-8.845,12	1.845,12
543111 Geschäftsaufwendungen Standesamt	-845,55	-1.000,00	-679,64	-320,36
543112 Geschäftsaufwendungen Schiedsleute	0,00	-100,00	-51,15	-48,85
544100 Haftpflichtvers., Berufsgenossenschaft	-24.336,83	-27.400,00	-27.270,30	-129,70
545000 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit an Bund	-40,65	-200,00	0,00	-200,00
545200 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit an Gemeinden/GV	-15.732,69	-15.500,00	-13.960,31	-1.539,69
545500 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	-2.760,00	-3.000,00	-2.217,00	-783,00



Ergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:14:26

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
545700 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit an private Unternehmen	-91.638,20	-64.300,00	-57.315,60	-6.984,40
545800 Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit an übrige Bereiche	-600,00	-600,00	-600,00	0,00
549100 Verfügungsmittel	-2.966,72	-3.000,00	-1.714,00	-1.286,00
549303 Periodenfremde Geschäftsaufwendungen	0,00	0,00	-31.544,49	31.544,49
549431 Inanspruchnahme von Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren (Prozesskosten)	1.892,37	0,00	0,00	0,00
549450 Zuführung zu Rückstellungen für die Aufstellung und Prüfung des Jahresabschlusses	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00
549451 Inanspruchnahme von Rückstellungen für die Aufstellung und Prüfung des Jahresabschlusses	0,00	10.000,00	15.000,00	-5.000,00
549470 Zuführung zu Rückstellungen für Restitutionsen	-2.284,69	0,00	0,00	0,00
549471 Inanspruchnahme von Rückstellungen für Restitutionsen	400,60	0,00	0,00	0,00
549490 Zuführung zu Rückstellungen für Leistungsentgelt nach TVöD	0,00	0,00	-680,04	680,04
549491 Inanspruchnahme Rückstellung für Leistungsentgelt nach TVöD	8.227,44	0,00	0,00	0,00
549500 Entschädigungsaufwand nach dem Entschädigungsgesetz	-2.810,91	0,00	0,00	0,00
549900 Übrige weitere sonstige Aufwendungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	-30,00	30,00
17. = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 11 bis 16)	-4.416.582,83	-4.248.479,45	-4.396.706,11	148.226,66
18. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Position 10 .I. Position 17)	-207.024,96	-120.379,45	-147.275,13	26.895,68
19. 46 Zinsen und sonstige Finanzerträge	9.415,52	8.800,00	11.932,44	-3.132,44
461700 Zinserträge von Kreditinstituten	360,36	300,00	487,16	-187,16
465100 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	8.000,66	5.800,00	6.097,38	-297,38
469100 Sonstige Finanzerträge	1.054,50	2.700,00	5.347,90	-2.647,90
20. - 55 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-85.655,55	-81.700,00	-84.604,66	2.904,66
551700 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute (Investitionskredite)	-76.822,84	-71.600,00	-72.693,48	1.093,48
551711 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute (Kassenkredite)	-8.767,71	-7.500,00	-7.986,91	486,91
551800 Zinsaufwendungen an sonstigen inländischen Bereich	0,00	-2.100,00	-2.421,77	321,77
559200 Verzinsung von Steuernachzahlungen	-65,00	-500,00	-1.070,50	570,50
559900 Sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	-432,00	432,00
21. = Finanzergebnis (Position 19 .I. Position 20)	-76.240,03	-72.900,00	-72.672,22	-227,78
22. = ordentliches Jahresergebnis (Position 18 + Position 21)	-283.264,99	-193.279,45	-219.947,35	26.667,90
23. 49 außerordentliche Erträge	157.529,20	45.700,00	58.102,39	-12.402,39
491100 Außergewöhnliche periodengerechte Erträge	0,00	0,00	16.373,00	-16.373,00
493100 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	157.529,20	45.700,00	41.729,39	3.970,61
24. - 59 außerordentliche Aufwendungen	-133.173,97	-45.700,00	-60.443,40	14.743,40
591100 Außergewöhnliche periodengerechte Aufwendungen	-57.717,04	0,00	-43.591,49	43.591,49



Ergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:14:26

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
<i>593100 Aufwendungen aus der Veräußerung von Sachanlagen</i>	-75.456,93	-45.700,00	-16.851,91	-28.848,09
25. = außerordentliches Jahresergebnis (Position 23 ./ Position 24)	24.355,23	0,00	-2.341,01	2.341,01
26. = Gesamtüberschuss / Gesamtfehlbetrag (Position 22 + Position 25)	-258.909,76	-193.279,45	-222.288,36	29.008,91
27. 48 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
28. 58 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29. = Summe der internen Leistungsverrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00

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



Finanzrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:16:38

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
1. 60 Steuern und ähnliche Abgaben	1.156.649,48	1.215.500,00	1.123.624,50	91.875,50
601100 Grundsteuer A	18.019,22	20.000,00	21.472,96	-1.472,96
601200 Grundsteuer B	332.301,86	325.000,00	320.447,32	4.552,68
601300 Gewerbesteuer	313.230,00	330.000,00	213.249,66	116.750,34
602100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	348.575,00	384.000,00	415.663,00	-31.663,00
602200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	51.062,00	57.800,00	53.674,00	4.126,00
603200 Hundesteuer	11.109,31	12.600,00	12.182,06	417,94
603400 Zweitwohnungssteuer	21.515,08	20.000,00	20.810,50	-810,50
604100 Fremdenverkehrsabgaben	147,01	0,00	22,00	-22,00
605100 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	60.690,00	66.100,00	66.103,00	-3,00
2. 61 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.591.684,54	1.616.800,00	1.616.613,66	186,34
611100 Schlüsselzuweisungen vom Land	1.314.551,00	1.329.600,00	1.329.634,00	-34,00
613100 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	150.500,00	152.900,00	152.950,00	-50,00
613101 Schullastenausgleich	45.472,00	45.700,00	45.742,00	-42,00
614100 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	84,02	100,00	86,00	14,00
614200 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden/GV	81.077,52	88.500,00	88.201,66	298,34
3. 62 sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4. 63 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	232.759,22	249.000,00	214.889,01	34.110,99
631100 Verwaltungsgebühren (u. a. EMA)	11.842,81	16.000,00	17.734,00	-1.734,00
631101 Verwaltungsgebühren Gewerbezentralregister	268,00	200,00	245,50	-45,50
631102 Verwaltungsgebühren Standesamt	3.400,80	4.000,00	3.217,65	782,35
631103 Verwaltungsgebühren Gewerbe-, Um- und Abmeldungen	1.143,00	1.200,00	1.294,00	-94,00
631104 Verwaltungsgebühren Führerscheinantrag	51,00	100,00	20,40	79,60
631105 Verwaltungsgebühren (Sperrzeitverkürzung)	0,00	100,00	90,00	10,00
631112 Verwaltungsgebühren Schiedsleute	43,50	100,00	35,00	65,00
632100 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	142.904,91	150.800,00	114.127,49	36.672,51
632101 Benutzungsgebühren sozio-kulturelles Zentrum	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00
636100 Zweckgebundene Abgabe	73.105,20	75.000,00	78.124,97	-3.124,97
5. 641,64 privatrechtliche Leistungsentgelte	318.473,13	305.700,00	93.688,52	212.011,48
641100 Mieten	69.083,67	55.000,00	68.521,53	-13.521,53
641101 Pachten	31.990,55	32.400,00	31.105,96	1.294,04
642300 Erträge aus dem Verkauf von Waren, unfertigen /fertigen Erzeugnissen, unfertige Leistungen	37.932,16	13.800,00	4.037,88	9.762,12
642301 Erträge aus dem Verkauf von Holz	177.464,60	200.000,00	-10.000,00	210.000,00
642302 Erträge aus dem Verkauf (Jagderlöse)	2.000,00	4.500,00	-101,85	4.601,85
646100 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	2,15	0,00	125,00	-125,00
6. 648 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	72.284,91	87.400,00	86.289,60	1.110,40
648100 Einzahlungen aus Kostenerstattungen; Kostenumlagen vom Land	4.027,06	39.500,00	39.136,80	363,20
648102 Erstattung vom Land für Kriegsgräberpflege	5.574,20	5.500,00	5.574,20	-74,20
648200 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden/GV, Kreis	25.641,78	11.500,00	9.893,05	1.606,95
648400 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich	20.496,08	14.200,00	14.999,52	-799,52
648700 Einzahlungen aus Kostenerstattungen; Kostenumlagen	15.024,77	10.000,00	11.271,90	-1.271,90



Finanzrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:16:38

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
<i>von privaten Unternehmen</i>				
648800 <i>Einzahlungen aus Kostenerstattungen von übrigen Bereichen</i>	1.521,02	6.700,00	5.414,13	1.285,87
7. 65 <i>sonstige Einzahlungen</i>	1.136.206,10	109.200,00	327.261,32	-218.061,32
651100 <i>Konzessionsabgaben</i>	93.389,95	98.100,00	104.871,92	-6.771,92
656100 <i>Bußgelder</i>	1.527,80	1.900,00	2.172,95	-272,95
656200 <i>Säumniszuschläge, Mahngebühren, Vollstreckungskosten</i>	8.738,49	7.000,00	4.006,68	2.993,32
656500 <i>Weitere sonstige ordentliche Einzahlungen</i>	4.003,21	1.400,00	3.442,73	-2.042,73
656501 <i>Beitragsrückerstattung Versicherungen</i>	1.299,94	800,00	2.803,49	-2.003,49
659100 <i>Andere sonstige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	0,00	25,00	-25,00
659101 <i>Einnahmen aus dem Verkauf von Holz</i>	0,00	0,00	198.408,90	-198.408,90
659102 <i>Einnahmen aus Verkauf (Jagderlöse)</i>	0,00	0,00	2.941,55	-2.941,55
659103 <i>Einnahmen aus Verkauf (Selbstwerbung)</i>	0,00	0,00	6.619,80	-6.619,80
659104 <i>Einnahmen aus Verkäufe</i>	0,00	0,00	1.968,30	-1.968,30
669900 <i>Einzahlungen von durchlaufenden Geldern und anderen Finanzmitteln, die den Verwageldern zuzurechnen sind</i>	969.276,31	0,00	0,00	0,00
669901 <i>Einzahlungen von durchlaufenden Geldern und anderen Finanzmitteln SE, die den Verwageldern zuzurechnen sind</i>	57.970,40	0,00	0,00	0,00
8. 66 <i>Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen</i>	8.056,25	8.800,00	13.955,32	-5.155,32
661700 <i>Zinseinzahlungen von Kreditinstituten</i>	360,36	300,00	487,16	-187,16
665100 <i>Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen</i>	6.367,89	5.800,00	8.000,66	-2.200,66
669100 <i>Sonstige Finanzeinzahlungen</i>	1.328,00	2.700,00	5.467,50	-2.767,50
9. = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 1 bis 8)	4.516.113,63	3.592.400,00	3.476.321,93	116.078,07
10. 70 <i>Personalauszahlungen</i>	-1.377.427,01	-1.390.200,00	-1.333.749,62	-56.450,38
701100 <i>Dienstauszahlungen Beamte</i>	-65.395,59	-69.900,00	-69.916,53	16,53
701200 <i>Dienstauszahlungen Tariflich Beschäftigte</i>	-1.038.149,87	-1.040.800,00	-998.851,18	-41.948,82
701201 <i>Aufwandsentschädigung</i>	-204,52	-300,00	-204,52	-95,48
702100 <i>Beiträge zu den Versorgungskassen Beamte</i>	-24.647,00	-25.400,00	-25.325,00	-75,00
702200 <i>Beiträge zu den Versorgungskassen Tariflich Beschäftigte</i>	-33.834,08	-35.600,00	-33.096,56	-2.503,44
703200 <i>Beiträge zur gesetzlichen SV Tariflich Beschäftigte</i>	-212.540,12	-215.200,00	-204.021,78	-11.178,22
704100 <i>Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte</i>	-2.655,83	-3.000,00	-2.334,05	-665,95
11. 71 <i>Versorgungsauszahlungen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
12. 72 <i>Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen</i>	-716.900,41	-702.579,45	-687.328,62	-15.250,83
721100 <i>Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i>	-20.347,00	-23.400,00	-17.719,94	-5.680,06
721101 <i>Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Strandbad)</i>	-33,32	-500,00	-285,60	-214,40
721102 <i>Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Altanschießerbeiträge Abwasser)</i>	0,00	-6.000,00	-5.890,10	-109,90
722100 <i>Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens</i>	-34.177,89	-36.321,45	-27.642,13	-8.679,32
722101 <i>Straßenbeleuchtung</i>	-12.176,39	-15.000,00	-17.575,38	2.575,38
722102 <i>Unterhaltung der Kriegsgräber</i>	-5.495,67	-5.658,00	-4.032,14	-1.625,86



Finanzrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:16:38

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
722200 <i>Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen und Ausrüstungsgegenständen</i>	-57.702,31	-51.800,00	-50.920,56	-879,44
722201 <i>Geräte und Ausstattungen</i>	-904,10	-500,00	-499,60	-0,40
723100 <i>Mieten und Pachten</i>	-12.866,75	-13.800,00	-16.125,57	2.325,57
723200 <i>Leasing</i>	-28.088,36	-9.700,00	-8.259,34	-1.440,66
724100 <i>Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i>	-24.639,44	-25.700,00	-28.542,88	2.842,88
724101 <i>Bewirtschaftungskosten - Aufwendungen für die Jagd</i>	-718,06	-1.500,00	-1.580,24	80,24
724102 <i>Bewirtschaftungskosten - Aufwendungen für den Wald</i>	-10.953,12	-70.000,00	-69.551,99	-448,01
724103 <i>Bewirtschaftungskosten - Aufwendungen für Rücken</i>	-13.493,29	-15.000,00	-15.247,11	247,11
724104 <i>Energiekosten</i>	-28.742,90	-33.700,00	-33.936,42	236,42
724105 <i>Heizungskosten</i>	-60.624,12	-48.500,00	-47.793,13	-706,87
724106 <i>Reinigungskosten</i>	-42.588,23	-45.700,00	-41.930,36	-3.769,64
724107 <i>Wasser / Abwasser</i>	-18.076,82	-14.600,00	-14.058,65	-541,35
724108 <i>Regenentwässerung</i>	-19.639,94	-13.000,00	-13.287,98	287,98
724109 <i>Löschwasser</i>	-1.656,00	-1.700,00	-1.796,00	96,00
724110 <i>Versicherung</i>	-18.158,33	-17.700,00	-16.328,92	-1.371,08
724111 <i>Müllgebühren</i>	-19.312,57	-13.800,00	-12.127,76	-1.672,24
724113 <i>Gebühren für Gewässerunterhaltung</i>	-970,07	-8.500,00	-8.467,58	-32,42
724114 <i>Bewirtschaftungskosten Strandbad</i>	-4.558,61	-4.700,00	-3.854,12	-845,88
725100 <i>Haltung von Fahrzeugen</i>	-97.887,66	-57.000,00	-65.924,80	8.924,80
726100 <i>Arbeitsschutz</i>	-8.939,39	-8.900,00	-7.853,39	-1.046,61
726101 <i>Aus- und Fortbildung</i>	-10.922,50	-14.300,00	-12.177,25	-2.122,75
726112 <i>Aus- und Fortbildung Schiedsleute</i>	0,00	-100,00	0,00	-100,00
727100 <i>Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen</i>	-31.182,31	-10.400,00	-10.004,37	-395,63
727101 <i>Repräsentationsmittel</i>	-496,32	-1.000,00	-653,40	-346,60
727103 <i>Veranstaltungen / Feriengestaltung</i>	-964,20	-1.000,00	-899,94	-100,06
727104 <i>Lehr- / Unterrichtsmittel</i>	-4.894,40	-4.000,00	-4.024,60	24,60
727105 <i>Vorträge</i>	-473,00	-500,00	-497,50	-2,50
727107 <i>Beschäftigungsmaterial</i>	-598,46	-600,00	-583,86	-16,14
727110 <i>Winterdienst (vertragl. Leistung an Straßenmeisterei)</i>	-7.103,66	-4.500,00	-3.996,98	-503,02
727111 <i>Energie für Straßenbeleuchtung</i>	-43.496,05	-49.200,00	-49.647,01	447,01
727112 <i>Verwaltungs- und Betriebsaufwand "Altes Kino"</i>	-456,29	0,00	-9,54	9,54
728100 <i>Erwerb von Vorräten</i>	-9.518,71	-6.700,00	-6.546,78	-153,22
729100 <i>Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen</i>	-64.044,17	-67.600,00	-67.055,70	-544,30
13. 73 <i>Transferauszahlungen</i>	-1.264.675,91	-1.253.500,00	-1.278.871,14	25.371,14
731700 <i>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen</i>	0,00	0,00	-36.196,19	36.196,19
731800 <i>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche</i>	-83.683,40	-79.900,00	-79.086,43	-813,57
731801 <i>Zuschuss Jugendsport</i>	365,00	-2.000,00	-4.363,80	2.363,80
734100 <i>Gewerbesteuerumlage</i>	-35.285,00	-35.800,00	-23.498,00	-12.302,00
737200 <i>Allgemeine Umlagen an Gemeinden/GV</i>	-1.146.072,57	-1.135.800,00	-1.135.726,72	-73,28
14. Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.334.167,26	-304.600,00	-341.593,88	36.993,88
14.a 74 <i>Sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	-1.249.647,72	-222.900,00	-227.930,48	5.030,48
741100 <i>Sonstige Personal- und Versorgungsauszahlungen</i>	-774,50	-1.400,00	-1.058,14	-341,86
741112 <i>Reisekosten Schiedsleute</i>	0,00	-100,00	0,00	-100,00



Finanzrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:16:38

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
742100 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	-27.202,17	-26.000,00	-25.319,00	-681,00
742900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Pflichten z. B. ALB	-761,05	0,00	0,00	0,00
743100 Geschäftsauszahlungen	-28.283,85	-30.600,00	-37.661,47	7.061,47
743101 Bücher und Zeitschriften	-11.449,85	-8.000,00	-9.767,56	1.767,56
743102 Post- und Fernmeldegebühren, Rundfunk	-15.889,77	-13.400,00	-15.409,84	2.009,84
743103 Veröffentlichungen von amtlichen Bekanntmachungen	-3.518,46	-3.200,00	-3.860,57	660,57
743104 Sachverständigen-, Gerichts- u. ä. Kosten	-9.457,50	-10.100,00	-13.874,11	3.774,11
743105 Kontoführungsgebühren	-1.095,46	-1.000,00	-40,44	-959,56
743106 Internetzugangskosten	-7.024,24	-7.000,00	-6.652,45	-347,55
743110 Geschäftsaufwendungen EMA	-5.683,06	-7.000,00	-8.845,12	1.845,12
743111 Geschäftsaufwendungen Standesamt	-845,55	-1.000,00	-671,56	-328,44
743112 Geschäftsaufwendungen Schiedsleute	0,00	-100,00	-51,15	-48,85
744100 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	-24.336,83	-27.400,00	-27.270,30	-129,70
745000 Erstattungen für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit an Bund	-40,65	-200,00	0,00	-200,00
745200 Erstattungen für Auszahlungen von Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit an Gemeinden/GV	-11.704,51	-15.500,00	-16.467,00	967,00
745500 Erstattungen für Auszahlungen von Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	-2.760,00	-3.000,00	-2.217,00	-783,00
745700 Erstattungen für Auszahlungen von Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit an private Unternehmen	-91.638,20	-64.300,00	-56.390,77	-7.909,23
745800 Erstattungen für Auszahlungen von Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit an übrige Bereiche	-600,00	-600,00	-600,00	0,00
749100 Verfügungsmittel	-2.936,72	-3.000,00	-1.744,00	-1.256,00
749500 Entschädigungszahlungen nach dem Entschädigungsgesetz	-2.810,97	0,00	0,00	0,00
749900 Übrige weitere sonstige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	-30,00	30,00
759900 Auszahlungen von durchlaufenden Geldern und anderen Verwahrgelder	-996.475,95	0,00	0,00	0,00
759901 Auszahlungen von durchlaufenden Geldern und anderen Finanzmitteln SE, die den Verwahrgeldern zuzurechnen sind	-4.358,49	0,00	0,00	0,00
14.b 75 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-84.519,54	-81.700,00	-113.663,40	31.963,40
751700 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute (Investitionskredite)	-76.822,84	-71.600,00	-72.693,48	1.093,48
751711 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute (Kassenkredite)	-7.631,70	-7.500,00	-7.986,91	486,91
751800 Zinsaufwendungen an sonstigen inländischen Bereich	0,00	-2.100,00	0,00	-2.100,00
759200 Verzinsung von Steuernachzahlungen	-65,00	-500,00	-1.070,50	570,50
759800 Sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	-31.912,51	31.912,51
15. = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 10 bis 14)	-4.693.170,59	-3.650.879,45	-3.641.543,26	-9.336,19
16. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 9 J. Pos. 15)	-177.056,96	-58.479,45	-165.221,33	106.741,88
17. 681 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	673.536,67	1.330.400,00	975.624,98	354.775,02
681000 Investitionszuweisungen vom Bund	177.235,50	105.100,00	109.296,09	-4.196,09
681100 Investitionszuweisungen vom Land	496.191,17	1.080.500,00	866.328,89	214.171,11



Finanzrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:16:38

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
681700 Investitionszuwendungen von privaten Unternehmen	0,00	144.800,00	0,00	144.800,00
681800 Investitionszuweisungen von übrigen Bereich	110,00	0,00	0,00	0,00
18. 688 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	12.381,68	373.700,00	349.798,79	23.901,21
688100 Beiträge und ähnliche Entgelte	12.381,68	373.700,00	349.798,79	23.901,21
19. 6833 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	287.519,43	0,00	0,00	0,00
683300 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	2,80	0,00	0,00	0,00
683301 Einzahlungen auf geleistete Anzahlungen von immateriellen Vermögensgegenständen	287.516,63	0,00	0,00	0,00
20. 682 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	155.404,20	45.700,00	41.729,39	3.970,61
682100 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	155.404,20	45.700,00	41.729,39	3.970,61
21. 6831,6 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	100,00	0,00	0,00	0,00
683100 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens und Teilen des Umlaufvermögens	100,00	0,00	0,00	0,00
22. 684 Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
23. 685,68 Sonstige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
24. = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 17 bis Pos. 23)	1.128.941,98	1.749.800,00	1.367.153,16	382.646,84
25. 785 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.227.911,25	-1.168.537,82	-678.288,38	-490.249,44
785100 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	-731.574,52	-301.900,00	-158.973,55	-142.926,45
785200 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	-66.585,76	-753.937,82	-449.291,70	-304.646,12
785300 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	-429.750,97	-112.700,00	-70.023,13	-42.676,87
26. 781 Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen für Investitionen Dritter	0,00	0,00	0,00	0,00
27. 7834 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-4.330,29	-300,00	-369,48	69,48
783400 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-4.330,29	-300,00	-369,48	69,48
28. 782 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	-81.654,28	-14.600,00	-13.011,04	-1.588,96
782100 Auszahlungen aus dem Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-81.654,28	-14.600,00	-13.011,04	-1.588,96
29. 7831,7 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-30.019,93	-326.700,00	-133.464,08	-193.235,92
783100 Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	-25.767,74	-324.000,00	-131.581,61	-192.418,39
783200 Auszahlungen für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern	-4.252,19	-2.700,00	-1.882,47	-817,53
30. 784 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00
31. 786 Sonstige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00
32. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 25 bis Pos. 31)	-1.343.915,75	-1.510.137,82	-825.132,98	-685.004,84
33. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Pos. 24 / Pos. 32)	-214.973,77	239.662,18	542.020,18	-302.358,00
34. = Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Pos. 16 + Pos. 33)	-392.030,73	181.182,73	376.798,85	-195.616,12
35. 692 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	253.000,00	148.200,00	0,00	148.200,00



Finanzrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:16:38

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
692730 Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinstituten, Laufzeit 5 Jahre und mehr EURO-Währung (fester Zins)	253.000,00	148.200,00	63.076,51	85.123,49
692830 Kreditaufnahmen für Investitionen beim sonstigen inländischen Bereich, Laufzeit 5 Jahre und mehr EURO-Währung (fester Zins)	0,00	0,00	-63.076,51	63.076,51
36. 691,69 Sonstige Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	0,00	0,00	0,00	0,00
37. 693 Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	3.205.000,00	0,00	2.370.000,00	-2.370.000,00
37.a 693 nachrichtlich: Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
38. = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	3.458.000,00	148.200,00	2.370.000,00	-2.221.800,00
39. 792 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	-91.786,09	-242.200,00	-97.528,91	-144.671,09
792730 Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen bei Kreditinstituten, Laufzeit 5 Jahre und mehr EURO-Währung (fester Zins)	-91.786,09	-174.000,00	-97.528,91	-76.471,09
792810 Tilgung von Krediten für Investitionen beim sonstigen inländischen Bereich, EURO-Währung (fester Zins)	0,00	-68.200,00	0,00	-68.200,00
40. 791,79 Sonstige Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit (ohne Kassenkredite)	0,00	0,00	0,00	0,00
41. 793 Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	-2.951.022,67	0,00	-2.495.000,00	2.495.000,00
793710 Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung bei Kreditinstituten, EURO-Währung (fester Zins)	-171.022,67	0,00	0,00	0,00
793711 Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung bei Kreditinstituten, EURO-Währung (variabler Zins)	-2.780.000,00	0,00	-2.495.000,00	2.495.000,00
42. = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-3.042.808,76	-242.200,00	-2.592.528,91	2.350.328,91
43. = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (Pos. 38 ./. Pos. 42)	415.191,24	-94.000,00	-222.528,91	128.528,91
44. Einzahlungen aus der Auflösung von Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00
45. Auszahlungen aus Liquiditätsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00
46. = Saldo aus der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven (Pos. 44 ./. Pos. 45)	0,00	0,00	0,00	0,00
47. = Veränderungen des Bestandes an Zahlungsmitteln (Position 34 + Pos. 43 + Pos. 46)	23.160,51	87.182,73	154.269,94	-67.087,21
48. + Bestand an eigenen Zahlungsmitteln am Anfang des Haushaltsjahres	103.154,80	126.672,29	85.533,40	41.138,89
49. + Bestand an fremden Finanzmitteln (Durchlaufende Gelder)	356,98	0,00	41.292,00	-41.292,00
379152 Vollstreckung	356,98	0,00	153,11	-153,11
379196 Entschädigungsfonds	0,00	0,00	40.362,85	-40.362,85
379198 Pachtzinsauskehr	0,00	0,00	776,04	-776,04
50. = Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Gesamter Zahlungsmittelbestand)	126.672,29	213.855,02	281.095,34	-67.240,32

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



Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:18:44

Produktplan	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11101	Gemeindeorgane

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
6. 448 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.659,80	5.600,00	5.659,80	-59,80
7. 45 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	778,00	-778,00
10. = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 1 bis 9)	5.659,80	5.600,00	6.437,80	-837,80
11. 50 Personalaufwendungen	-116.204,09	-139.700,00	-126.653,78	-13.046,22
12. 51 Versorgungsaufwendungen	4.571,00	8.200,00	7.833,00	367,00
13. 52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-843,34	-1.400,00	-808,10	-591,90
16. 54 sonstige ordentliche Aufwendungen	-23.221,18	-22.300,00	-21.654,67	-645,33
17. = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 11 bis 16)	-135.697,61	-155.200,00	-141.283,55	-13.916,45
18. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Position 10 ./ Position 17)	-130.037,81	-149.600,00	-134.845,75	-14.754,25
22. = ordentliches Ergebnis (Position 18 + Position 21)	-130.037,81	-149.600,00	-134.845,75	-14.754,25
26. = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Position 22 + Position 25)	-130.037,81	-149.600,00	-134.845,75	-14.754,25
29. = Gesamtergebnis des Teilhaushalts ((Pos. 26 + Pos. 27.) ./ Pos. 28)	-130.037,81	-149.600,00	-134.845,75	-14.754,25
Nachrichtlich:				
30. nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	778,00	-778,00
31. nicht zahlungswirksame Aufwendungen	11.769,69	2.000,00	10.855,96	-8.855,96



Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:18:44

Produktplan	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11102	Innere Verwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
2. 41 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.310,95	19.500,00	22.550,34	-3.050,34
4. 43 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	49,59	200,00	258,20	-58,20
5. 441,44 privatrechtliche Leistungsentgelte	65,00	100,00	65,00	35,00
6. 448 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.659,80	5.600,00	5.659,80	-59,80
7. 45 sonstige ordentliche Erträge	760,26	0,00	925,76	-925,76
10. = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 1 bis 9)	25.845,60	25.400,00	29.459,10	-4.059,10
11. 50 Personalaufwendungen	-131.342,30	-134.600,00	-129.872,31	-4.727,69
12. 51 Versorgungsaufwendungen	4.572,00	8.200,00	7.833,00	367,00
13. 52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-82.512,10	-87.200,00	-85.881,18	-1.318,82
14. 57 Abschreibungen	-33.859,95	-31.800,00	-32.539,81	739,81
16. 54 sonstige ordentliche Aufwendungen	-61.783,75	-59.400,00	-64.525,77	5.125,77
17. = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 11 bis 16)	-304.926,10	-304.800,00	-304.986,07	186,07
18. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Position 10 ./ Position 17)	-279.080,50	-279.400,00	-275.526,97	-3.873,03
22. = ordentliches Ergebnis (Position 18 + Position 21)	-279.080,50	-279.400,00	-275.526,97	-3.873,03
26. = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Position 22 + Position 25)	-279.080,50	-279.400,00	-275.526,97	-3.873,03
29. = Gesamtergebnis des Teilhaushalts ((Pos. 26 + Pos. 27.) ./ Pos. 28)	-279.080,50	-279.400,00	-275.526,97	-3.873,03
Nachrichtlich:				
30. nicht zahlungswirksame Erträge	19.393,95	19.500,00	23.343,34	-3.843,34
31. nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-17.510,42	-13.000,00	-14.618,30	1.618,30



Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:18:44

Produktplan	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11103	Finanzverwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
4. 43 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-138,00	800,00	624,20	175,80
7. 45 sonstige ordentliche Erträge	18.512,07	7.000,00	4.180,96	2.819,04
10. = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 1 bis 9)	18.374,07	7.800,00	4.805,16	2.994,84
11. 50 Personalaufwendungen	-154.725,14	-156.600,00	-146.848,50	-9.751,50
12. 51 Versorgungsaufwendungen	17.515,00	0,00	0,00	0,00
13. 52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.684,01	-4.000,00	-3.595,86	-404,14
14. 57 Abschreibungen	-239,85	0,00	-470,96	470,96
16. 54 sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.151,06	-9.300,00	-27.237,20	17.937,20
17. = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 11 bis 16)	-152.285,06	-169.900,00	-178.152,52	8.252,52
18. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Position 10 ./ Position 17)	-133.910,99	-162.100,00	-173.347,36	11.247,36
19. 46 Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	132,21	-132,21
21. = Finanzergebnis (Position 19 ./ Position 20)	0,00	0,00	132,21	-132,21
22. = ordentliches Ergebnis (Position 18 + Position 21)	-133.910,99	-162.100,00	-173.215,15	11.115,15
26. = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Position 22 + Position 25)	-133.910,99	-162.100,00	-173.215,15	11.115,15
29. = Gesamtergebnis des Teilhaushalts ((Pos. 26 + Pos. 27.) ./ Pos. 28)	-133.910,99	-162.100,00	-173.215,15	11.115,15
Nachrichtlich:				
30. nicht zahlungswirksame Erträge	10.843,00	0,00	0,00	0,00
31. nicht zahlungswirksame Aufwendungen	40.424,22	0,00	4.082,34	-4.082,34



Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:18:44

Produktplan	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11104	Liegenschaftsverwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
2. 41 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.748,64	3.800,00	3.923,71	-123,71
4. 43 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.232,82	2.000,00	2.315,73	-315,73
5. 441,44 privatrechtliche Leistungsentgelte	59.045,43	57.000,00	29.688,89	27.311,11
6. 448 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.448,07	7.500,00	4.907,99	2.592,01
7. 45 sonstige ordentliche Erträge	868,11	700,00	2.410,82	-1.710,82
10. = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 1 bis 9)	77.343,07	71.000,00	43.247,14	27.752,86
11. 50 Personalaufwendungen	-6.754,95	-7.000,00	-6.508,96	-491,04
13. 52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-33.140,66	-32.500,00	-29.465,88	-3.034,12
14. 57 Abschreibungen	-7.464,36	-7.000,00	-9.381,67	2.381,67
16. 54 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-100,00	-90,80	-9,20
17. = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 11 bis 16)	-47.359,97	-46.600,00	-45.447,31	-1.152,69
18. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Position 10 ./. Position 17)	29.983,10	24.400,00	-2.200,17	26.600,17
20. - 55 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	-2.421,77	2.421,77
21. = Finanzergebnis (Position 19 ./. Position 20)	0,00	0,00	-2.421,77	2.421,77
22. = ordentliches Ergebnis (Position 18 + Position 21)	29.983,10	24.400,00	-4.621,94	29.021,94
23. 49 außerordentliche Erträge	124.835,00	28.600,00	22.679,89	5.920,11
24. - 59 außerordentliche Aufwendungen	-62.855,14	-28.600,00	-16.355,46	-12.244,54
25. = außerordentliches Ergebnis (Position 23 ./. Position 24)	61.979,86	0,00	6.324,43	-6.324,43
26. = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Position 22 + Position 25)	91.962,96	24.400,00	1.702,49	22.697,51
29. = Gesamtergebnis des Teilhaushalts ((Pos. 26 + Pos. 27.) ./. Pos. 28)	91.962,96	24.400,00	1.702,49	22.697,51
Nachrichtlich:				
30. nicht zahlungswirksame Erträge	4.396,00	4.200,00	4.398,71	-198,71
31. nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-70.319,50	-35.600,00	-25.737,13	-9.862,87



Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:18:44

Produktplan	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11106	Bauhof

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
2. 41 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.314,35	0,00	9.025,28	-9.025,28
4. 43 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.275,40	1.000,00	206,00	794,00
5. 441,44 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.800,00	0,00	1.800,00
6. 448 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25,65	0,00	0,00	0,00
7. 45 sonstige ordentliche Erträge	1.470,42	0,00	2.018,32	-2.018,32
10. = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 1 bis 9)	5.085,82	2.800,00	11.249,60	-8.449,60
11. 50 Personalaufwendungen	-52.186,15	-53.900,00	-53.040,67	-859,33
12. 51 Versorgungsaufwendungen	980,00	1.200,00	991,00	209,00
13. 52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-102.708,67	-55.300,00	-62.595,27	7.295,27
14. 57 Abschreibungen	-5.186,35	-3.900,00	-12.096,28	8.196,28
16. 54 sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.211,21	-1.200,00	-1.014,47	-185,53
17. = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 11 bis 16)	-160.312,38	-113.100,00	-127.755,69	14.655,69
18. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Position 10 ./ Position 17)	-155.226,56	-110.300,00	-116.506,09	6.206,09
22. = ordentliches Ergebnis (Position 18 + Position 21)	-155.226,56	-110.300,00	-116.506,09	6.206,09
26. = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Position 22 + Position 25)	-155.226,56	-110.300,00	-116.506,09	6.206,09
29. = Gesamtergebnis des Teilhaushalts ((Pos. 26 + Pos. 27.) ./ Pos. 28)	-155.226,56	-110.300,00	-116.506,09	6.206,09
Nachrichtlich:				
30. nicht zahlungswirksame Erträge	2.314,35	0,00	9.025,28	-9.025,28
31. nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-1.686,72	100,00	-8.706,11	8.806,11



Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:18:44

Produktplan	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	121	Statistik und Wahlen
Produkt	12101	Statistik und Wahlen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
6. 448 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.288,63	0,00	0,00	0,00
10. = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 1 bis 9)	2.288,63	0,00	0,00	0,00
11. 50 Personalaufwendungen	-7.701,44	-8.500,00	-8.223,97	-276,03
13. 52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-200,00	0,00	-200,00
16. 54 sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.071,78	-100,00	-105,00	5,00
17. = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 11 bis 16)	-9.773,22	-8.800,00	-8.328,97	-471,03
18. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Position 10 ./ Position 17)	-7.484,59	-8.800,00	-8.328,97	-471,03
22. = ordentliches Ergebnis (Position 18 + Position 21)	-7.484,59	-8.800,00	-8.328,97	-471,03
26. = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Position 22 + Position 25)	-7.484,59	-8.800,00	-8.328,97	-471,03
29. = Gesamtergebnis des Teilhaushalts ((Pos. 26 + Pos. 27.) ./ Pos. 28)	-7.484,59	-8.800,00	-8.328,97	-471,03
Nachrichtlich:				
31. nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-48,22	0,00	-150,52	150,52



Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:18:44

Produktplan	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	12201	Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
4. 43 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.704,20	3.100,00	3.204,50	-104,50
7. 45 sonstige ordentliche Erträge	1.706,25	1.900,00	1.934,50	-34,50
10. = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 1 bis 9)	4.410,45	5.000,00	5.139,00	-139,00
11. 50 Personalaufwendungen	-78.152,04	-99.900,00	-102.762,37	2.862,37
13. 52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-554,22	-800,00	-303,70	-496,30
16. 54 sonstige ordentliche Aufwendungen	-135,65	-400,00	-196,35	-203,65
17. = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 11 bis 16)	-78.841,91	-101.100,00	-103.262,42	2.162,42
18. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Position 10 ./ Position 17)	-74.431,46	-96.100,00	-98.123,42	2.023,42
22. = ordentliches Ergebnis (Position 18 + Position 21)	-74.431,46	-96.100,00	-98.123,42	2.023,42
26. = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Position 22 + Position 25)	-74.431,46	-96.100,00	-98.123,42	2.023,42
29. = Gesamtergebnis des Teilhaushalts ((Pos. 26 + Pos. 27.) ./ Pos. 28)	-74.431,46	-96.100,00	-98.123,42	2.023,42
Nachrichtlich:				
31. nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-67,87	0,00	-413,82	413,82



Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:18:44

Produktplan	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	12202	Melde- und Personenstandswesen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
4. 43 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.248,47	17.000,00	18.469,45	-1.469,45
6. 448 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.622,98	2.600,00	2.621,94	-21,94
7. 45 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	5.071,00	-5.071,00
10. = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 1 bis 9)	22.871,45	19.600,00	26.162,39	-6.562,39
11. 50 Personalaufwendungen	-46.193,78	-34.400,00	-27.516,90	-6.883,10
12. 51 Versorgungsaufwendungen	6.942,00	5.100,00	4.225,00	875,00
13. 52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-339,15	-500,00	-571,20	71,20
16. 54 sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.631,41	-8.200,00	-9.652,86	1.452,86
17. = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 11 bis 16)	-46.222,34	-38.000,00	-33.515,96	-4.484,04
18. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Position 10 ./ Position 17)	-23.350,89	-18.400,00	-7.353,57	-11.046,43
22. = ordentliches Ergebnis (Position 18 + Position 21)	-23.350,89	-18.400,00	-7.353,57	-11.046,43
26. = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Position 22 + Position 25)	-23.350,89	-18.400,00	-7.353,57	-11.046,43
29. = Gesamtergebnis des Teilhaushalts ((Pos. 26 + Pos. 27.) ./ Pos. 28)	-23.350,89	-18.400,00	-7.353,57	-11.046,43
Nachrichtlich:				
30. nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	5.071,00	-5.071,00
31. nicht zahlungswirksame Aufwendungen	27.012,00	15.300,00	13.622,76	1.677,24



Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:18:44

Produktplan	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	126	Brandschutz
Produkt	12601	Feuerlöschwesen, Brandschutz

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
2. 41 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.423,19	22.000,00	24.423,00	-2.423,00
6. 448 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	961,50	4.000,00	4.907,75	-907,75
7. 45 sonstige ordentliche Erträge	46,89	0,00	33,99	-33,99
10. = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 1 bis 9)	25.431,58	26.000,00	29.364,74	-3.364,74
11. 50 Personalaufwendungen	-6.080,00	-5.600,00	-4.648,63	-951,37
13. 52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-17.789,23	-21.500,00	-19.183,85	-2.316,15
14. 57 Abschreibungen	-37.737,74	-35.600,00	-36.738,00	1.138,00
16. 54 sonstige ordentliche Aufwendungen	-15.509,20	-16.500,00	-15.873,63	-626,37
17. = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 11 bis 16)	-77.116,17	-79.200,00	-76.444,11	-2.755,89
18. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Position 10 ./ Position 17)	-51.684,59	-53.200,00	-47.079,37	-6.120,63
22. = ordentliches Ergebnis (Position 18 + Position 21)	-51.684,59	-53.200,00	-47.079,37	-6.120,63
24. - 59 außerordentliche Aufwendungen	-397,45	0,00	0,00	0,00
25. = außerordentliches Ergebnis (Position 23 ./ Position 24)	-397,45	0,00	0,00	0,00
26. = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Position 22 + Position 25)	-52.082,04	-53.200,00	-47.079,37	-6.120,63
29. = Gesamtergebnis des Teilhaushalts ((Pos. 26 + Pos. 27.) ./ Pos. 28)	-52.082,04	-53.200,00	-47.079,37	-6.120,63
Nachrichtlich:				
30. nicht zahlungswirksame Erträge	24.423,19	22.000,00	24.423,00	-2.423,00
31. nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-38.135,19	-35.600,00	-36.759,04	1.159,04



Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:18:44

Produktplan	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	211	Grundschulen
Produkt	21101	Pannwitz-Grundschule

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
2. 41 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.294,75	27.400,00	27.376,00	24,00
5. 441,44 privatrechtliche Leistungsentgelte	28.604,00	5.500,00	5.571,00	-71,00
6. 448 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.458,83	8.000,00	8.052,30	-52,30
7. 45 sonstige ordentliche Erträge	991,83	500,00	568,45	-68,45
10. = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 1 bis 9)	59.349,41	41.400,00	41.567,75	-167,75
11. 50 Personalaufwendungen	-55.495,28	-56.300,00	-55.498,07	-801,93
13. 52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-89.501,03	-73.100,00	-69.141,87	-3.958,13
14. 57 Abschreibungen	-42.275,73	-47.200,00	-46.918,00	-282,00
16. 54 sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.866,90	-6.000,00	-4.786,36	-1.213,64
17. = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 11 bis 16)	-192.138,94	-182.600,00	-176.344,30	-6.255,70
18. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Position 10 ./ Position 17)	-132.789,53	-141.200,00	-134.776,55	-6.423,45
22. = ordentliches Ergebnis (Position 18 + Position 21)	-132.789,53	-141.200,00	-134.776,55	-6.423,45
26. = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Position 22 + Position 25)	-132.789,53	-141.200,00	-134.776,55	-6.423,45
29. = Gesamtergebnis des Teilhaushalts ((Pos. 26 + Pos. 27.) ./ Pos. 28)	-132.789,53	-141.200,00	-134.776,55	-6.423,45
Nachrichtlich:				
30. nicht zahlungswirksame Erträge	22.460,73	27.500,00	27.540,00	-40,00
31. nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-42.279,31	-47.200,00	-47.206,57	6,57



Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:18:44

Produktplan	2	Schule und Kultur
Produktbereich	25	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	252	Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen
Produkt	25201	Flößermuseum

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
2. 41 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.884,00	2.800,00	2.884,00	-84,00
5. 441,44 privatrechtliche Leistungsentgelte	750,00	700,00	750,00	-50,00
7. 45 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	228,73	-228,73
10. = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 1 bis 9)	3.634,00	3.500,00	3.862,73	-362,73
11. 50 Personalaufwendungen	-844,47	-1.000,00	-813,63	-186,37
13. 52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-100,00	-76,25	-23,75
14. 57 Abschreibungen	-3.390,00	-3.400,00	-3.390,00	-10,00
17. = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 11 bis 16)	-4.234,47	-4.500,00	-4.279,88	-220,12
18. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Position 10 ./ Position 17)	-600,47	-1.000,00	-417,15	-582,85
22. = ordentliches Ergebnis (Position 18 + Position 21)	-600,47	-1.000,00	-417,15	-582,85
26. = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Position 22 + Position 25)	-600,47	-1.000,00	-417,15	-582,85
29. = Gesamtergebnis des Teilhaushalts ((Pos. 26 + Pos. 27.) ./ Pos. 28)	-600,47	-1.000,00	-417,15	-582,85
Nachrichtlich:				
30. nicht zahlungswirksame Erträge	2.884,00	2.800,00	2.884,00	-84,00
31. nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-3.390,00	-3.400,00	-3.390,00	-10,00



Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:18:44

Produktplan	2	Schule und Kultur
Produktbereich	27	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	272	Bibliotheken
Produkt	27201	Stadtbibliothek

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
2. 41 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.671,13	200,00	1.672,00	-1.472,00
4. 43 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	390,95	600,00	374,60	225,40
7. 45 sonstige ordentliche Erträge	495,15	0,00	43,86	-43,86
10. = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 1 bis 9)	2.557,23	800,00	2.090,46	-1.290,46
11. 50 Personalaufwendungen	-38.021,33	-37.100,00	-36.884,89	-215,11
13. 52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.556,73	-1.800,00	-1.661,34	-138,66
14. 57 Abschreibungen	-1.672,13	-500,00	-1.673,00	1.173,00
16. 54 sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.116,93	-5.100,00	-4.123,06	-976,94
17. = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 11 bis 16)	-46.367,12	-44.500,00	-44.342,29	-157,71
18. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Position 10 ./ Position 17)	-43.809,89	-43.700,00	-42.251,83	-1.448,17
22. = ordentliches Ergebnis (Position 18 + Position 21)	-43.809,89	-43.700,00	-42.251,83	-1.448,17
26. = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Position 22 + Position 25)	-43.809,89	-43.700,00	-42.251,83	-1.448,17
29. = Gesamtergebnis des Teilhaushalts ((Pos. 26 + Pos. 27.) ./ Pos. 28)	-43.809,89	-43.700,00	-42.251,83	-1.448,17
Nachrichtlich:				
30. nicht zahlungswirksame Erträge	1.671,13	200,00	1.672,00	-1.472,00
31. nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-1.672,13	-500,00	-1.673,00	1.173,00



Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:18:44

Produktplan	2	Schule und Kultur
Produktbereich	28	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	281	Heimspflege
Produkt	28101	Förderung Heimspflege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
11. 50 Personalaufwendungen	-2.111,67	-2.300,00	-2.157,57	-142,43
15. 53 Transferaufwendungen	-3.934,50	-4.200,00	-3.282,63	-917,37
17. = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 11 bis 16)	-6.046,17	-6.500,00	-5.440,20	-1.059,80
18. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Position 10 ./ Position 17)	-6.046,17	-6.500,00	-5.440,20	-1.059,80
22. = ordentliches Ergebnis (Position 18 + Position 21)	-6.046,17	-6.500,00	-5.440,20	-1.059,80
26. = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Position 22 + Position 25)	-6.046,17	-6.500,00	-5.440,20	-1.059,80
29. = Gesamtergebnis des Teilhaushalts ((Pos. 26 + Pos. 27.) ./ Pos. 28)	-6.046,17	-6.500,00	-5.440,20	-1.059,80
Nachrichtlich:				
31. nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-0,11	0,00	-18,62	18,62



Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:18:44

Produktplan	2	Schule und Kultur
Produktbereich	28	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	284	Sonstige Kulturpflege
Produkt	28401	Kulturpflege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
2. 41 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.299,25	7.700,00	18.377,00	-10.677,00
4. 43 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.008,00	2.700,00	938,00	1.762,00
6. 448 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	441,60	400,00	110,40	289,60
7. 45 sonstige ordentliche Erträge	0,23	0,00	216,77	-216,77
10. = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 1 bis 9)	4.749,08	10.800,00	19.642,17	-8.842,17
11. 50 Personalaufwendungen	-3.115,56	-3.200,00	-2.243,75	-956,25
12. 51 Versorgungsaufwendungen	292,00	200,00	178,00	22,00
13. 52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-22.228,43	-14.800,00	-14.858,68	58,68
14. 57 Abschreibungen	-3.419,27	-7.700,00	-18.380,00	10.680,00
17. = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 11 bis 16)	-28.471,26	-25.500,00	-35.304,43	9.804,43
18. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Position 10 ./ Position 17)	-23.722,18	-14.700,00	-15.662,26	962,26
22. = ordentliches Ergebnis (Position 18 + Position 21)	-23.722,18	-14.700,00	-15.662,26	962,26
26. = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Position 22 + Position 25)	-23.722,18	-14.700,00	-15.662,26	962,26
29. = Gesamtergebnis des Teilhaushalts ((Pos. 26 + Pos. 27.) ./ Pos. 28)	-23.722,18	-14.700,00	-15.662,26	962,26
Nachrichtlich:				
30. nicht zahlungswirksame Erträge	3.299,48	7.700,00	18.593,77	-10.893,77
31. nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-2.282,27	-7.100,00	-17.835,68	10.735,68



Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:18:44

Produktplan	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe	315	Soziale Einrichtungen (ohne Einrichtungen der Jugendhilfe)
Produkt	31501	Soziale Einrichtungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
5. 441,44 privatrechtliche Leistungsentgelte	12.655,44	0,00	0,00	0,00
6. 448 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	975,18	0,00	27,60	-27,60
7. 45 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	53,00	-53,00
10. = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 1 bis 9)	13.630,62	0,00	80,60	-80,60
11. 50 Personalaufwendungen	-478,15	100,00	100,00	0,00
12. 51 Versorgungsaufwendungen	73,00	100,00	44,00	56,00
13. 52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.507,28	0,00	0,00	0,00
17. = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 11 bis 16)	-3.912,43	200,00	144,00	56,00
18. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Position 10 ./ Position 17)	9.718,19	200,00	224,60	-24,60
22. = ordentliches Ergebnis (Position 18 + Position 21)	9.718,19	200,00	224,60	-24,60
26. = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Position 22 + Position 25)	9.718,19	200,00	224,60	-24,60
29. = Gesamtergebnis des Teilhaushalts ((Pos. 26 + Pos. 27.) ./ Pos. 28)	9.718,19	200,00	224,60	-24,60
Nachrichtlich:				
30. nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	53,00	-53,00
31. nicht zahlungswirksame Aufwendungen	284,00	200,00	144,00	56,00



Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:18:44

Produktplan	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	34	Soziale Hilfen
Produktgruppe	342	Regionale Arbeitsmarktpolitik
Produkt	34201	Kommunal-Kombi

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
7. 45 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	873,40	-873,40
10. = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 1 bis 9)	0,00	0,00	873,40	-873,40
15. 53 Transferaufwendungen	-11.631,97	-10.200,00	-11.491,56	1.291,56
17. = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 11 bis 16)	-11.631,97	-10.200,00	-11.491,56	1.291,56
18. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Position 10 ./ Position 17)	-11.631,97	-10.200,00	-10.618,16	418,16
22. = ordentliches Ergebnis (Position 18 + Position 21)	-11.631,97	-10.200,00	-10.618,16	418,16
26. = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Position 22 + Position 25)	-11.631,97	-10.200,00	-10.618,16	418,16
29. = Gesamtergebnis des Teilhaushalts ((Pos. 26 + Pos. 27.) ./ Pos. 28)	-11.631,97	-10.200,00	-10.618,16	418,16



Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:18:44

Produktplan	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	36501	Hort

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
2. 41 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	78.010,72	85.000,00	85.179,91	-179,91
4. 43 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.565,54	24.000,00	24.762,10	-762,10
6. 448 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.194,45	2.500,00	2.501,97	-1,97
7. 45 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	5.388,00	-5.388,00
10. = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 1 bis 9)	103.770,71	111.500,00	117.831,98	-6.331,98
11. 50 Personalaufwendungen	-114.524,23	-124.200,00	-116.703,25	-7.496,75
12. 51 Versorgungsaufwendungen	6.254,00	12.400,00	11.496,00	904,00
13. 52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.951,33	-8.400,00	-7.702,89	-697,11
14. 57 Abschreibungen	0,00	0,00	-0,03	0,03
16. 54 sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.089,34	-7.200,00	-6.432,64	-767,36
17. = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 11 bis 16)	-123.310,90	-127.400,00	-119.342,81	-8.057,19
18. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Position 10 ./ Position 17)	-19.540,19	-15.900,00	-1.510,83	-14.389,17
22. = ordentliches Ergebnis (Position 18 + Position 21)	-19.540,19	-15.900,00	-1.510,83	-14.389,17
26. = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Position 22 + Position 25)	-19.540,19	-15.900,00	-1.510,83	-14.389,17
29. = Gesamtergebnis des Teilhaushalts ((Pos. 26 + Pos. 27.) ./ Pos. 28)	-19.540,19	-15.900,00	-1.510,83	-14.389,17
Nachrichtlich:				
30. nicht zahlungswirksame Erträge	0,00	0,00	5.388,00	-5.388,00
31. nicht zahlungswirksame Aufwendungen	6.087,69	12.400,00	11.594,84	805,16



Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:18:44

Produktplan	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	36502	Kindertagesstätten

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
2. 41 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.162,23	700,00	373,00	327,00
6. 448 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.088,50	3.500,00	1.972,50	1.527,50
7. 45 sonstige ordentliche Erträge	55,07	0,00	45,06	-45,06
10. = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 1 bis 9)	37.305,80	4.200,00	2.390,56	1.809,44
11. 50 Personalaufwendungen	-8.446,69	-8.700,00	-8.630,71	-69,29
13. 52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-19.500,71	-3.200,00	-2.556,14	-643,86
14. 57 Abschreibungen	-24.181,28	-5.300,00	-6.237,00	937,00
16. 54 sonstige ordentliche Aufwendungen	-85.947,72	-55.100,00	-50.676,29	-4.423,71
17. = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 11 bis 16)	-138.076,40	-72.300,00	-68.100,14	-4.199,86
18. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Position 10 ./ Position 17)	-100.770,60	-68.100,00	-65.709,58	-2.390,42
22. = ordentliches Ergebnis (Position 18 + Position 21)	-100.770,60	-68.100,00	-65.709,58	-2.390,42
23. 49 außerordentliche Erträge	0,00	0,00	16.373,00	-16.373,00
24. - 59 außerordentliche Aufwendungen	-57.717,04	0,00	-43.591,49	43.591,49
25. = außerordentliches Ergebnis (Position 23 ./ Position 24)	-57.717,04	0,00	-27.218,49	27.218,49
26. = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Position 22 + Position 25)	-158.487,64	-68.100,00	-92.928,07	24.828,07
29. = Gesamtergebnis des Teilhaushalts ((Pos. 26 + Pos. 27.) ./ Pos. 28)	-158.487,64	-68.100,00	-92.928,07	24.828,07
Nachrichtlich:				
30. nicht zahlungswirksame Erträge	17.162,23	700,00	373,00	327,00
31. nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-24.181,71	-5.300,00	-6.311,49	1.011,49



Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:18:44

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
5. 441,44 privatrechtliche Leistungsentgelte	613,56	600,00	613,56	-13,56
6. 448 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	413,56	0,00	0,00	0,00
7. 45 sonstige ordentliche Erträge	8,16	0,00	357,12	-357,12
10. = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 1 bis 9)	1.035,28	600,00	970,68	-370,68
11. 50 Personalaufwendungen	-844,76	-1.000,00	-863,04	-136,96
13. 52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.565,36	-13.800,00	-13.779,69	-20,31
15. 53 Transferaufwendungen	-9.500,00	-9.500,00	-9.500,00	0,00
17. = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 11 bis 16)	-22.910,12	-24.300,00	-24.142,73	-157,27
18. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Position 10 ./ Position 17)	-21.874,84	-23.700,00	-23.172,05	-527,95
22. = ordentliches Ergebnis (Position 18 + Position 21)	-21.874,84	-23.700,00	-23.172,05	-527,95
26. = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Position 22 + Position 25)	-21.874,84	-23.700,00	-23.172,05	-527,95
29. = Gesamtergebnis des Teilhaushalts ((Pos. 26 + Pos. 27.) ./ Pos. 28)	-21.874,84	-23.700,00	-23.172,05	-527,95
Nachrichtlich:				
31. nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-0,05	0,00	-7,45	7,45



Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:18:44

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
2. 41 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.837,00	800,00	853,00	-53,00
10. = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 1 bis 9)	2.837,00	800,00	853,00	-53,00
11. 50 Personalaufwendungen	-844,76	-1.000,00	-863,04	-136,96
13. 52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-577,64	-600,00	-403,73	-196,27
14. 57 Abschreibungen	-3.541,00	-1.100,00	-1.066,00	-34,00
17. = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 11 bis 16)	-4.963,40	-2.700,00	-2.332,77	-367,23
18. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Position 10 ./ Position 17)	-2.126,40	-1.900,00	-1.479,77	-420,23
22. = ordentliches Ergebnis (Position 18 + Position 21)	-2.126,40	-1.900,00	-1.479,77	-420,23
24. - 59 außerordentliche Aufwendungen	-1,00	0,00	0,00	0,00
25. = außerordentliches Ergebnis (Position 23 ./ Position 24)	-1,00	0,00	0,00	0,00
26. = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Position 22 + Position 25)	-2.127,40	-1.900,00	-1.479,77	-420,23
29. = Gesamtergebnis des Teilhaushalts ((Pos. 26 + Pos. 27.) ./ Pos. 28)	-2.127,40	-1.900,00	-1.479,77	-420,23
Nachrichtlich:				
30. nicht zahlungswirksame Erträge	2.837,00	800,00	853,00	-53,00
31. nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-3.542,05	-1.100,00	-1.073,45	-26,55



Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:18:44

Produktplan	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	421	Förderung des Sports
Produkt	42101	Förderung des Sports

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
15. 53 Transferaufwendungen	-2.999,86	-3.000,00	-2.998,94	-1,06
17. = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 11 bis 16)	-2.999,86	-3.000,00	-2.998,94	-1,06
18. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Position 10 ./ Position 17)	-2.999,86	-3.000,00	-2.998,94	-1,06
22. = ordentliches Ergebnis (Position 18 + Position 21)	-2.999,86	-3.000,00	-2.998,94	-1,06
26. = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Position 22 + Position 25)	-2.999,86	-3.000,00	-2.998,94	-1,06
29. = Gesamtergebnis des Teilhaushalts ((Pos. 26 + Pos. 27.) ./ Pos. 28)	-2.999,86	-3.000,00	-2.998,94	-1,06



Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:18:44

Produktplan	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	424	Sportstätten und Bäder
Produkt	42401	Sport und Bäder

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
2. 41 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.087,24	29.900,00	30.088,00	-188,00
4. 43 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.252,60	5.500,00	5.698,40	-198,40
5. 441,44 privatrechtliche Leistungsentgelte	8.575,60	8.400,00	8.374,99	25,01
6. 448 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.350,00	0,00	0,00	0,00
7. 45 sonstige ordentliche Erträge	284,34	700,00	1.842,61	-1.142,61
10. = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 1 bis 9)	51.549,78	44.500,00	46.004,00	-1.504,00
11. 50 Personalaufwendungen	-7.407,37	-7.700,00	-7.412,05	-287,95
13. 52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-56.806,53	-62.600,00	-60.666,11	-1.933,89
14. 57 Abschreibungen	-46.497,24	-45.900,00	-45.993,00	93,00
16. 54 sonstige ordentliche Aufwendungen	-5,58	-400,00	-305,48	-94,52
17. = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 11 bis 16)	-110.716,72	-116.600,00	-114.376,64	-2.223,36
18. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Position 10 ./ Position 17)	-59.166,94	-72.100,00	-68.372,64	-3.727,36
22. = ordentliches Ergebnis (Position 18 + Position 21)	-59.166,94	-72.100,00	-68.372,64	-3.727,36
26. = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Position 22 + Position 25)	-59.166,94	-72.100,00	-68.372,64	-3.727,36
29. = Gesamtergebnis des Teilhaushalts ((Pos. 26 + Pos. 27.) ./ Pos. 28)	-59.166,94	-72.100,00	-68.372,64	-3.727,36
Nachrichtlich:				
30. nicht zahlungswirksame Erträge	30.087,24	29.900,00	30.088,00	-188,00
31. nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-46.498,39	-45.900,00	-46.023,07	123,07



Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:18:44

Produktplan	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	51101	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
2. 41 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.958,88	0,00	108.348,34	-108.348,34
4. 43 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	10.859,65	-10.859,65
6. 448 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00
10. = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 1 bis 9)	30.958,88	2.500,00	119.207,99	-116.707,99
11. 50 Personalaufwendungen	-83.535,38	-88.300,00	-87.035,90	-1.264,10
12. 51 Versorgungsaufwendungen	8.304,00	10.900,00	8.395,00	2.505,00
13. 52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.500,60	-2.500,00	-2.079,05	-420,95
14. 57 Abschreibungen	0,00	0,00	-78.530,82	78.530,82
15. 53 Transferaufwendungen	-27.941,17	0,00	-40.675,41	40.675,41
16. 54 sonstige ordentliche Aufwendungen	-201,40	-100,00	-106,00	6,00
17. = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 11 bis 16)	-106.874,55	-80.000,00	-200.032,18	120.032,18
18. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Position 10 ./ Position 17)	-75.915,67	-77.500,00	-80.824,19	3.324,19
22. = ordentliches Ergebnis (Position 18 + Position 21)	-75.915,67	-77.500,00	-80.824,19	3.324,19
26. = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Position 22 + Position 25)	-75.915,67	-77.500,00	-80.824,19	3.324,19
29. = Gesamtergebnis des Teilhaushalts ((Pos. 26 + Pos. 27.) ./ Pos. 28)	-75.915,67	-77.500,00	-80.824,19	3.324,19
Nachrichtlich:				
30. nicht zahlungswirksame Erträge	30.958,88	0,00	119.207,99	-119.207,99
31. nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-14.779,71	-12.400,00	-93.593,64	81.193,64



Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:18:44

Produktplan	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	521	Bau- und Grundstücksordnung
Produkt	52101	Bau- und Grundstücksordnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
7. 45 sonstige ordentliche Erträge	1.346,67	0,00	0,00	0,00
10. = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 1 bis 9)	1.346,67	0,00	0,00	0,00
11. 50 Personalaufwendungen	-60.945,25	-57.100,00	-57.049,02	-50,98
12. 51 Versorgungsaufwendungen	1.318,00	1.700,00	1.333,00	367,00
13. 52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-627,20	-1.000,00	-1.053,50	53,50
14. 57 Abschreibungen	0,00	0,00	0,49	-0,49
16. 54 sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.800,54	-5.500,00	-5.813,97	313,97
17. = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 11 bis 16)	-70.054,99	-61.900,00	-62.583,00	683,00
18. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Position 10 ./ Position 17)	-68.708,32	-61.900,00	-62.583,00	683,00
22. = ordentliches Ergebnis (Position 18 + Position 21)	-68.708,32	-61.900,00	-62.583,00	683,00
26. = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Position 22 + Position 25)	-68.708,32	-61.900,00	-62.583,00	683,00
29. = Gesamtergebnis des Teilhaushalts ((Pos. 26 + Pos. 27.) ./ Pos. 28)	-68.708,32	-61.900,00	-62.583,00	683,00
Nachrichtlich:				
30. nicht zahlungswirksame Erträge	1.343,87	0,00	0,00	0,00
31. nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-4.454,44	-2.000,00	-2.859,09	859,09



Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:18:44

Produktplan	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	522	Wohnbauförderung
Produkt	52201	Wohnbauten

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
5. 441,44 privatrechtliche Leistungsentgelte	87.157,01	10.000,00	98.464,53	-88.464,53
7. 45 sonstige ordentliche Erträge	600,00	0,00	5.258,86	-5.258,86
10. = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 1 bis 9)	87.757,01	10.000,00	103.723,39	-93.723,39
13. 52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-74.382,03	0,00	-59.911,44	59.911,44
14. 57 Abschreibungen	-5.933,09	-5.900,00	-5.845,00	-55,00
17. = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 11 bis 16)	-80.315,12	-5.900,00	-65.756,44	59.856,44
18. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Position 10 ./ Position 17)	7.441,89	4.100,00	37.966,95	-33.866,95
22. = ordentliches Ergebnis (Position 18 + Position 21)	7.441,89	4.100,00	37.966,95	-33.866,95
23. 49 außerordentliche Erträge	13.542,00	17.100,00	0,00	17.100,00
24. - 59 außerordentliche Aufwendungen	-5.908,40	-17.100,00	0,00	-17.100,00
25. = außerordentliches Ergebnis (Position 23 ./ Position 24)	7.633,60	0,00	0,00	0,00
26. = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Position 22 + Position 25)	15.075,49	4.100,00	37.966,95	-33.866,95
29. = Gesamtergebnis des Teilhaushalts ((Pos. 26 + Pos. 27.) ./ Pos. 28)	15.075,49	4.100,00	37.966,95	-33.866,95
Nachrichtlich:				
31. nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-11.841,49	-23.000,00	-5.845,00	-17.155,00



Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:18:44

Produktplan	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	523	Denkmalschutz und -pflege
Produkt	52301	Denkmalschutz und -pflege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
2. 41 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.567,00	4.500,00	4.567,00	-67,00
10. = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 1 bis 9)	4.567,00	4.500,00	4.567,00	-67,00
14. 57 Abschreibungen	-6.700,00	-6.700,00	-6.700,00	0,00
17. = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 11 bis 16)	-6.700,00	-6.700,00	-6.700,00	0,00
18. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Position 10 ./ Position 17)	-2.133,00	-2.200,00	-2.133,00	-67,00
22. = ordentliches Ergebnis (Position 18 + Position 21)	-2.133,00	-2.200,00	-2.133,00	-67,00
26. = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Position 22 + Position 25)	-2.133,00	-2.200,00	-2.133,00	-67,00
29. = Gesamtergebnis des Teilhaushalts ((Pos. 26 + Pos. 27.) ./ Pos. 28)	-2.133,00	-2.200,00	-2.133,00	-67,00
Nachrichtlich:				
30. nicht zahlungswirksame Erträge	4.567,00	4.500,00	4.567,00	-67,00
31. nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-6.700,00	-6.700,00	-6.700,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:18:44

Produktplan	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	531	Elektrizitätsversorgung
Produkt	53101	Konzessionsabgaben, Dividende

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
7. 45 sonstige ordentliche Erträge	97.317,10	92.000,00	94.786,22	-2.786,22
10. = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 1 bis 9)	97.317,10	92.000,00	94.786,22	-2.786,22
18. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Position 10 ./ Position 17)	97.317,10	92.000,00	94.786,22	-2.786,22
19. 46 Zinsen und sonstige Finanzerträge	8.000,66	5.800,00	6.097,38	-297,38
21. = Finanzergebnis (Position 19 ./ Position 20)	8.000,66	5.800,00	6.097,38	-297,38
22. = ordentliches Ergebnis (Position 18 + Position 21)	105.317,76	97.800,00	100.883,60	-3.083,60
26. = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Position 22 + Position 25)	105.317,76	97.800,00	100.883,60	-3.083,60
29. = Gesamtergebnis des Teilhaushalts ((Pos. 26 + Pos. 27.) ./ Pos. 28)	105.317,76	97.800,00	100.883,60	-3.083,60



Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:18:44

Produktplan	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	532	Gasversorgung
Produkt	53201	Konzessionsabgaben

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
7. 45 sonstige ordentliche Erträge	2.994,11	6.100,00	12.734,32	-6.634,32
10. = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 1 bis 9)	2.994,11	6.100,00	12.734,32	-6.634,32
18. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Position 10 ./ Position 17)	2.994,11	6.100,00	12.734,32	-6.634,32
22. = ordentliches Ergebnis (Position 18 + Position 21)	2.994,11	6.100,00	12.734,32	-6.634,32
26. = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Position 22 + Position 25)	2.994,11	6.100,00	12.734,32	-6.634,32
29. = Gesamtergebnis des Teilhaushalts ((Pos. 26 + Pos. 27.) ./ Pos. 28)	2.994,11	6.100,00	12.734,32	-6.634,32



Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:18:44

Produktplan	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	537	Abfallwirtschaft
Produkt	53701	Containerstandplätze

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
2. 41 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.066,80	3.500,00	3.021,75	478,25
10. = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 1 bis 9)	3.066,80	3.500,00	3.021,75	478,25
13. 52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.118,00	-6.521,45	-1.800,00	-4.721,45
17. = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 11 bis 16)	-2.118,00	-6.521,45	-1.800,00	-4.721,45
18. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Position 10 ./ Position 17)	948,80	-3.021,45	1.221,75	-4.243,20
22. = ordentliches Ergebnis (Position 18 + Position 21)	948,80	-3.021,45	1.221,75	-4.243,20
26. = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Position 22 + Position 25)	948,80	-3.021,45	1.221,75	-4.243,20
29. = Gesamtergebnis des Teilhaushalts ((Pos. 26 + Pos. 27.) ./ Pos. 28)	948,80	-3.021,45	1.221,75	-4.243,20



Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:18:44

Produktplan	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	538	Abwasserbeseitigung
Produkt	53801	Bedürfnisanstalten, Regenentwässerung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
2. 41 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.145,96	3.700,00	4.145,96	-445,96
4. 43 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	107,32	200,00	80,92	119,08
7. 45 sonstige ordentliche Erträge	1.057,22	700,00	928,62	-228,62
10. = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 1 bis 9)	5.310,50	4.600,00	5.155,50	-555,50
13. 52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-28.017,63	-22.400,00	-21.512,82	-887,18
14. 57 Abschreibungen	-19.310,00	-19.000,00	-19.310,00	310,00
17. = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 11 bis 16)	-47.327,63	-41.400,00	-40.822,82	-577,18
18. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Position 10 ./ Position 17)	-42.017,13	-36.800,00	-35.667,32	-1.132,68
22. = ordentliches Ergebnis (Position 18 + Position 21)	-42.017,13	-36.800,00	-35.667,32	-1.132,68
26. = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Position 22 + Position 25)	-42.017,13	-36.800,00	-35.667,32	-1.132,68
29. = Gesamtergebnis des Teilhaushalts ((Pos. 26 + Pos. 27.) ./ Pos. 28)	-42.017,13	-36.800,00	-35.667,32	-1.132,68
Nachrichtlich:				
30. nicht zahlungswirksame Erträge	4.145,96	3.700,00	4.145,96	-445,96
31. nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-19.310,00	-19.000,00	-19.310,00	310,00



Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:18:44

Produktplan	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	54101	Gemeindestraßen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
2. 41 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	233.885,35	227.100,00	238.654,29	-11.554,29
4. 43 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	26.138,00	26.000,00	26.805,94	-805,94
6. 448 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.163,46	200,00	1.373,92	-1.173,92
7. 45 sonstige ordentliche Erträge	12.944,40	11.600,00	12.133,23	-533,23
10. = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 1 bis 9)	274.131,21	264.900,00	278.967,38	-14.067,38
11. 50 Personalaufwendungen	-83.513,21	-89.100,00	-87.178,82	-1.921,18
12. 51 Versorgungsaufwendungen	4.597,00	5.900,00	4.648,00	1.252,00
13. 52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-83.237,96	-90.700,00	-91.072,99	372,99
14. 57 Abschreibungen	-486.063,90	-477.700,00	-491.158,23	13.458,23
16. 54 sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.493,13	-3.000,00	-1.517,51	-1.482,49
17. = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 11 bis 16)	-650.711,20	-654.600,00	-666.279,55	11.679,55
18. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Position 10 ./ Position 17)	-376.579,99	-389.700,00	-387.312,17	-2.387,83
20. - 55 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	-432,00	432,00
21. = Finanzergebnis (Position 19 ./ Position 20)	0,00	0,00	-432,00	432,00
22. = ordentliches Ergebnis (Position 18 + Position 21)	-376.579,99	-389.700,00	-387.744,17	-1.955,83
23. 49 außerordentliche Erträge	17.633,00	0,00	1.190,00	-1.190,00
24. - 59 außerordentliche Aufwendungen	-4.874,74	0,00	-296,19	296,19
25. = außerordentliches Ergebnis (Position 23 ./ Position 24)	12.758,26	0,00	893,81	-893,81
26. = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Position 22 + Position 25)	-363.821,73	-389.700,00	-386.850,36	-2.849,64
29. = Gesamtergebnis des Teilhaushalts ((Pos. 26 + Pos. 27.) ./ Pos. 28)	-363.821,73	-389.700,00	-386.850,36	-2.849,64
Nachrichtlich:				
30. nicht zahlungswirksame Erträge	271.686,35	264.700,00	277.123,23	-12.423,23
31. nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-488.395,75	-473.700,00	-489.110,47	15.410,47



Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:18:44

Produktplan	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	545	Straßenreinigung
Produkt	54501	Straßenreinigung einschl. Winterdienst

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
2. 41 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	69,99	0,00	70,00	-70,00
4. 43 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.932,67	22.000,00	21.056,74	943,26
10. = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 1 bis 9)	21.002,66	22.000,00	21.126,74	873,26
11. 50 Personalaufwendungen	-106.218,13	-108.900,00	-106.398,68	-2.501,32
12. 51 Versorgungsaufwendungen	2.942,00	3.600,00	2.974,00	626,00
13. 52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-39.545,88	-15.900,00	-11.187,27	-4.712,73
14. 57 Abschreibungen	-69,99	0,00	-218,83	218,83
17. = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 11 bis 16)	-142.892,00	-121.200,00	-114.830,78	-6.369,22
18. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Position 10 ./ Position 17)	-121.889,34	-99.200,00	-93.704,04	-5.495,96
22. = ordentliches Ergebnis (Position 18 + Position 21)	-121.889,34	-99.200,00	-93.704,04	-5.495,96
26. = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Position 22 + Position 25)	-121.889,34	-99.200,00	-93.704,04	-5.495,96
29. = Gesamtergebnis des Teilhaushalts ((Pos. 26 + Pos. 27.) ./ Pos. 28)	-121.889,34	-99.200,00	-93.704,04	-5.495,96
Nachrichtlich:				
30. nicht zahlungswirksame Erträge	69,99	0,00	70,00	-70,00
31. nicht zahlungswirksame Aufwendungen	10.679,37	11.900,00	10.366,00	1.534,00



Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:18:44

Produktplan	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	546	Parkeinrichtungen
Produkt	54601	Parkplätze, Bushaltestellen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
2. 41 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.340,00	10.600,00	10.762,00	-162,00
4. 43 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	187,50	0,00	2.254,00	-2.254,00
10. = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 1 bis 9)	13.527,50	10.600,00	13.016,00	-2.416,00
11. 50 Personalaufwendungen	-8.323,34	-8.700,00	-8.335,52	-364,48
12. 51 Versorgungsaufwendungen	918,00	1.100,00	928,00	172,00
13. 52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-220,01	-600,00	0,00	-600,00
14. 57 Abschreibungen	-18.140,00	-14.000,00	-14.010,00	10,00
17. = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 11 bis 16)	-25.765,35	-22.200,00	-21.417,52	-782,48
18. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Position 10 ./ Position 17)	-12.237,85	-11.600,00	-8.401,52	-3.198,48
22. = ordentliches Ergebnis (Position 18 + Position 21)	-12.237,85	-11.600,00	-8.401,52	-3.198,48
26. = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Position 22 + Position 25)	-12.237,85	-11.600,00	-8.401,52	-3.198,48
29. = Gesamtergebnis des Teilhaushalts ((Pos. 26 + Pos. 27.) ./ Pos. 28)	-12.237,85	-11.600,00	-8.401,52	-3.198,48
Nachrichtlich:				
30. nicht zahlungswirksame Erträge	13.527,50	10.600,00	13.016,00	-2.416,00
31. nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-16.283,59	-11.900,00	-12.132,31	232,31



Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:18:44

Produktplan	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	549	Häfen und Hafenanlagen
Produkt	54901	Stadthafen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
11. 50 Personalaufwendungen	-4.285,08	-4.600,00	-4.348,90	-251,10
12. 51 Versorgungsaufwendungen	659,00	900,00	666,00	234,00
17. = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 11 bis 16)	-3.626,08	-3.700,00	-3.682,90	-17,10
18. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Position 10 ./ Position 17)	-3.626,08	-3.700,00	-3.682,90	-17,10
22. = ordentliches Ergebnis (Position 18 + Position 21)	-3.626,08	-3.700,00	-3.682,90	-17,10
26. = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Position 22 + Position 25)	-3.626,08	-3.700,00	-3.682,90	-17,10
29. = Gesamtergebnis des Teilhaushalts ((Pos. 26 + Pos. 27.) ./ Pos. 28)	-3.626,08	-3.700,00	-3.682,90	-17,10
Nachrichtlich:				
31. nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-1.154,00	-1.000,00	-1.180,78	180,78



Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:18:44

Produktplan	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	551	Öffentliches Grün/Landschaftsbau
Produkt	55101	Parkanlagen und öffentliche Grünflächen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
2. 41 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.163,00	2.100,00	2.163,00	-63,00
7. 45 sonstige ordentliche Erträge	5,04	0,00	4,13	-4,13
10. = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 1 bis 9)	2.168,04	2.100,00	2.167,13	-67,13
11. 50 Personalaufwendungen	-11.393,79	-11.900,00	-11.530,85	-369,15
13. 52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.576,50	-2.700,00	-1.121,97	-1.578,03
14. 57 Abschreibungen	-3.222,00	-3.300,00	-3.222,00	-78,00
16. 54 sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.026,95	-1.000,00	-971,79	-28,21
17. = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 11 bis 16)	-17.219,24	-18.900,00	-16.846,61	-2.053,39
18. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Position 10 ./ Position 17)	-15.051,20	-16.800,00	-14.679,48	-2.120,52
22. = ordentliches Ergebnis (Position 18 + Position 21)	-15.051,20	-16.800,00	-14.679,48	-2.120,52
23. 49 außerordentliche Erträge	1.240,20	0,00	0,00	0,00
24. - 59 außerordentliche Aufwendungen	-1.240,20	0,00	0,00	0,00
25. = außerordentliches Ergebnis (Position 23 ./ Position 24)	0,00	0,00	0,00	0,00
26. = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Position 22 + Position 25)	-15.051,20	-16.800,00	-14.679,48	-2.120,52
29. = Gesamtergebnis des Teilhaushalts ((Pos. 26 + Pos. 27.) ./ Pos. 28)	-15.051,20	-16.800,00	-14.679,48	-2.120,52
Nachrichtlich:				
30. nicht zahlungswirksame Erträge	2.163,00	2.100,00	2.163,00	-63,00
31. nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-4.394,58	-3.300,00	-3.234,32	-65,68



Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:18:44

Produktplan	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	552	Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen
Produkt	55201	Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
4. 43 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	78.721,28	67.900,00	47.992,75	19.907,25
5. 441,44 privatrechtliche Leistungsentgelte	6.757,50	7.000,00	7.085,00	-85,00
10. = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 1 bis 9)	85.478,78	74.900,00	55.077,75	19.822,25
11. 50 Personalaufwendungen	-7.829,30	-8.000,00	-7.934,13	-65,87
13. 52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-55.697,03	-56.000,00	-55.655,08	-344,92
14. 57 Abschreibungen	0,00	0,00	-30,67	30,67
17. = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 11 bis 16)	-63.526,33	-64.000,00	-63.619,88	-380,12
18. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Position 10 ./ Position 17)	21.952,45	10.900,00	-8.542,13	19.442,13
22. = ordentliches Ergebnis (Position 18 + Position 21)	21.952,45	10.900,00	-8.542,13	19.442,13
26. = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Position 22 + Position 25)	21.952,45	10.900,00	-8.542,13	19.442,13
29. = Gesamtergebnis des Teilhaushalts ((Pos. 26 + Pos. 27.) ./ Pos. 28)	21.952,45	10.900,00	-8.542,13	19.442,13
Nachrichtlich:				
31. nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-22,69	0,00	-53,58	53,58



Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:18:44

Produktplan	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	55301	Friedhöfe

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
2. 41 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	106,00	100,00	106,00	-6,00
4. 43 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.114,03	12.000,00	11.340,18	659,82
6. 448 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.574,20	5.500,00	5.574,20	-74,20
7. 45 sonstige ordentliche Erträge	257,76	0,00	482,99	-482,99
10. = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 1 bis 9)	17.051,99	17.600,00	17.503,37	96,63
11. 50 Personalaufwendungen	-12.039,32	-12.500,00	-7.779,99	-4.720,01
13. 52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9.657,81	-10.858,00	-8.411,85	-2.446,15
14. 57 Abschreibungen	-631,00	-700,00	-631,00	-69,00
16. 54 sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.007,07	-13.300,00	-11.366,01	-1.933,99
17. = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 11 bis 16)	-34.335,20	-37.358,00	-28.188,85	-9.169,15
18. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Position 10 ./ Position 17)	-17.283,21	-19.758,00	-10.685,48	-9.072,52
22. = ordentliches Ergebnis (Position 18 + Position 21)	-17.283,21	-19.758,00	-10.685,48	-9.072,52
26. = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Position 22 + Position 25)	-17.283,21	-19.758,00	-10.685,48	-9.072,52
29. = Gesamtergebnis des Teilhaushalts ((Pos. 26 + Pos. 27.) ./ Pos. 28)	-17.283,21	-19.758,00	-10.685,48	-9.072,52
Nachrichtlich:				
30. nicht zahlungswirksame Erträge	106,00	100,00	106,00	-6,00
31. nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-631,00	-700,00	-668,87	-31,13



Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:18:44

Produktplan	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	555	Land- und Forstwirtschaft
Produkt	55501	Kommunaler Forstbetrieb

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
2. 41 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.974,65	900,00	3.117,67	-2.217,67
5. 441,44 privatrechtliche Leistungsentgelte	3.566,04	214.600,00	3.699,82	210.900,18
6. 448 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	39.500,00	39.136,80	363,20
7. 45 sonstige ordentliche Erträge	165.778,52	200,00	207.970,25	-207.770,25
10. = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 1 bis 9)	172.319,21	255.200,00	253.924,54	1.275,46
11. 50 Personalaufwendungen	-99.938,31	-104.900,00	-102.655,44	-2.244,56
13. 52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-47.605,44	-109.000,00	-107.395,61	-1.604,39
14. 57 Abschreibungen	-3.544,65	-2.800,00	-3.696,67	896,67
16. 54 sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.583,99	-7.200,00	-1.574,92	-5.625,08
17. = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 11 bis 16)	-160.672,39	-223.900,00	-215.322,64	-8.577,36
18. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Position 10 ./ Position 17)	11.646,82	31.300,00	38.601,90	-7.301,90
22. = ordentliches Ergebnis (Position 18 + Position 21)	11.646,82	31.300,00	38.601,90	-7.301,90
23. 49 außerordentliche Erträge	279,00	0,00	17.859,50	-17.859,50
24. - 59 außerordentliche Aufwendungen	-180,00	0,00	-200,26	200,26
25. = außerordentliches Ergebnis (Position 23 ./ Position 24)	99,00	0,00	17.659,24	-17.659,24
26. = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Position 22 + Position 25)	11.745,82	31.300,00	56.261,14	-24.961,14
29. = Gesamtergebnis des Teilhaushalts ((Pos. 26 + Pos. 27.) ./ Pos. 28)	11.745,82	31.300,00	56.261,14	-24.961,14
Nachrichtlich:				
30. nicht zahlungswirksame Erträge	2.974,65	900,00	3.117,67	-2.217,67
31. nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-4.037,00	-2.800,00	-4.276,40	1.476,40



Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:18:44

Produktplan	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	57301	Märkte

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
4. 43 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.377,16	9.000,00	7.955,50	1.044,50
10. = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 1 bis 9)	8.377,16	9.000,00	7.955,50	1.044,50
11. 50 Personalaufwendungen	-3.633,86	-4.000,00	-3.772,04	-227,96
13. 52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-583,47	-600,00	-787,12	187,12
17. = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 11 bis 16)	-4.217,33	-4.600,00	-4.559,16	-40,84
18. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Position 10 ./ Position 17)	4.159,83	4.400,00	3.396,34	1.003,66
22. = ordentliches Ergebnis (Position 18 + Position 21)	4.159,83	4.400,00	3.396,34	1.003,66
26. = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Position 22 + Position 25)	4.159,83	4.400,00	3.396,34	1.003,66
29. = Gesamtergebnis des Teilhaushalts ((Pos. 26 + Pos. 27.) ./ Pos. 28)	4.159,83	4.400,00	3.396,34	1.003,66



Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:18:44

Produktplan	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	575	Tourismus
Produkt	57501	Touristische Infrastruktur

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
2. 41 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.788,00	15.700,00	15.714,00	-14,00
4. 43 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	75.266,00	75.000,00	76.066,00	-1.066,00
10. = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 1 bis 9)	91.054,00	90.700,00	91.780,00	-1.080,00
11. 50 Personalaufwendungen	-13.102,67	-11.400,00	-11.142,84	-257,16
13. 52 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.157,39	-2.000,00	-1.617,21	-382,79
14. 57 Abschreibungen	-17.997,52	-17.500,00	-17.712,00	212,00
15. 53 Transferaufwendungen	-55.000,00	-55.000,00	-55.000,00	0,00
16. 54 sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.312,07	-1.500,00	-1.677,20	177,20
17. = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 11 bis 16)	-93.569,65	-87.400,00	-87.149,25	-250,75
18. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Position 10 ./ Position 17)	-2.515,65	3.300,00	4.630,75	-1.330,75
22. = ordentliches Ergebnis (Position 18 + Position 21)	-2.515,65	3.300,00	4.630,75	-1.330,75
26. = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Position 22 + Position 25)	-2.515,65	3.300,00	4.630,75	-1.330,75
29. = Gesamtergebnis des Teilhaushalts ((Pos. 26 + Pos. 27.) ./ Pos. 28)	-2.515,65	3.300,00	4.630,75	-1.330,75
Nachrichtlich:				
30. nicht zahlungswirksame Erträge	15.788,00	15.700,00	15.714,00	-14,00
31. nicht zahlungswirksame Aufwendungen	-18.032,27	-17.500,00	-17.492,18	-7,82



Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:18:44

Produktplan	6	Zentrale Finanzleistung
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	61101	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
1. 40 Steuern und ähnliche Abgaben	1.179.669,41	1.215.500,00	1.111.065,98	104.434,02
2. 41 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.643.508,00	1.661.100,00	1.661.311,00	-211,00
10. = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 1 bis 9)	2.823.177,41	2.876.600,00	2.772.376,98	104.223,02
14. 57 Abschreibungen	0,00	0,00	-1.322,83	1.322,83
15. 53 Transferaufwendungen	-1.180.422,51	-1.171.600,00	-1.159.224,72	-12.375,28
17. = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 11 bis 16)	-1.180.422,51	-1.171.600,00	-1.160.547,55	-11.052,45
18. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Position 10 ./ Position 17)	1.642.754,90	1.705.000,00	1.611.829,43	93.170,57
19. 46 Zinsen und sonstige Finanzerträge	1.390,00	2.700,00	5.397,90	-2.697,90
20. - 55 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-65,00	-500,00	-1.070,50	570,50
21. = Finanzergebnis (Position 19 ./ Position 20)	1.325,00	2.200,00	4.327,40	-2.127,40
22. = ordentliches Ergebnis (Position 18 + Position 21)	1.644.079,90	1.707.200,00	1.616.156,83	91.043,17
26. = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Position 22 + Position 25)	1.644.079,90	1.707.200,00	1.616.156,83	91.043,17
29. = Gesamtergebnis des Teilhaushalts ((Pos. 26 + Pos. 27.) ./ Pos. 28)	1.644.079,90	1.707.200,00	1.616.156,83	91.043,17
Nachrichtlich:				
30. nicht zahlungswirksame Erträge	132.985,00	132.900,00	132.985,00	-85,00
31. nicht zahlungswirksame Aufwendungen	0,00	0,00	-1.322,83	1.322,83



Teilergebnisrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:18:44

Produktplan	6	Zentrale Finanzleistung
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61201	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
7. 45 sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	307,16	-307,16
10. = Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 1 bis 9)	0,00	0,00	307,16	-307,16
14. 57 Abschreibungen	0,00	0,00	-8.357,65	8.357,65
16. 54 sonstige ordentliche Aufwendungen	8.227,44	0,00	-680,04	680,04
17. = Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Position 11 bis 16)	8.227,44	0,00	-9.037,69	9.037,69
18. = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (Position 10 ./ Position 17)	8.227,44	0,00	-8.730,53	8.730,53
19. 46 Zinsen und sonstige Finanzerträge	24,86	300,00	304,95	-4,95
20. - 55 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-85.590,55	-81.200,00	-80.680,39	-519,61
21. = Finanzergebnis (Position 19 ./ Position 20)	-85.565,69	-80.900,00	-80.375,44	-524,56
22. = ordentliches Ergebnis (Position 18 + Position 21)	-77.338,25	-80.900,00	-89.105,97	8.205,97
26. = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (Position 22 + Position 25)	-77.338,25	-80.900,00	-89.105,97	8.205,97
29. = Gesamtergebnis des Teilhaushalts ((Pos. 26 + Pos. 27.) ./ Pos. 28)	-77.338,25	-80.900,00	-89.105,97	8.205,97
Nachrichtlich:				
31. nicht zahlungswirksame Aufwendungen	8.227,44	0,00	-9.037,69	9.037,69

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



Teilfinanzrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:31:55

Produktplan	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11101	Gemeindeorgane

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
6. 648 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.188,15	5.600,00	5.659,80	-59,80
9. = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 1 bis 8)	5.188,15	5.600,00	5.659,80	-59,80
10. 70 Personalauszahlungen	-123.402,78	-133.500,00	-129.676,74	-3.823,26
12. 72 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-843,34	-1.400,00	-808,10	-591,90
14. 74, 75 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-23.281,18	-22.300,00	-21.684,67	-615,33
15. = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 10 bis 14)	-147.527,30	-157.200,00	-152.169,51	-5.030,49
16. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 9 ./ Pos. 15)	-142.339,15	-151.600,00	-146.509,71	-5.090,29
34. = Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Pos. 16 + Pos. 33)	-142.339,15	-151.600,00	-146.509,71	-5.090,29
45. = Veränderungen des Bestandes an Zahlungsmitteln (Position 34 + Pos. 41 + Pos. 44)	-142.339,15	-151.600,00	-146.509,71	-5.090,29



Teilfinanzrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:31:55

Produktplan	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11102	Innere Verwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
4. 63 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	49,59	200,00	258,20	-58,20
5. 641,64 privatrechtliche Leistungsentgelte	68,64	100,00	65,00	35,00
6. 648 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.188,15	5.600,00	5.659,80	-59,80
7. 65 sonstige Einzahlungen	337,89	0,00	99,38	-99,38
9. = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 1 bis 8)	5.644,27	5.900,00	6.082,38	-182,38
10. 70 Personalauszahlungen	-141.227,46	-145.200,00	-139.960,82	-5.239,18
12. 72 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-85.513,32	-87.200,00	-85.895,72	-1.304,28
14. 74, 75 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-62.908,69	-59.400,00	-64.894,37	5.494,37
15. = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 10 bis 14)	-289.649,47	-291.800,00	-290.750,91	-1.049,09
16. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 9 ./ Pos. 15)	-284.005,20	-285.900,00	-284.668,53	-1.231,47
17. 681 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	37.233,90	51.700,00	51.818,51	-118,51
24. = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 22 + Pos. 25)	37.233,90	51.700,00	51.818,51	-118,51
25. 785 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-90.730,09	-45.500,00	-45.615,66	115,66
27. 7834 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	-4.330,29	0,00	-279,22	279,22
29. 7831,7 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-7.842,73	-3.500,00	-2.001,59	-1.498,41
32. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 25 + Pos. 31)	-102.903,11	-49.000,00	-47.896,47	-1.103,53
33. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Pos. 24 ./ Pos. 32)	-65.669,21	2.700,00	3.922,04	-1.222,04
34. = Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Pos. 16 + Pos. 33)	-349.674,41	-283.200,00	-280.746,49	-2.453,51
45. = Veränderungen des Bestandes an Zahlungsmitteln (Position 34 + Pos. 41 + Pos. 44)	-349.674,41	-283.200,00	-280.746,49	-2.453,51



Teilfinanzrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:31:55

Produktplan	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11103	Finanzverwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
4. 63 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	604,79	800,00	10,00	790,00
7. 65 sonstige Einzahlungen	8.758,33	7.000,00	4.137,55	2.862,45
8. 66 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	132,21	-132,21
9. = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 1 bis 8)	9.363,12	7.800,00	4.279,76	3.520,24
10. 70 Personalauszahlungen	-187.874,21	-156.600,00	-146.401,80	-10.198,20
12. 72 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.631,65	-4.000,00	-4.600,22	600,22
14. 74, 75 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.150,86	-9.300,00	-19.732,84	10.432,84
15. = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 10 bis 14)	-192.656,72	-169.900,00	-170.734,86	834,86
16. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 9 ./ Pos. 15)	-183.293,60	-162.100,00	-166.455,10	4.355,10
34. = Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Pos. 16 + Pos. 33)	-183.293,60	-162.100,00	-166.455,10	4.355,10
45. = Veränderungen des Bestandes an Zahlungsmitteln (Position 34 + Pos. 41 + Pos. 44)	-183.293,60	-162.100,00	-166.455,10	4.355,10



Teilfinanzrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:31:55

Produktplan	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11104	Liegenschaftsverwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
4. 63 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.174,35	2.000,00	2.354,20	-354,20
5. 641,64 privatrechtliche Leistungsentgelte	58.592,02	57.000,00	68.204,54	-11.204,54
6. 648 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.574,77	7.500,00	10.832,69	-3.332,69
7. 65 sonstige Einzahlungen	456,10	300,00	1.733,02	-1.433,02
9. = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 1 bis 8)	63.797,24	66.800,00	83.124,45	-16.324,45
10. 70 Personalauszahlungen	-6.754,95	-7.000,00	-6.508,96	-491,04
12. 72 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-25.295,54	-32.500,00	-34.377,03	1.877,03
14. 74, 75 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	-100,00	-90,80	-9,20
15. = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 10 bis 14)	-32.050,49	-39.600,00	-40.976,79	1.376,79
16. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 9 ./ Pos. 15)	31.746,75	27.200,00	42.147,66	-14.947,66
17. 681 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	6.600,00	0,00	6.600,00
20. 682 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	124.835,00	28.600,00	22.679,89	5.920,11
24. = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 22 + Pos. 25)	124.835,00	35.200,00	22.679,89	12.520,11
25. 785 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.539,65	-50.000,00	0,00	-50.000,00
28. 782 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	-10.336,64	0,00	0,00	0,00
32. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 25 + Pos. 31)	-11.876,29	-50.000,00	0,00	-50.000,00
33. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Pos. 24 ./ Pos. 32)	112.958,71	-14.800,00	22.679,89	-37.479,89
34. = Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Pos. 16 + Pos. 33)	144.705,46	12.400,00	64.827,55	-52.427,55
45. = Veränderungen des Bestandes an Zahlungsmitteln (Position 34 + Pos. 41 + Pos. 44)	144.705,46	12.400,00	64.827,55	-52.427,55



Teilfinanzrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:31:55

Produktplan	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11106	Bauhof

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
4. 63 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.275,40	1.000,00	206,00	794,00
5. 641,64 privatrechtliche Leistungsentgelte	1.506,24	1.800,00	0,00	1.800,00
6. 648 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	25,65	-25,65
7. 65 sonstige Einzahlungen	18,40	0,00	1.972,38	-1.972,38
9. = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 1 bis 8)	2.800,04	2.800,00	2.204,03	595,97
10. 70 Personalauszahlungen	-54.705,78	-56.700,00	-55.439,84	-1.260,16
12. 72 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-101.897,62	-55.300,00	-62.318,10	7.018,10
14. 74, 75 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.072,97	-1.200,00	-1.003,97	-196,03
15. = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 10 bis 14)	-157.676,37	-113.200,00	-118.761,91	5.561,91
16. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 9 ./ Pos. 15)	-154.876,33	-110.400,00	-116.557,88	6.157,88
21. 6831,6 Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	100,00	0,00	0,00	0,00
24. = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 22 + Pos. 25)	100,00	0,00	0,00	0,00
29. 7831,7 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-11.700,35	-16.200,00	-17.381,95	1.181,95
32. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 25 + Pos. 31)	-11.700,35	-16.200,00	-17.381,95	1.181,95
33. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Pos. 24 ./ Pos. 32)	-11.600,35	-16.200,00	-17.381,95	1.181,95
34. = Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Pos. 16 + Pos. 33)	-166.476,68	-126.600,00	-133.939,83	7.339,83
45. = Veränderungen des Bestandes an Zahlungsmitteln (Position 34 + Pos. 41 + Pos. 44)	-166.476,68	-126.600,00	-133.939,83	7.339,83



Teilfinanzrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:31:55

Produktplan	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	121	Statistik und Wahlen
Produkt	12101	Statistik und Wahlen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
6. 648 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.027,06	0,00	0,00	0,00
9. = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 1 bis 8)	4.027,06	0,00	0,00	0,00
10. 70 Personalauszahlungen	-7.653,22	-8.500,00	-8.073,45	-426,55
12. 72 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-200,00	0,00	-200,00
14. 74, 75 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-2.071,78	-100,00	-105,00	5,00
15. = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 10 bis 14)	-9.725,00	-8.800,00	-8.178,45	-621,55
16. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 9 ./ Pos. 15)	-5.697,94	-8.800,00	-8.178,45	-621,55
34. = Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Pos. 16 + Pos. 33)	-5.697,94	-8.800,00	-8.178,45	-621,55
45. = Veränderungen des Bestandes an Zahlungsmitteln (Position 34 + Pos. 41 + Pos. 44)	-5.697,94	-8.800,00	-8.178,45	-621,55



Teilfinanzrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:31:55

Produktplan	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	12201	Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
4. 63 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.746,70	3.100,00	3.027,00	73,00
7. 65 sonstige Einzahlungen	1.587,80	1.900,00	2.172,95	-272,95
9. = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 1 bis 8)	4.334,50	5.000,00	5.199,95	-199,95
10. 70 Personalauszahlungen	-78.084,17	-99.900,00	-102.348,55	2.448,55
12. 72 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-554,22	-800,00	-303,70	-496,30
14. 74, 75 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-135,65	-400,00	-196,35	-203,65
15. = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 10 bis 14)	-78.774,04	-101.100,00	-102.848,60	1.748,60
16. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 9 ./ Pos. 15)	-74.439,54	-96.100,00	-97.648,65	1.548,65
34. = Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Pos. 16 + Pos. 33)	-74.439,54	-96.100,00	-97.648,65	1.548,65
45. = Veränderungen des Bestandes an Zahlungsmitteln (Position 34 + Pos. 41 + Pos. 44)	-74.439,54	-96.100,00	-97.648,65	1.548,65



Teilfinanzrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:31:55

Produktplan	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	12202	Melde- und Personenstandswesen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
4. 63 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.244,47	17.000,00	18.507,45	-1.507,45
6. 648 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.749,00	2.600,00	3.495,92	-895,92
9. = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 1 bis 8)	21.993,47	19.600,00	22.003,37	-2.403,37
10. 70 Personalauszahlungen	-66.263,78	-44.600,00	-36.914,66	-7.685,34
12. 72 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-339,15	-500,00	-571,20	71,20
14. 74, 75 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-6.631,41	-8.200,00	-9.644,78	1.444,78
15. = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 10 bis 14)	-73.234,34	-53.300,00	-47.130,64	-6.169,36
16. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 9 ./ Pos. 15)	-51.240,87	-33.700,00	-25.127,27	-8.572,73
34. = Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Pos. 16 + Pos. 33)	-51.240,87	-33.700,00	-25.127,27	-8.572,73
45. = Veränderungen des Bestandes an Zahlungsmitteln (Position 34 + Pos. 41 + Pos. 44)	-51.240,87	-33.700,00	-25.127,27	-8.572,73



Teilfinanzrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:31:55

Produktplan	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	126	Brandschutz
Produkt	12601	Feuerlöschwesen, Brandschutz

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
6. 648 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	582,58	4.000,00	4.091,67	-91,67
7. 65 sonstige Einzahlungen	685,24	0,00	35,77	-35,77
9. = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 1 bis 8)	1.267,82	4.000,00	4.127,44	-127,44
10. 70 Personalauszahlungen	-6.080,00	-5.600,00	-4.627,59	-972,41
12. 72 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.255,40	-21.500,00	-19.182,25	-2.317,75
14. 74, 75 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-15.509,20	-16.500,00	-15.873,63	-626,37
15. = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 10 bis 14)	-39.844,60	-43.600,00	-39.683,47	-3.916,53
16. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 9 ./ Pos. 15)	-38.576,78	-39.600,00	-35.556,03	-4.043,97
17. 681 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	150.000,00	53.623,47	96.376,53
24. = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 22 + Pos. 25)	0,00	150.000,00	53.623,47	96.376,53
29. 7831,7 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-5.744,67	-300.000,00	-107.246,94	-192.753,06
32. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 25 + Pos. 31)	-5.744,67	-300.000,00	-107.246,94	-192.753,06
33. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Pos. 24 ./ Pos. 32)	-5.744,67	-150.000,00	-53.623,47	-96.376,53
34. = Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Pos. 16 + Pos. 33)	-44.321,45	-189.600,00	-89.179,50	-100.420,50
45. = Veränderungen des Bestandes an Zahlungsmitteln (Position 34 + Pos. 41 + Pos. 44)	-44.321,45	-189.600,00	-89.179,50	-100.420,50



Teilfinanzrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:31:55

Produktplan 2 Schule und Kultur
Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 211 Grundschulen
Produkt 21101 Pannwitz-Grundschule

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
2. 61 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	84,02	100,00	86,00	14,00
5. 641,64 privatrechtliche Leistungsentgelte	28.604,00	5.500,00	5.571,00	-71,00
6. 648 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.458,83	8.000,00	8.052,30	-52,30
7. 65 sonstige Einzahlungen	475,78	300,00	671,11	-371,11
9. = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 1 bis 8)	36.622,63	13.900,00	14.380,41	-480,41
10. 70 Personalauszahlungen	-55.491,70	-56.300,00	-55.209,50	-1.090,50
12. 72 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-90.095,38	-73.100,00	-68.793,08	-4.306,92
14. 74, 75 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-4.642,29	-6.000,00	-5.030,61	-969,39
15. = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 10 bis 14)	-150.229,37	-135.400,00	-129.033,19	-6.366,81
16. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 9 / Pos. 15)	-113.606,74	-121.500,00	-114.652,78	-6.847,22
17. 681 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	69.902,99	0,00	0,00	0,00
24. = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 22 + Pos. 25)	69.902,99	0,00	0,00	0,00
25. 785 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-72.748,30	0,00	0,00	0,00
32. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 25 + Pos. 31)	-72.748,30	0,00	0,00	0,00
33. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Pos. 24 / Pos. 32)	-2.845,31	0,00	0,00	0,00
34. = Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Pos. 16 + Pos. 33)	-116.452,05	-121.500,00	-114.652,78	-6.847,22
45. = Veränderungen des Bestandes an Zahlungsmitteln (Position 34 + Pos. 41 + Pos. 44)	-116.452,05	-121.500,00	-114.652,78	-6.847,22



Teilfinanzrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:31:55

Produktplan	2	Schule und Kultur
Produktbereich	25	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	252	Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen
Produkt	25201	Flößermuseum

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
5. 641,64 privatrechtliche Leistungsentgelte	750,00	700,00	750,00	-50,00
7. 65 sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	228,73	-228,73
9. = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 1 bis 8)	750,00	700,00	978,73	-278,73
10. 70 Personalauszahlungen	-844,47	-1.000,00	-813,63	-186,37
12. 72 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-100,00	-76,25	-23,75
15. = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 10 bis 14)	-844,47	-1.100,00	-889,88	-210,12
16. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 9 ./ Pos. 15)	-94,47	-400,00	88,85	-488,85
34. = Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Pos. 16 + Pos. 33)	-94,47	-400,00	88,85	-488,85
45. = Veränderungen des Bestandes an Zahlungsmitteln (Position 34 + Pos. 41 + Pos. 44)	-94,47	-400,00	88,85	-488,85



Teilfinanzrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:31:55

Produktplan	2	Schule und Kultur
Produktbereich	27	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	272	Bibliotheken
Produkt	27201	Stadtbibliothek

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
4. 63 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	390,95	600,00	374,60	225,40
7. 65 sonstige Einzahlungen	495,15	0,00	43,86	-43,86
9. = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 1 bis 8)	886,10	600,00	418,46	181,54
10. 70 Personalauszahlungen	-38.021,33	-37.100,00	-36.884,89	-215,11
12. 72 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.883,73	-1.800,00	-1.661,34	-138,66
14. 74, 75 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-5.054,33	-5.100,00	-4.157,62	-942,38
15. = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 10 bis 14)	-44.959,39	-44.000,00	-42.703,85	-1.296,15
16. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 9 ./ Pos. 15)	-44.073,29	-43.400,00	-42.285,39	-1.114,61
29. 7831,7 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-1.703,13	0,00	0,00	0,00
32. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 25 + Pos. 31)	-1.703,13	0,00	0,00	0,00
33. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Pos. 24 ./ Pos. 32)	-1.703,13	0,00	0,00	0,00
34. = Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Pos. 16 + Pos. 33)	-45.776,42	-43.400,00	-42.285,39	-1.114,61
45. = Veränderungen des Bestandes an Zahlungsmitteln (Position 34 + Pos. 41 + Pos. 44)	-45.776,42	-43.400,00	-42.285,39	-1.114,61



Teilfinanzrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:31:55

Produktplan	2	Schule und Kultur
Produktbereich	28	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	281	Heimspflege
Produkt	28101	Förderung Heimspflege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
10. 70 Personalauszahlungen	-2.111,56	-4.100,00	-2.138,95	-1.961,05
13. 73 Transferauszahlungen	-3.934,50	-4.200,00	-3.282,63	-917,37
15. = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 10 bis 14)	-6.046,06	-8.300,00	-5.421,58	-2.878,42
16. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 9 / Pos. 15)	-6.046,06	-8.300,00	-5.421,58	-2.878,42
34. = Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Pos. 16 + Pos. 33)	-6.046,06	-8.300,00	-5.421,58	-2.878,42
45. = Veränderungen des Bestandes an Zahlungsmitteln (Position 34 + Pos. 41 + Pos. 44)	-6.046,06	-8.300,00	-5.421,58	-2.878,42



Teilfinanzrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:31:55

Produktplan	2	Schule und Kultur
Produktbereich	28	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	284	Sonstige Kulturpflege
Produkt	28401	Kulturpflege

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
4. 63 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.008,00	2.700,00	938,00	1.762,00
6. 648 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	404,80	400,00	147,20	252,80
9. = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 1 bis 8)	1.412,80	3.100,00	1.085,20	2.014,80
10. 70 Personalauszahlungen	-3.960,56	-3.600,00	-2.610,07	-989,93
12. 72 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.314,84	-14.800,00	-16.145,12	1.345,12
15. = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 10 bis 14)	-22.275,40	-18.400,00	-18.755,19	355,19
16. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 9 ./ Pos. 15)	-20.862,60	-15.300,00	-17.669,99	2.369,99
17. 681 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	91.019,78	43.400,00	0,00	43.400,00
19. 6833 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	1.019,85	0,00	0,00	0,00
24. = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 22 + Pos. 25)	92.039,63	43.400,00	0,00	43.400,00
25. 785 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-230.573,05	-65.000,00	-2.443,75	-62.556,25
32. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 25 + Pos. 31)	-230.573,05	-65.000,00	-2.443,75	-62.556,25
33. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Pos. 24 ./ Pos. 32)	-138.533,42	-21.600,00	-2.443,75	-19.156,25
34. = Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Pos. 16 + Pos. 33)	-159.396,02	-36.900,00	-20.113,74	-16.786,26
45. = Veränderungen des Bestandes an Zahlungsmitteln (Position 34 + Pos. 41 + Pos. 44)	-159.396,02	-36.900,00	-20.113,74	-16.786,26



Teilfinanzrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:31:55

Produktplan	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe	315	Soziale Einrichtungen (ohne Einrichtungen der Jugendhilfe)
Produkt	31501	Soziale Einrichtungen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
5. 641,64 privatrechtliche Leistungsentgelte	12.655,44	0,00	0,00	0,00
6. 648 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	965,98	0,00	36,80	-36,80
9. = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 1 bis 8)	13.621,42	0,00	36,80	-36,80
10. 70 Personalauszahlungen	-689,15	0,00	0,00	0,00
12. 72 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.507,28	0,00	0,00	0,00
15. = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 10 bis 14)	-4.196,43	0,00	0,00	0,00
16. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 9 ./ Pos. 15)	9.424,99	0,00	36,80	-36,80
34. = Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Pos. 16 + Pos. 33)	9.424,99	0,00	36,80	-36,80
45. = Veränderungen des Bestandes an Zahlungsmitteln (Position 34 + Pos. 41 + Pos. 44)	9.424,99	0,00	36,80	-36,80



Teilfinanzrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:31:55

Produktplan	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	34	Soziale Hilfen
Produktgruppe	342	Regionale Arbeitsmarktpolitik
Produkt	34201	Kommunal-Kombi

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
13. 73 Transferauszahlungen	-14.248,90	-10.200,00	-10.303,80	103,80
15. = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 10 bis 14)	-14.248,90	-10.200,00	-10.303,80	103,80
16. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 9 ./ Pos. 15)	-14.248,90	-10.200,00	-10.303,80	103,80
34. = Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Pos. 16 + Pos. 33)	-14.248,90	-10.200,00	-10.303,80	103,80
45. = Veränderungen des Bestandes an Zahlungsmitteln (Position 34 + Pos. 41 + Pos. 44)	-14.248,90	-10.200,00	-10.303,80	103,80



Teilfinanzrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:31:55

Produktplan	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	36501	Hort

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
2. 61 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	78.010,72	85.000,00	85.179,91	-179,91
4. 63 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.652,47	24.000,00	24.687,59	-687,59
6. 648 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.194,45	2.500,00	1.367,35	1.132,65
9. = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 1 bis 8)	103.857,64	111.500,00	111.234,85	265,15
10. 70 Personalauszahlungen	-114.357,92	-124.200,00	-116.802,12	-7.397,88
12. 72 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.951,33	-8.400,00	-7.330,63	-1.069,37
14. 74, 75 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-5.129,00	-7.200,00	-8.175,80	975,80
15. = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 10 bis 14)	-127.438,25	-139.800,00	-132.308,55	-7.491,45
16. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 9 ./ Pos. 15)	-23.580,61	-28.300,00	-21.073,70	-7.226,30
34. = Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Pos. 16 + Pos. 33)	-23.580,61	-28.300,00	-21.073,70	-7.226,30
45. = Veränderungen des Bestandes an Zahlungsmitteln (Position 34 + Pos. 41 + Pos. 44)	-23.580,61	-28.300,00	-21.073,70	-7.226,30



Teilfinanzrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:31:55

Produktplan	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	36502	Kindertagesstätten

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
6. 648 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.088,50	3.500,00	473,40	3.026,60
7. 65 sonstige Einzahlungen	150,05	0,00	45,06	-45,06
9. = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 1 bis 8)	20.238,55	3.500,00	518,46	2.981,54
10. 70 Personalauszahlungen	-8.446,26	-8.700,00	-8.556,22	-143,78
12. 72 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-19.500,71	-3.200,00	-2.556,14	-643,86
14. 74, 75 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-83.883,50	-55.100,00	-53.957,16	-1.142,84
15. = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 10 bis 14)	-111.830,47	-67.000,00	-65.069,52	-1.930,48
16. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 9 ./ Pos. 15)	-91.591,92	-63.500,00	-64.551,06	1.051,06
25. 785 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-335.983,43	-141.400,00	-110.914,14	-30.485,86
32. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 25 + Pos. 31)	-335.983,43	-141.400,00	-110.914,14	-30.485,86
33. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Pos. 24 ./ Pos. 32)	-335.983,43	-141.400,00	-110.914,14	-30.485,86
34. = Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Pos. 16 + Pos. 33)	-427.575,35	-204.900,00	-175.465,20	-29.434,80
45. = Veränderungen des Bestandes an Zahlungsmitteln (Position 34 + Pos. 41 + Pos. 44)	-427.575,35	-204.900,00	-175.465,20	-29.434,80



Teilfinanzrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:31:55

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
5. 641,64 privatrechtliche Leistungsentgelte	613,56	600,00	613,56	-13,56
6. 648 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	413,56	-413,56
7. 65 sonstige Einzahlungen	255,86	0,00	357,12	-357,12
9. = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 1 bis 8)	869,42	600,00	1.384,24	-784,24
10. 70 Personalauszahlungen	-844,71	-1.000,00	-855,59	-144,41
12. 72 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.565,36	-13.800,00	-13.779,69	-20,31
13. 73 Transferauszahlungen	-9.500,00	-9.500,00	-9.500,00	0,00
15. = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 10 bis 14)	-22.910,07	-24.300,00	-24.135,28	-164,72
16. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 9 ./ Pos. 15)	-22.040,65	-23.700,00	-22.751,04	-948,96
34. = Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Pos. 16 + Pos. 33)	-22.040,65	-23.700,00	-22.751,04	-948,96
45. = Veränderungen des Bestandes an Zahlungsmitteln (Position 34 + Pos. 41 + Pos. 44)	-22.040,65	-23.700,00	-22.751,04	-948,96



Teilfinanzrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:31:55

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

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
10. 70 Personalauszahlungen	-844,71	-1.000,00	-855,59	-144,41
12. 72 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-577,64	-600,00	-403,73	-196,27
15. = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 10 bis 14)	-1.422,35	-1.600,00	-1.259,32	-340,68
16. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 9 / Pos. 15)	-1.422,35	-1.600,00	-1.259,32	-340,68
34. = Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Pos. 16 + Pos. 33)	-1.422,35	-1.600,00	-1.259,32	-340,68
45. = Veränderungen des Bestandes an Zahlungsmitteln (Position 34 + Pos. 41 + Pos. 44)	-1.422,35	-1.600,00	-1.259,32	-340,68



Teilfinanzrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:31:55

Produktplan	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	421	Förderung des Sports
Produkt	42101	Förderung des Sports

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
13. 73 Transferauszahlungen	-635,00	-3.000,00	-5.363,80	2.363,80
15. = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 10 bis 14)	-635,00	-3.000,00	-5.363,80	2.363,80
16. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 9 / Pos. 15)	-635,00	-3.000,00	-5.363,80	2.363,80
34. = Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Pos. 16 + Pos. 33)	-635,00	-3.000,00	-5.363,80	2.363,80
45. = Veränderungen des Bestandes an Zahlungsmitteln (Position 34 + Pos. 41 + Pos. 44)	-635,00	-3.000,00	-5.363,80	2.363,80



Teilfinanzrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:31:55

Produktplan	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	424	Sportstätten und Bäder
Produkt	42401	Sport und Bäder

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
4. 63 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.252,60	5.500,00	5.638,40	-138,40
5. 641,64 privatrechtliche Leistungsentgelte	7.716,02	8.400,00	9.234,57	-834,57
6. 648 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.350,00	0,00	0,00	0,00
7. 65 sonstige Einzahlungen	346,86	700,00	891,87	-191,87
9. = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 1 bis 8)	20.665,48	14.600,00	15.764,84	-1.164,84
10. 70 Personalauszahlungen	-7.406,22	-7.700,00	-7.381,98	-318,02
12. 72 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-58.834,57	-62.600,00	-60.473,77	-2.126,23
14. 74, 75 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-5,58	-400,00	-305,48	-94,52
15. = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 10 bis 14)	-66.246,37	-70.700,00	-68.161,23	-2.538,77
16. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 9 ./ Pos. 15)	-45.580,89	-56.100,00	-52.396,39	-3.703,61
34. = Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Pos. 16 + Pos. 33)	-45.580,89	-56.100,00	-52.396,39	-3.703,61
45. = Veränderungen des Bestandes an Zahlungsmitteln (Position 34 + Pos. 41 + Pos. 44)	-45.580,89	-56.100,00	-52.396,39	-3.703,61



Teilfinanzrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:31:55

Produktplan	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	51101	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
6. 648 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00
9. = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 1 bis 8)	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00
10. 70 Personalauszahlungen	-60.451,67	-65.000,00	-63.578,08	-1.421,92
12. 72 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-835,00	-2.500,00	-2.079,05	-420,95
13. 73 Transferauszahlungen	0,00	0,00	-36.196,19	36.196,19
14. 74, 75 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-201,40	-100,00	-106,00	6,00
15. = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 10 bis 14)	-61.488,07	-67.600,00	-101.959,32	34.359,32
16. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 9 ./ Pos. 15)	-61.488,07	-65.100,00	-101.959,32	36.859,32
17. 681 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	143.284,00	41.700,00	113.347,00	-71.647,00
18. 688 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	373.700,00	326.344,47	47.355,53
19. 6833 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	286.496,78	0,00	0,00	0,00
24. = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 22 + Pos. 25)	429.780,78	415.400,00	439.691,47	-24.291,47
25. 785 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-341.189,49	-62.700,00	-25.231,42	-37.468,58
32. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 25 + Pos. 31)	-341.189,49	-62.700,00	-25.231,42	-37.468,58
33. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Pos. 24 ./ Pos. 32)	88.591,29	352.700,00	414.460,05	-61.760,05
34. = Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Pos. 16 + Pos. 33)	27.103,22	287.600,00	312.500,73	-24.900,73
45. = Veränderungen des Bestandes an Zahlungsmitteln (Position 34 + Pos. 41 + Pos. 44)	27.103,22	287.600,00	312.500,73	-24.900,73



Teilfinanzrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:31:55

Produktplan	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	521	Bau- und Grundstücksordnung
Produkt	52101	Bau- und Grundstücksordnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
10. 70 Personalauszahlungen	-57.056,90	-53.400,00	-52.856,44	-543,56
12. 72 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-627,20	-1.000,00	-1.053,50	53,50
14. 74, 75 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-6.435,72	-5.500,00	-5.813,97	313,97
15. = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 10 bis 14)	-64.119,82	-59.900,00	-59.723,91	-176,09
16. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 9 ./ Pos. 15)	-64.119,82	-59.900,00	-59.723,91	-176,09
17. 681 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	700.000,00	446.566,00	253.434,00
19. 6833 Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	2,80	0,00	0,00	0,00
20. 682 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	84,00	0,00	0,00	0,00
24. = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 22 + Pos. 25)	86,80	700.000,00	446.566,00	253.434,00
25. 785 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-700.000,00	-446.566,00	-253.434,00
28. 782 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	-309,40	0,00	-0,51	0,51
32. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 25 + Pos. 31)	-309,40	-700.000,00	-446.566,51	-253.433,49
33. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Pos. 24 ./ Pos. 32)	-222,60	0,00	-0,51	0,51
34. = Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Pos. 16 + Pos. 33)	-64.342,42	-59.900,00	-59.724,42	-175,58
45. = Veränderungen des Bestandes an Zahlungsmitteln (Position 34 + Pos. 41 + Pos. 44)	-64.342,42	-59.900,00	-59.724,42	-175,58



Teilfinanzrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:31:55

Produktplan	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	522	Wohnbauförderung
Produkt	52201	Wohnbauten

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
5. 641,64 privatrechtliche Leistungsentgelte	10.355,00	10.000,00	10.000,00	0,00
9. = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 1 bis 8)	10.355,00	10.000,00	10.000,00	0,00
16. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 9 ./. Pos. 15)	10.355,00	10.000,00	10.000,00	0,00
20. 682 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	21.392,00	17.100,00	0,00	17.100,00
24. = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 22 + Pos. 25)	21.392,00	17.100,00	0,00	17.100,00
33. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Pos. 24 ./. Pos. 32)	21.392,00	17.100,00	0,00	17.100,00
34. = Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Pos. 16 + Pos. 33)	31.747,00	27.100,00	10.000,00	17.100,00
45. = Veränderungen des Bestandes an Zahlungsmitteln (Position 34 + Pos. 41 + Pos. 44)	31.747,00	27.100,00	10.000,00	17.100,00



Teilfinanzrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:31:55

Produktplan	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	531	Elektrizitätsversorgung
Produkt	53101	Konzessionsabgaben, Dividende

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
5. 641,64 privatrechtliche Leistungsentgelte	2,15	0,00	0,00	0,00
7. 65 sonstige Einzahlungen	85.727,04	92.000,00	96.447,10	-4.447,10
8. 66 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.367,89	5.800,00	8.000,66	-2.200,66
9. = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 1 bis 8)	92.097,08	97.800,00	104.447,76	-6.647,76
16. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 9 ./ Pos. 15)	92.097,08	97.800,00	104.447,76	-6.647,76
34. = Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Pos. 16 + Pos. 33)	92.097,08	97.800,00	104.447,76	-6.647,76
45. = Veränderungen des Bestandes an Zahlungsmitteln (Position 34 + Pos. 41 + Pos. 44)	92.097,08	97.800,00	104.447,76	-6.647,76



Teilfinanzrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:31:55

Produktplan	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	532	Gasversorgung
Produkt	53201	Konzessionsabgaben

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
7. 65 sonstige Einzahlungen	7.662,91	6.100,00	8.424,82	-2.324,82
9. = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 1 bis 8)	7.662,91	6.100,00	8.424,82	-2.324,82
16. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 9 ./ Pos. 15)	7.662,91	6.100,00	8.424,82	-2.324,82
34. = Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Pos. 16 + Pos. 33)	7.662,91	6.100,00	8.424,82	-2.324,82
45. = Veränderungen des Bestandes an Zahlungsmitteln (Position 34 + Pos. 41 + Pos. 44)	7.662,91	6.100,00	8.424,82	-2.324,82



Teilfinanzrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:31:55

Produktplan	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	537	Abfallwirtschaft
Produkt	53701	Containerstandplätze

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
2. 61 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.066,80	3.500,00	3.021,75	478,25
9. = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 1 bis 8)	3.066,80	3.500,00	3.021,75	478,25
12. 72 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.118,00	-6.521,45	-1.800,00	-4.721,45
15. = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 10 bis 14)	-2.118,00	-6.521,45	-1.800,00	-4.721,45
16. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 9 J. Pos. 15)	948,80	-3.021,45	1.221,75	-4.243,20
34. = Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Pos. 16 + Pos. 33)	948,80	-3.021,45	1.221,75	-4.243,20
45. = Veränderungen des Bestandes an Zahlungsmitteln (Position 34 + Pos. 41 + Pos. 44)	948,80	-3.021,45	1.221,75	-4.243,20



Teilfinanzrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:31:55

Produktplan	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	538	Abwasserbeseitigung
Produkt	53801	Bedürfnisanstalten, Regenentwässerung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
4. 63 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	107,32	200,00	80,92	119,08
7. 65 sonstige Einzahlungen	319,99	700,00	1.225,39	-525,39
9. = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 1 bis 8)	427,31	900,00	1.306,31	-406,31
12. 72 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-28.728,47	-22.400,00	-21.793,65	-606,35
15. = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 10 bis 14)	-28.728,47	-22.400,00	-21.793,65	-606,35
16. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 9 J. Pos. 15)	-28.301,16	-21.500,00	-20.487,34	-1.012,66
34. = Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Pos. 16 + Pos. 33)	-28.301,16	-21.500,00	-20.487,34	-1.012,66
45. = Veränderungen des Bestandes an Zahlungsmitteln (Position 34 + Pos. 41 + Pos. 44)	-28.301,16	-21.500,00	-20.487,34	-1.012,66



Teilfinanzrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:31:55

Produktplan	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	54101	Gemeindestraßen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
6. 648 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	938,44	200,00	1.322,46	-1.122,46
7. 65 sonstige Einzahlungen	1.281,40	0,00	470,23	-470,23
9. = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 1 bis 8)	2.219,84	200,00	1.792,69	-1.592,69
10. 70 Personalauszahlungen	-81.459,10	-87.200,00	-84.874,77	-2.325,23
12. 72 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-86.060,04	-90.700,00	-91.031,81	331,81
14. 74, 75 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-2.493,13	-3.000,00	-1.949,51	-1.050,49
15. = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 10 bis 14)	-170.012,27	-180.900,00	-177.856,09	-3.043,91
16. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 9 ./ Pos. 15)	-167.792,43	-180.700,00	-176.063,40	-4.636,60
17. 681 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	26.800,00	0,00	26.800,00
18. 688 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	12.381,68	0,00	18.570,82	-18.570,82
20. 682 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	7.673,00	0,00	1.190,00	-1.190,00
24. = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 22 + Pos. 25)	20.054,68	26.800,00	19.760,82	7.039,18
25. 785 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-66.585,76	-53.937,82	-2.725,70	-51.212,12
27. 7834 Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	-300,00	-90,26	-209,74
28. 782 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	-71.008,24	-14.600,00	-13.010,53	-1.589,47
32. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 25 + Pos. 31)	-137.594,00	-68.837,82	-15.826,49	-53.011,33
33. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Pos. 24 ./ Pos. 32)	-117.539,32	-42.037,82	3.934,33	-45.972,15
34. = Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Pos. 16 + Pos. 33)	-285.331,75	-222.737,82	-172.129,07	-50.608,75
45. = Veränderungen des Bestandes an Zahlungsmitteln (Position 34 + Pos. 41 + Pos. 44)	-285.331,75	-222.737,82	-172.129,07	-50.608,75



Teilfinanzrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:31:55

Produktplan	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	545	Straßenreinigung
Produkt	54501	Straßenreinigung einschl. Winterdienst

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
4. 63 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.775,07	22.000,00	21.607,28	392,72
9. = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 1 bis 8)	20.775,07	22.000,00	21.607,28	392,72
10. 70 Personalauszahlungen	-114.025,49	-117.200,00	-114.009,51	-3.190,49
12. 72 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-38.574,06	-15.900,00	-14.150,42	-1.749,58
15. = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 10 bis 14)	-152.599,55	-133.100,00	-128.159,93	-4.940,07
16. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 9 J. Pos. 15)	-131.824,48	-111.100,00	-106.552,65	-4.547,35
34. = Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Pos. 16 + Pos. 33)	-131.824,48	-111.100,00	-106.552,65	-4.547,35
45. = Veränderungen des Bestandes an Zahlungsmitteln (Position 34 + Pos. 41 + Pos. 44)	-131.824,48	-111.100,00	-106.552,65	-4.547,35



Teilfinanzrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:31:55

Produktplan	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	546	Parkeinrichtungen
Produkt	54601	Parkplätze, Bushaltestellen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
10. 70 Personalauszahlungen	-9.261,75	-9.700,00	-9.285,21	-414,79
12. 72 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-220,01	-600,00	0,00	-600,00
15. = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 10 bis 14)	-9.481,76	-10.300,00	-9.285,21	-1.014,79
16. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 9 ./. Pos. 15)	-9.481,76	-10.300,00	-9.285,21	-1.014,79
18. 688 Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	4.883,50	-4.883,50
24. = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 22 + Pos. 25)	0,00	0,00	4.883,50	-4.883,50
33. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Pos. 24 ./. Pos. 32)	0,00	0,00	4.883,50	-4.883,50
34. = Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Pos. 16 + Pos. 33)	-9.481,76	-10.300,00	-4.401,71	-5.898,29
45. = Veränderungen des Bestandes an Zahlungsmitteln (Position 34 + Pos. 41 + Pos. 44)	-9.481,76	-10.300,00	-4.401,71	-5.898,29



Teilfinanzrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:31:55

Produktplan	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	549	Häfen und Hafenanlagen
Produkt	54901	Stadthafen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
10. 70 Personalauszahlungen	-2.472,08	-2.700,00	-2.502,12	-197,88
15. = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 10 bis 14)	-2.472,08	-2.700,00	-2.502,12	-197,88
16. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 9 ./. Pos. 15)	-2.472,08	-2.700,00	-2.502,12	-197,88
25. 785 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-88.561,48	-50.000,00	-44.791,71	-5.208,29
32. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 25 + Pos. 31)	-88.561,48	-50.000,00	-44.791,71	-5.208,29
33. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Pos. 24 ./. Pos. 32)	-88.561,48	-50.000,00	-44.791,71	-5.208,29
34. = Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Pos. 16 + Pos. 33)	-91.033,56	-52.700,00	-47.293,83	-5.406,17
45. = Veränderungen des Bestandes an Zahlungsmitteln (Position 34 + Pos. 41 + Pos. 44)	-91.033,56	-52.700,00	-47.293,83	-5.406,17



Teilfinanzrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:31:55

Produktplan	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	551	Öffentliches Grün/Landschaftsbau
Produkt	55101	Parkanlagen und öffentliche Grünflächen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
7. 65 sonstige Einzahlungen	5,04	0,00	4,13	-4,13
9. = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 1 bis 8)	5,04	0,00	4,13	-4,13
10. 70 Personalauszahlungen	-11.461,41	-11.900,00	-11.518,53	-381,47
12. 72 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.594,59	-2.700,00	-1.208,25	-1.491,75
14. 74, 75 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-1.026,95	-1.000,00	-971,79	-28,21
15. = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 10 bis 14)	-14.082,95	-15.600,00	-13.698,57	-1.901,43
16. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 9 ./ Pos. 15)	-14.077,91	-15.600,00	-13.694,44	-1.905,56
20. 682 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	1.240,20	0,00	0,00	0,00
24. = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 22 + Pos. 25)	1.240,20	0,00	0,00	0,00
33. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Pos. 24 ./ Pos. 32)	1.240,20	0,00	0,00	0,00
34. = Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Pos. 16 + Pos. 33)	-12.837,71	-15.600,00	-13.694,44	-1.905,56
45. = Veränderungen des Bestandes an Zahlungsmitteln (Position 34 + Pos. 41 + Pos. 44)	-12.837,71	-15.600,00	-13.694,44	-1.905,56



Teilfinanzrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:31:55

Produktplan	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	552	Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen
Produkt	55201	Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
4. 63 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	60.058,15	67.900,00	36.507,68	31.392,32
5. 641,64 privatrechtliche Leistungsentgelte	6.757,50	7.000,00	7.185,00	-185,00
9. = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 1 bis 8)	66.815,65	74.900,00	43.692,68	31.207,32
10. 70 Personalauszahlungen	-7.806,61	-8.000,00	-7.911,22	-88,78
12. 72 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-55.697,03	-56.000,00	-55.655,08	-344,92
15. = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 10 bis 14)	-63.503,64	-64.000,00	-63.566,30	-433,70
16. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 9 ./ Pos. 15)	3.312,01	10.900,00	-19.873,62	30.773,62
34. = Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Pos. 16 + Pos. 33)	3.312,01	10.900,00	-19.873,62	30.773,62
45. = Veränderungen des Bestandes an Zahlungsmitteln (Position 34 + Pos. 41 + Pos. 44)	3.312,01	10.900,00	-19.873,62	30.773,62



Teilfinanzrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:31:55

Produktplan	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	55301	Friedhöfe

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
4. 63 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.087,00	18.000,00	14.461,22	3.538,78
6. 648 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.574,20	5.500,00	5.574,20	-74,20
7. 65 sonstige Einzahlungen	395,55	0,00	330,60	-330,60
9. = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 1 bis 8)	27.056,75	23.500,00	20.366,02	3.133,98
10. 70 Personalauszahlungen	-12.039,32	-12.500,00	-7.742,12	-4.757,88
12. 72 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.657,81	-10.858,00	-8.411,14	-2.446,86
14. 74, 75 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-12.007,07	-13.300,00	-11.366,01	-1.933,99
15. = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 10 bis 14)	-34.704,20	-36.658,00	-27.519,27	-9.138,73
16. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 9 ./. Pos. 15)	-7.647,45	-13.158,00	-7.153,25	-6.004,75
34. = Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Pos. 16 + Pos. 33)	-7.647,45	-13.158,00	-7.153,25	-6.004,75
45. = Veränderungen des Bestandes an Zahlungsmitteln (Position 34 + Pos. 41 + Pos. 44)	-7.647,45	-13.158,00	-7.153,25	-6.004,75



Teilfinanzrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:31:55

Produktplan	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	555	Land- und Forstwirtschaft
Produkt	55501	Kommunaler Forstbetrieb

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
5. 641,64 privatrechtliche Leistungsentgelte	190.852,56	214.600,00	-7.935,15	222.535,15
6. 648 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	39.500,00	39.136,80	363,20
7. 65 sonstige Einzahlungen	0,00	200,00	207.970,25	-207.770,25
9. = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 1 bis 8)	190.852,56	254.300,00	239.171,90	15.128,10
10. 70 Personalauszahlungen	-99.625,96	-104.900,00	-102.275,97	-2.624,03
12. 72 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-39.486,26	-109.000,00	-108.465,32	-534,68
14. 74, 75 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-9.455,45	-7.200,00	-1.624,92	-5.575,08
15. = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 10 bis 14)	-148.567,67	-221.100,00	-212.366,21	-8.733,79
16. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 9 ./ Pos. 15)	42.284,89	33.200,00	26.805,69	6.394,31
20. 682 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten und Gebäuden	180,00	0,00	17.859,50	-17.859,50
24. = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 22 + Pos. 25)	180,00	0,00	17.859,50	-17.859,50
29. 7831,7 Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	-3.029,05	-7.000,00	-6.833,60	-166,40
32. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 25 + Pos. 31)	-3.029,05	-7.000,00	-6.833,60	-166,40
33. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Pos. 24 ./ Pos. 32)	-2.849,05	-7.000,00	11.025,90	-18.025,90
34. = Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Pos. 16 + Pos. 33)	39.435,84	26.200,00	37.831,59	-11.631,59
45. = Veränderungen des Bestandes an Zahlungsmitteln (Position 34 + Pos. 41 + Pos. 44)	39.435,84	26.200,00	37.831,59	-11.631,59



Teilfinanzrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:31:55

Produktplan	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	57301	Märkte

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
4. 63 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.227,16	9.000,00	8.105,50	894,50
9. = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 1 bis 8)	8.227,16	9.000,00	8.105,50	894,50
10. 70 Personalauszahlungen	-3.633,86	-4.000,00	-3.772,04	-227,96
12. 72 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-583,47	-600,00	-787,12	187,12
15. = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 10 bis 14)	-4.217,33	-4.600,00	-4.559,16	-40,84
16. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 9 J. Pos. 15)	4.009,83	4.400,00	3.546,34	853,66
34. = Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Pos. 16 + Pos. 33)	4.009,83	4.400,00	3.546,34	853,66
45. = Veränderungen des Bestandes an Zahlungsmitteln (Position 34 + Pos. 41 + Pos. 44)	4.009,83	4.400,00	3.546,34	853,66



Teilfinanzrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:31:55

Produktplan	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	575	Tourismus
Produkt	57501	Touristische Infrastruktur

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
1. 60 Steuern und ähnliche Abgaben	147,01	0,00	22,00	-22,00
4. 63 öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	73.105,20	75.000,00	78.124,97	-3.124,97
9. = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 1 bis 8)	73.252,21	75.000,00	78.146,97	-3.146,97
10. 70 Personalauszahlungen	-13.067,92	-11.400,00	-11.362,66	-37,34
12. 72 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.157,39	-2.000,00	-1.617,21	-382,79
13. 73 Transferauszahlungen	-55.000,00	-55.000,00	-55.000,00	0,00
14. 74, 75 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-5.717,12	-1.500,00	-1.677,20	177,20
15. = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 10 bis 14)	-75.942,43	-69.900,00	-69.657,07	-242,93
16. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 9 ./ Pos. 15)	-2.690,22	5.100,00	8.489,90	-3.389,90
34. = Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Pos. 16 + Pos. 33)	-2.690,22	5.100,00	8.489,90	-3.389,90
45. = Veränderungen des Bestandes an Zahlungsmitteln (Position 34 + Pos. 41 + Pos. 44)	-2.690,22	5.100,00	8.489,90	-3.389,90



Teilfinanzrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:31:55

Produktplan	6	Zentrale Finanzleistung
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	61101	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
1. 60 Steuern und ähnliche Abgaben	1.156.502,47	1.215.500,00	1.123.602,50	91.897,50
2. 61 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.510.523,00	1.528.200,00	1.528.326,00	-126,00
8. 66 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.298,00	2.700,00	5.467,50	-2.767,50
9. = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 1 bis 8)	2.668.323,47	2.746.400,00	2.657.396,00	89.004,00
13. 73 Transferauszahlungen	-1.181.357,51	-1.171.600,00	-1.159.224,72	-12.375,28
14. 74, 75 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-65,00	-500,00	-1.070,50	570,50
15. = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 10 bis 14)	-1.181.422,51	-1.172.100,00	-1.160.295,22	-11.804,78
16. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 9 ./ Pos. 15)	1.486.900,96	1.574.300,00	1.497.100,78	77.199,22
17. 681 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	332.096,00	310.200,00	310.270,00	-70,00
24. = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. 22 + Pos. 25)	332.096,00	310.200,00	310.270,00	-70,00
33. = Saldo aus Investitionstätigkeit (Pos. 24 ./ Pos. 32)	332.096,00	310.200,00	310.270,00	-70,00
34. = Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Pos. 16 + Pos. 33)	1.818.996,96	1.884.500,00	1.807.370,78	77.129,22
45. = Veränderungen des Bestandes an Zahlungsmitteln (Position 34 + Pos. 41 + Pos. 44)	1.818.996,96	1.884.500,00	1.807.370,78	77.129,22



Teilfinanzrechnung 2011

Gemeinde: 06 Stadt Lychen

Seite :
Datum: 26.03.2015
Uhrzeit: 16:31:55

Produktplan	6	Zentrale Finanzleistung
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61201	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergl. fort-geschr. Ansatz / Ergebnis Haushaltsjahr
	2010	2011	2011	2011
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
8. 66 Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	390,36	300,00	354,95	-54,95
9. = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 1 bis 8)	390,36	300,00	354,95	-54,95
14. 74, 75 Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-255.477,21	-81.200,00	-112.007,79	30.807,79
15. = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 10 bis 14)	-255.477,21	-81.200,00	-112.007,79	30.807,79
16. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Pos. 9 J. Pos. 15)	-255.086,85	-80.900,00	-111.652,84	30.752,84
34. = Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag (Pos. 16 + Pos. 33)	-255.086,85	-80.900,00	-111.652,84	30.752,84
35. 692 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen	253.000,00	148.200,00	0,00	148.200,00
37. = Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	253.000,00	148.200,00	0,00	148.200,00
38. 792 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten für Investitionen	-91.786,09	-242.200,00	-97.528,91	-144.671,09
40. = Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit	-91.786,09	-242.200,00	-97.528,91	-144.671,09
41. = Saldo aus der Finanzierungstätigkeit (Pos. 37 J. Pos. 40)	161.213,91	-94.000,00	-97.528,91	3.528,91
45. = Veränderungen des Bestandes an Zahlungsmitteln (Position 34 + Pos. 41 + Pos. 44)	-93.872,94	-174.900,00	-209.181,75	34.281,75

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



Bilanz 2011

Aktiva

erstellt von: läu

erstellt am: 26.03.2015

Gemeinde

6 Stadt Lychen

		Ist 2011	Ist Vorjahr
1	Anlagevermögen	26.715.959,67	26.721.661,76
1.1	Immatrielle Vermögensgegenstände	18.603,00	16.184,59
	Immatrielle Vermögensgegenstände	18.603,00	16.184,59
	012100 Lizenzen	34,00	164,00
	013100 DV-Software	7.978,00	10.953,00
	014100 Dienstbarkeiten	10.591,00	5.067,59
1.2	Sachanlagevermögen	22.907.602,96	23.018.932,89
1.2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.152.070,98	3.153.445,70
	021100 Brachland	16.661,86	16.661,86
	022100 Ackerland	72.020,84	72.095,30
	023100 Wald, Forsten	2.577.211,99	2.577.412,25
	029100 Sonstige unbebaute Grundstücke	486.176,29	487.276,29
1.2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.129.003,01	5.043.332,01
	031100 Grund und Boden bei Wohnbauten	40.922,40	40.922,40
	031200 Gebäude und Aufbauten bei Wohnbauten	164.489,00	170.334,00
	032100 Grund und Boden bei sozialen Einrichtungen	147.204,53	147.204,53
	032200 Gebäude und Aufbauten bei sozialen Einrichtungen	246.308,00	275.154,00
	033100 Grund und Boden mit Schulen	123.630,00	123.630,00
	033200 Gebäude und Aufbauten bei Schulen	941.695,00	982.683,00
	034100 Grund und Boden mit Kultureinrichtungen	74.430,94	74.430,94
	034200 Gebäude und Aufbauten bei Kultureinrichtungen	878.139,00	897.459,00
	039100 Grund- und Boden mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	677.127,14	707.707,14
	039200 Gebäude und Aufbauten bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden (Sonstige Nichtwohngebäude)	1.835.057,00	1.623.807,00
1.2.3	Grundstücke und Bauten des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen	12.798.987,74	13.299.065,50
	041100 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens und sonstiger Sonderflächen	2.639.345,37	2.628.804,92
	042100 Brücken und Tunnel	897.324,00	916.447,00
	044100 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	309.082,00	322.963,00
	045100 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	5.976.929,34	6.360.941,56
	046100 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	403.124,03	443.470,02
	047100 Bauten auf Sonderflächen	2.573.183,00	2.626.439,00
1.2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	421.201,30	427.901,30
	065200 Baudenkmale, die im Wesentlichen nicht als Gebäude genutzt werden	421.201,30	427.901,30
1.2.6	Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	173.691,94	65.231,00
	071100 Fahrzeuge	154.256,94	41.461,00
	072100 Maschinen	1.308,00	2.679,00
	073100 Technische Anlagen	18.127,00	21.091,00
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	242.763,46	281.232,46
	082100 Betriebs- und Geschäftsausstattung	223.509,46	255.274,46
	082200 Geringwertige Wirtschaftsgüter	19.254,00	25.958,00
1.2.8	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	989.884,53	748.724,92
	096100 Anlagen im Bau - Tiefbaumaßnahmen	576.469,03	200.606,08



Bilanz 2011

Aktiva

erstellt von: läu

erstellt am: 26.03.2015

Gemeinde

6 Stadt Lychen

		Ist 2011	Ist Vorjahr
	<i>096101 Anlagen im Bau - Hochbaumaßnahmen</i>	111.880,23	236.445,84
	<i>096102 Anlagen im Bau - sonstige Baumaßnahmen</i>	301.535,27	311.673,00
1.3	Finanzanlagevermögen	3.789.753,71	3.686.544,28
1.3.1	Rechte an Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.2	Anteile an verbundenen Unternehmen	236.810,00	133.600,57
	<i>101400 Anteile an verbundenen Unternehmen - Sonstige Anteilsrechte</i>	<i>236.810,00</i>	<i>133.600,57</i>
1.3.3	Mitgliedschaft in Zweckverbänden	3.512.436,23	3.512.436,23
	<i>111500 Beteiligungen - Zweckverbände</i>	<i>3.512.436,23</i>	<i>3.512.436,23</i>
1.3.4	Anteile an sonstigen Beteiligungen	40.507,48	40.507,48
	<i>111200 Beteiligungen - Börsennotierte Aktien</i>	<i>22.157,74</i>	<i>22.157,74</i>
	<i>111400 Beteiligungen - Sonstige Anteilsrechte ohne Zweckverbände</i>	<i>18.349,74</i>	<i>18.349,74</i>
1.3.5	Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00
1.3.6	Ausleihungen	0,00	0,00
1.3.6.1	an Sondervermögen	0,00	0,00
1.3.6.2	an verbundene Unternehmen	0,00	0,00
1.3.6.3	an Zweckverbände	0,00	0,00
1.3.6.4	an sonstige Beteiligungen	0,00	0,00
1.3.6.5	Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00
2	Umlaufvermögen	805.610,81	470.721,08
2.1	Vorräte	128.680,27	133.513,03
2.1.1	Grundstücke in Entwicklung	96.747,00	96.747,00
	<i>151000 Grundstücke in Entwicklung</i>	<i>96.747,00</i>	<i>96.747,00</i>
2.1.2	Sonstiges Vorratsvermögen	31.933,27	36.766,03
	<i>152000 Rohstoffe/Fertigungsmaterial, Hilfsstoffe, Betriebsstoffe</i>	<i>1.858,12</i>	<i>997,20</i>
	<i>153000 Waren, unfertige/fertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen</i>	<i>30.075,15</i>	<i>35.768,83</i>
2.1.3	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	395.835,20	210.535,76
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen	176.110,76	115.006,04
2.2.1.1	Gebühren	40.353,54	26.533,06
	<i>161100 Öffentlich-rechtliche Forderungen - Gebühren</i>	<i>40.353,54</i>	<i>26.533,06</i>
2.2.1.2	Beiträge	10.513,13	40.393,61
	<i>161200 Öffentlich-rechtliche Forderungen - Beiträge</i>	<i>10.513,13</i>	<i>40.393,61</i>
2.2.1.3	Wertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge	-5.988,20	-5.669,26
	<i>161300 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen - Wertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge</i>	<i>-5.988,20</i>	<i>-5.669,26</i>
2.2.1.4	Steuern	64.192,98	76.849,10
	<i>169100 Übrige öffentlich-rechtliche Forderungen - Steuern</i>	<i>64.192,98</i>	<i>76.849,10</i>
2.2.1.5	Transferleistungen	98.618,72	0,00



Bilanz 2011

Aktiva

erstellt von: läu

erstellt am: 26.03.2015

Gemeinde

6 Stadt Lychen

		Ist 2011	Ist Vorjahr
	<i>169200 Übrige öffentlich-rechtliche Forderungen - Transferleistungen</i>	98.618,72	0,00
2.2.1.6	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	5.207,97	3.689,27
	<i>169900 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderung</i>	5.207,97	3.689,27
2.2.1.7	Wertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	-36.787,38	-26.789,74
	<i>169300 übrige öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen - Wertberichtigungen auf Steuern und Transferleistungen</i>	-36.787,38	-26.789,74
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen	219.684,44	95.169,15
2.2.2.1	gegenüber dem privaten und dem öffentlichen Bereich	155.556,96	34.629,02
	<i>171100 Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem öffentlichen und dem privatrechtlichen Bereich</i>	147.870,66	17.500,22
	<i>171101 Privatrechtliche Forderungen Miete Wobag</i>	7.686,30	17.128,80
2.2.2.2	gegen Sondervermögen	0,00	0,00
2.2.2.3	gegen verbundene Unternehmen	17.532,53	18.025,36
	<i>171300 Privatrechtliche Forderungen gegen verbundenen Unternehmen (Bankbestand WOBAG)</i>	12.024,39	11.681,58
	<i>171301 Privatrechtliche Forderungen gegen verbundenen Unternehmen (Kassenrestbelege Stadt - Kassenreste)</i>	5.508,14	6.343,78
2.2.2.4	gegen Zweckverbände	1.614,00	1.169,85
	<i>171600 Privatrechtliche Forderungen gegen Zweckverbände</i>	1.614,00	1.169,85
2.2.2.5	gegen sonstige Beteiligungen	47.394,99	46.649,65
	<i>171400 Privatrechtliche Forderungen gegen Beteiligungen ohne Zweckverbände</i>	47.394,99	46.649,65
2.2.2.6	Wertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	-2.414,04	-5.304,73
	<i>171700 Wertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen</i>	-3.084,81	-716,64
	<i>171701 Wertberichtigung auf privatrechtliche Forderungen Miete Wobag</i>	670,77	-4.588,09
2.2.3	Sonstige Vermögensgegenstände	40,00	360,57
	Sonstige Vermögensgegenstände	40,00	360,57
	<i>179151 Gegenkonto Vorschuß</i>	40,00	0,00
	<i>179154 Gegenkonto Vollstreckung</i>	0,00	360,57
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	281.095,34	126.672,29
	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	281.095,34	126.672,29
	<i>181100 Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten</i>	151.056,07	126.672,22
	<i>181101 Zahlweg DKB</i>	130.039,27	0,00
	<i>181109 Tagesgeld</i>	0,00	0,07



Bilanz 2011

Aktiva

erstellt von: **läu**erstellt am: **26.03.2015****Gemeinde 6 Stadt Lychen**

		Ist 2011	Ist Vorjahr
3	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	79.844,55	84.323,77
	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	79.844,55	84.323,77
	<i>199103 RAP aus B9-Maßnahmen</i>	<i>79.844,55</i>	<i>84.323,77</i>
4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
	Summe AKTIVA	27.601.415,03	27.276.706,61



Bilanz 2011

Passiva

erstellt von: läu

erstellt am: 26.03.2015

Gemeinde 6 Stadt Lychen

		Ist 2011	Ist Vorjahr
1	Eigenkapital	11.593.994,64	11.690.924,58
1.1	Basis- Reinvermögen	12.153.626,75	12.060.384,17
	Basis- Reinvermögen	12.153.626,75	12.060.384,17
	<i>201100 Basis-Reinvermögen</i>	<i>11.846.645,78</i>	<i>11.846.645,78</i>
	<i>201101 Basis-Reinvermögen (Veränderung)</i>	<i>306.980,97</i>	<i>213.738,39</i>
1.2	Rücklagen aus Überschüssen	0,00	0,00
1.2.1	Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
1.2.2	Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00
1.3	Sonderrücklage	36.002,13	3.886,29
	Sonderrücklage	36.002,13	3.886,29
	<i>202300 Sonderrücklagen aus nicht verwendeten investiven Schlüsselzuweisungen</i>	<i>36.002,13</i>	<i>3.886,29</i>
1.4	Fehlbetragsvortrag	-595.634,24	-373.345,88
1.4.1	Fehlbetrag aus ordentlichem Ergebnis	-595.634,24	-373.345,88
1.4.2	Fehlbetrag aus außerordentlichem Ergebnis	0,00	0,00
2	Sonderposten	13.035.006,12	12.469.791,56
2.1	Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	11.015.189,46	11.249.242,99
	<i>231100 Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand vom Bund</i>	<i>987.297,18</i>	<i>910.447,76</i>
	<i>231110 Sonderposten aus Zuweisungen vom Land</i>	<i>8.935.126,72</i>	<i>9.206.991,19</i>
	<i>231120 Sonderposten aus Zuweisungen vom Gemeinden/GV, Kreis</i>	<i>714.662,56</i>	<i>736.937,04</i>
	<i>231130 Sonderposten aus Zuweisungen von Zweckverbänden</i>	<i>22.398,00</i>	<i>23.334,00</i>
	<i>231140 Sonderposten aus Zuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich</i>	<i>351.788,00</i>	<i>366.616,00</i>
	<i>231160 Sonderposten aus Zuweisungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen</i>	<i>3.917,00</i>	<i>4.917,00</i>
2.2	Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen	417.306,93	434.388,00
	<i>232100 Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen</i>	<i>417.306,93</i>	<i>434.388,00</i>
2.3	Sonstige Sonderposten	194.110,00	206.515,77
	<i>233100 Sonstige Sonderposten</i>	<i>194.110,00</i>	<i>206.515,77</i>
2.4	Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	1.408.399,73	579.644,80
	<i>235100 Erhaltene Anzahlungen auf Sopo vom Bund</i>	<i>9.802,78</i>	<i>131.418,14</i>
	<i>235110 Erhaltene Anzahlungen auf Sopo vom Land</i>	<i>990.391,34</i>	<i>422.093,53</i>
	<i>235120 Erhaltene Anzahlungen auf Sopo von GV</i>	<i>10.000,00</i>	<i>10.000,00</i>
	<i>235199 Erhaltene Anzahlungen auf Sopo - Beiträge</i>	<i>398.205,61</i>	<i>16.133,13</i>
3	Rückstellungen	287.001,83	396.828,08
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	233.290,00	300.230,00
	<i>251100 Pensionsrückstellungen</i>	<i>14.000,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>251200 Beihilferückstellungen</i>	<i>26.034,00</i>	<i>31.603,00</i>
	<i>251300 Rückstellungen für die Freistellungsphase im Rahmen von Altersteilzeit und ähnl. Maßnahmen</i>	<i>193.256,00</i>	<i>268.627,00</i>



Bilanz 2011

Passiva

erstellt von: läu

erstellt am: 26.03.2015

Gemeinde

6 Stadt Lychen

		Ist 2011	Ist Vorjahr
3.2	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0,00	0,00
3.3	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00	0,00
3.4	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
3.5	Sonstige Rückstellungen	53.711,83	96.598,08
	<i>282100 Drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhäng. Gerichtsverfahren</i>	<i>6.369,78</i>	<i>6.369,78</i>
	<i>283100 Rückstellungen für Prüfungskosten</i>	<i>35.000,00</i>	<i>40.000,00</i>
	<i>283101 Rückstellungen für den Entschädigungsfonds</i>	<i>0,00</i>	<i>40.362,85</i>
	<i>283102 Rückstellungen für Leistungsentgelt nach TVöD</i>	<i>680,04</i>	<i>0,00</i>
	<i>283103 Rückstellungen für Pachtauskehr</i>	<i>0,00</i>	<i>776,04</i>
	<i>283104 Rückstellungen für Urlaub</i>	<i>11.662,01</i>	<i>9.089,41</i>
4	Verbindlichkeiten	2.492.022,26	2.531.079,46
4.1	Anleihen	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.856.843,21	1.955.781,37
	<i>321730 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bei Kreditinstituten, Laufzeit 5 Jahre und mehr EURO-Währung (fester Zins)</i>	<i>1.856.843,21</i>	<i>1.955.781,37</i>
4.3	Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten	430.000,00	425.000,00
	<i>331711 Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten bei Kreditinstituten, Laufzeit bis einschl. 1 Jahr EURO-Währung (variabler Zins)</i>	<i>130.000,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>331791 Verbindlichkeiten Kassenkredite</i>	<i>0,00</i>	<i>125.000,00</i>
	<i>331792 Verbindlichkeiten Terminkredite</i>	<i>300.000,00</i>	<i>300.000,00</i>
4.4	Verbindlichkeiten aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
4.5	Erhaltene Anzahlungen	105.890,70	47.262,75
	<i>381200 Erhaltene Anzahlungen von verbundenen Unternehmen</i>	<i>30.075,15</i>	<i>35.768,83</i>
	<i>381500 Weitere erhaltene Anzahlungen</i>	<i>75.815,55</i>	<i>11.493,92</i>
4.6	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	47.382,85	99.126,04
	<i>351111 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Wobag)</i>	<i>3.003,90</i>	<i>4.287,62</i>
	<i>351150 Übrige Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</i>	<i>25.441,43</i>	<i>41.226,51</i>
	<i>351199 Verbindlichkeiten aus Sicherungseinbehalten</i>	<i>18.937,52</i>	<i>53.611,91</i>
4.7	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen	0,00	0,00
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber Zweckverbänden	0,00	0,00
4.11	Verbindlichkeiten gegenüber sonstigen Beteiligungen	0,00	0,00
4.12	Sonstige Verbindlichkeiten	51.905,50	3.909,30
	<i>379100 Überzahlung</i>	<i>3.858,31</i>	<i>2.904,44</i>
	<i>379151 Sonstige Verbindlichkeit Vorschuß</i>	<i>20,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>379152 Vollstreckung</i>	<i>153,11</i>	<i>356,98</i>
	<i>379154 Verwahrung eigene</i>	<i>69,70</i>	<i>112,38</i>
	<i>379157 Schulsozialfonds</i>	<i>2.834,60</i>	<i>535,50</i>
	<i>379190 Übrigen sonstigen Verbindlichkeiten</i>	<i>1.409,12</i>	<i>0,00</i>



Bilanz 2011

Passiva

erstellt von: **läu**erstellt am: **26.03.2015****Gemeinde 6 Stadt Lychen**

	Ist 2011	Ist Vorjahr
<i>379196 Entschädigungsfonds</i>	40.362,85	0,00
<i>379197 Entschädigungsfonds (Zinsen)</i>	2.421,77	0,00
<i>379198 Pachtzinsauskehr</i>	776,04	0,00
5 Passive Rechnungsabgrenzungsposten	193.390,18	188.082,93
Passive Rechnungsabgrenzungsposten	193.390,18	188.082,93
<i>391100 RAP Forderungen aus Zahlungsleistungen (Friedhofsgebühren)</i>	<i>193.390,18</i>	<i>188.082,93</i>
	0,00	0,00
Summe PASSIVA	27.601.415,03	27.276.706,61



7) Anhang
zum Jahresabschluss der Stadt Lychen
per 31.12.2011

Gemäß § 82 Abs. 2 Kommunalverfassung des Landes Brandenburg (BbgKVerf) und § 58 Kommunale Haushalts- und Kassenverordnung (KomHKV) ist dem Jahresabschluss ein Anhang beizufügen.

In den Anhang sind diejenigen Angaben aufzunehmen, die zu den einzelnen Positionen der Ergebnisrechnung und der Finanzrechnung sowie zu den einzelnen Posten der Bilanz vorgeschrieben sind.

Im Anhang sind insbesondere anzugeben und zu erläutern:

1. die angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden und die angesetzten Nutzungsdauern,
2. Abweichungen angewandter Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden, Zuschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen mit Begründung sowie deren Auswirkungen auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Kommune,
3. Erläuterungen zu den einzelnen Positionen der Ergebnisrechnung und den Posten der Bilanz, wobei auf wesentliche Abweichungen zum Vorjahr einzugehen ist; außerordentliche Erträge und Aufwendungen sowie das periodenfremde Ergebnis sind hinsichtlich ihres Betrages und ihrer Art zu erläutern, soweit sie für die Beurteilung der Ertragslage nicht von untergeordneter Bedeutung sind,
4. in welchen Fällen aus welchen Gründen die lineare Abschreibungsmethode nicht angewendet wird,
5. Veränderungen der ursprünglich angenommenen Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen,
6. Angaben über die Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungskosten,
7. Vermögensgegenstände mit bis zum Bilanzstichtag noch ungeklärten Eigentumsverhältnissen (inklusive Buchwert und Risikoabschätzung),
8. Sachverhalte, aus denen sich künftig finanzielle Verpflichtungen ergeben können (z. B. Bürgschaften, Gewährleistungsverträge) sowie Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften, soweit diese nicht bereits in der Verbindlichkeitenübersicht angegeben sind,
9. der Gesamtbetrag der nicht in der Bilanz ausgewiesenen mittelbaren Pensionsverpflichtungen,
10. eine Übersicht der übertragenen Haushaltsermächtigungen,
11. eine Übersicht über die von der Gemeinde bewirtschafteten Treuhandmittel und über das Stiftungsvermögen.

Nachfolgend werden die o. g. Punkte erläutert:

Grundlagen:

1. Kommunalverfassung des Landes Brandenburg (BbgKVerf) vom 18. Dezember 2007, geändert durch Artikel 15 des Gesetzes vom 23. September 2008 in der jeweils gültigen Fassung,
2. Kommunale Haushalts- und Kassenverordnung (KomHKV) vom 14. Februar 2008, zuletzt geändert durch Art. 1 Zweite ÄndVO vom 28. Juni 2010 in der jeweils gültigen Fassung,
3. Bewertungsleitfaden des Landes Brandenburg (BewertL Bbg) vom 23. September 2009 in der jeweils gültigen Fassung.

1.) angewandte Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden und die angesetzten Nutzungsdauern

Allgemeines

Die Stadtverordnetenversammlung der Stadt Lychen hat auf ihrer Sitzung am 16.03.2009 (Beschluss-Nr. 0016/09) die Eröffnungsbilanz (EöB) beschlossen. Die Bekanntmachung erfolgte im Uckermark Kurier in der Ausgabe vom 11./12. April 2009.

Bei der Erstellung der EöB waren besondere Bilanzansatz- und Bewertungsanforderungen des Bewertungsleitfadens Brandenburg zu beachten. In den Folgebilanzen sind gemäß der gesetzlichen Vorgabe Anschaffungs- und Herstellungskosten (AK/HK) anzusetzen.

Die in der Eröffnungsbilanz angesetzten Werte der Vermögensgegenstände gelten als Anschaffungs- und Herstellungskosten.

Die Bewertung der Zugänge im Jahre 2011 erfolgte grundsätzlich nach den Anschaffungs- und Herstellungskosten. Die Abschreibungen entsprechend der Nutzungsdauer wurden durchgeführt. Grundsätzlich wird von der Normativen Nutzungsdauer der Brandenburgischen Abschreibungstabelle ausgegangen.

Die KomHKV sieht als Bewertungsvereinfachungsverfahren gem. § 35 Abs. 2 das Festwertverfahren (damit unterliegt dieses Sachvermögen keiner laufenden Abschreibung) sowie gem. § 35 Abs. 3 die Gruppenbewertung vor. Das Festwertverfahren wurde bereits in der EöB bei der Bewertung von Straßenbäumen (lt. Baumkataster), Verkehrsschildern, Bibliotheksbeständen sowie Lehr- und Unterrichtsmitteln angewandt und in 2008 bis 2011 fortgeführt. Der Bestand dieser Vermögensgegenstände unterliegt in seinem Wert, der Größe und der Zusammensetzung nur geringen Schwankungen.

Die Gruppenbewertung kommt in der Stadt Lychen nicht zur Anwendung, da sie in erster Linie auf Vermögensgegenstände des Vorratsvermögens anzuwenden ist und dieses in der Stadt Lychen nicht relevant ist.

Ab dem Jahr 2008 sind geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) gem. § 50 Abs. 4 (KomHKV) gesondert in einem Pool als Sammelposten zu erfassen. Bei den GWG's handelt es sich um materielle Wirtschaftsgüter mit einem Anschaffungswert von 150,00 bis 1.000,00 € netto. Der Sammelposten ist im Jahr der Bildung und in den folgenden vier Jahren mit jeweils einem Fünftel abzuschreiben, unabhängig vom Anschaffungsmonat und auch unabhängig davon, ob das Wirtschaftsgut aus dem Anlagevermögen ausgeschieden ist.

Sämtliche Vermögensgegenstände, die der Abnutzung unterliegen, wurden linear abgeschrieben. (Ausnahme Sonderabschreibungen auf Grund von Verkäufen oder Abgängen bzw. eines geplanten Gebäudeabrisses s. Pkt. 2. und 4. des Anhangs.)

Von der standardmäßig vorgeschriebenen linearen Abschreibung sowie von der Brandenburgischen Abschreibungstabelle mit den festgelegten Nutzungsdauern für Vermögensgegenstände soll auch bei der künftigen Bewirtschaftung nicht abgewichen werden.

Anlagevermögen

Die Bewertung erfolgt zu Anschaffungs- und Herstellungskosten abzüglich der Abschreibungen zum Bilanzstichtag 31.12.2011.

Die Bewertung der **Grundstücke** wurde gemäß Bewertungsleitfaden des Landes Brandenburg vorgenommen.

Gebäude: Zugänge in 2011 wurden mit den Anschaffungs- und Herstellungskosten bilanziert. Die Wertentwicklung der Gebäude und Betriebsvorrichtungen wurde mit der Buchung der Abschreibungen fortgeschrieben.

Infrastrukturvermögen: Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden des Vorjahres wurden beibehalten. Die Zugänge erfolgten mit den Anschaffungs- und Herstellungskosten. Bei grundhaftem Ausbau von Straßen wurde ein Abgang abzüglich bisheriger Abschreibung bilanziert.

Das **bewegliche Anlagevermögen** wurde mit Anschaffungskosten bewertet. Die Wertfortschreibung erfolgte in 2011 mittels Abschreibung lt. Abschreibungstabelle.

Die Bewertung der **Finanzanlagen** erfolgt zu fiktiven Anschaffungskosten, mit dem gezahlten Gezeichneten Kapital und die Bewertung der Mitgliedschaft an Zweckverbänden aufgrund der Beteiligung der Mitglieder am Eigenkapital des Zweckverbandes Wasserversorgung und Abwasserentsorgung der Westuckermark anhand der Stimmenanteile.

Forderungen

Die Bewertung erfolgt zum Nominalwert. Einzel- und Pauschalwertberichtigungen wurden in angemessener Höhe gebildet.

Liquide Mittel

Der Ausweis betrifft die Bankbestände und wurde mit dem Nominalwert bewertet. Der buchmäßige Bestand stimmt mit den Beständen lt. Kontoauszüge überein.

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Der Posten wurde für Vorauszahlungen bzgl. Zuweisungen an Dritte gebildet und wird entsprechend der Zweckbindungsfrist aufgelöst.

In der Bilanzposition **Sonderposten** werden die Zuwendungen und Beiträge, die zur Anschaffung bzw. Herstellung von Vermögensgegenständen geflossen sind, passiviert. Die Zeitdauer ihrer Auflösung richtet sich nach der Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes und beginnt i.d.R. mit dessen Abschreibungslauf. Ausnahmen bestehen bei der Auflösung der Sonderposten „Ablösebeiträge Städtebau“. Diese werden generell über einen Zeitraum von 20 Jahren pauschal aufgelöst, da sich diese Beiträge auf bereits fertig gestellte Maßnahmen im Sanierungsgebiet beziehen.

Die Sonderposten werden ertragswirksam in der Ergebnisrechnung aufgelöst.

Der Posten „Anzahlungen auf Sonderposten“ umfasst alle Zuschüsse für Anlagen im Bau, die noch nicht fertiggestellt sind.

Rückstellungen

Die Berechnungen der unmittelbaren Pensionsverpflichtungen nach den beamtenrechtlichen Bestimmungen wurden im Auftrag des Kommunalen Versorgungsverbandes Brandenburg durch die Mathematiker Rüss, Dr. Zimmermann und Partner (GbR) erstellt.

Zur Eröffnungsbilanz belief sich die Rückstellung auf 0,00 €. Unter Zugrundelegung zusammengestellter Ausgangsdaten ergaben sich für den Dienstherrn Stadt Lychen zum Bilanzstichtag 31.12.2009 erstmals Rückstellungen für unmittelbare Pensionsverpflichtungen für die Aktiven Beamten i.H.v. 40.255,00 € sowie für 2010 eine Zuführung i.H.v. 20.924 €. Für die Bilanzstichtage 31.12.2011 und 31.12.2012 belaufen sich die Berechnungen der unmittelbaren Pensionsverpflichtungen nach den beamtenrechtlichen Bestimmungen auf jeweils 0 €.

Mit Schreiben vom 03.07.2013 teilte der Kommunale Versorgungsverband Brandenburg - Versorgungskasse – mit, dass in den Jahren 2009 und 2010 eine fehlerhafte Berechnung vorlag und somit der Wert für die Rückstellung ebenfalls 0 € beträgt.

Ab 2011 wurden vorsorglich Rückstellungen für unmittelbare Pensionsverpflichtungen i.H.v. 14.000 € / Jahr gebildet, da davon auszugehen ist, dass in künftigen Jahren ein Anspruch besteht.

Die Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen nach dem Blockmodell wurden nach dem Bewertungsleitfaden berechnet, so dass in der aktiven Arbeitsphase der Beschäftigten die Mittel für die Freistellungsphase angesammelt werden. Die Aktualisierung des Wertes zum 31.12.2011 ergibt sich durch die Zuführung und die Entnahme aus den Rückstellungen für Altersteilzeit. Die Bewertung erfolgte für vier Arbeitnehmer nach dem Blockmodell und für einen nach dem Teilzeitmodell.

Die sonstigen Rückstellungen wurden in Höhe ihrer voraussichtlichen Inanspruchnahme gebildet.

Die Ermittlung der Rückstellungen für Urlaubsansprüche erfolgte für die einzelnen Mitarbeiter auf Grund der Urlaubsstatistik der Personalabteilung für den zum Bilanzstichtag noch nicht genommenen Urlaub. Die Arbeitgeberanteile zur Sozialversicherung sowie zur Zusatzversorgungskasse wurden berücksichtigt.

Die **Verbindlichkeiten** der Stadt Lychen, die sich aus laufenden Krediten und dem Zahlungsverkehr ergeben, wurden zum Bilanzstichtag 31.12.2011 zum Erfüllungsbetrag passiviert.

Umgliederung von den sonstigen Rückstellungen zu den sonstigen Verbindlichkeiten

Für die Darstellung der Vorgänge Entschädigungsfonds wurde durch das Innenministerium zunächst die Bilanzierung als Rückstellung favorisiert. Im praktischen Haushaltsvollzug hat sich diese Darstellungsweise jedoch nicht bewährt, da Bildung und Inanspruchnahme von Rückstellungen ergebniswirksam zu buchen sind.

Im Zuge der Jahresrechnung 2011 wurde daher die Eröffnungsbilanz nochmals geändert und eine Umgliederung des Betrages i.H.v. 40.362,85 € von den sonstigen Rückstellungen hin zu den sonstigen Verbindlichkeiten vorgenommen.

Eine weitere Umgliederung erfolgte von den sonstigen Rückstellungen hin zu den sonstigen Verbindlichkeiten für die Pachtauskehr i.H.v. 776,04 €

2.) Abweichungen angewandter Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden, Zuschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen mit Begründung sowie deren Auswirkungen auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Kommune

Es erfolgte keine Abweichung von den vorgeschriebenen Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden nach Anschaffungs- und Herstellungskosten.

Zuschreibungen wegen dauerhafter Werterhöhungen erfolgten im Haushaltsjahr 2011 nicht.

In der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008 wurden Gebäude der Kita „Cohrsstift“ bewertet. Da diese in 2011 abgerissen wurden, wurde die Nutzungsdauer bis 2011 verkürzt, so dass sich außerplanmäßige Abschreibungen für die Jahre 2009 bis 2011 ergaben. Die Auflösung der Sonderposten wurde entsprechend vorgenommen.

Eine Berichtigung der EöB erfolgte nicht, da nach Aussage der Wirtschaftsprüferin der WIKOM AG der Abriss der Gebäude bereits zum Zeitpunkt der EöB hätte beabsichtigt sein müssen.

3.) Erläuterungen zu den einzelnen Positionen der Ergebnisrechnung und den Posten der Bilanz, wobei auf wesentliche Abweichungen zum Vorjahr einzugehen ist; außerordentliche Erträge und Aufwendungen sowie das periodenfremde Ergebnis sind hinsichtlich ihres Betrages und ihrer Art zu erläutern, soweit sie für die Beurteilung der Ertragslage nicht von untergeordneter Bedeutung sind

Berichtigung der Eröffnungsbilanz (A – C):

A) Anlagevermögen

Immaterielle Vermögensgegenstände

Die Eröffnungsbilanz war aufgrund einer sachlich nicht richtig dargestellten Dienstbarkeit i.H.v. 5.433,15 € zu berichtigen.

Sachanlagevermögen

Für das Objekt ehemalige Mehlmühle (2.1 und 2.2) wurde in 2012 ein sanierungsbeeinflusster Verkehrswert ermittelt. Zur Erstellung der Eröffnungsbilanz wurde lediglich der Bodenrichtwert im Sanierungsgebiet zur Wertfindung in Ansatz gebracht. Das erstellte Gutachten entstand unter Berücksichtigung von Kontaminierungen im Gebäude sowie evtl. notwendiger Abbrucharbeiten. Durch die Bewertung des Objektes nach dem Gutachtenwert verringert sich das Basis-Reinvermögen in 2010 um 47.775,00 €.

Im vorgenannten Gutachten wurde darüber hinaus der besondere Liquiditätswert ermittelt. Dieser ist anzusetzen, wenn eine Veräußerung des Bewertungsobjektes über einen Zeitraum von 5 Jahren nicht gesichert ist. Da das Bewertungsobjekt zum jetzigen Kenntnisstand im Eigentum der Stadt Lychen verbleibt, war für 2011 eine erneute Wertanpassung auf den Liquiditätswert von 21.200 € erforderlich. Dadurch verringerte sich das Basis-Reinvermögen in 2011 um 15.400 €.

Finanzanlagevermögen

Durch den Gesellschaftervertrag zwischen der Wohnungsbaugesellschaft Lychen mbH und der Stadt Lychen wurde festgelegt, dass die Stadt Lychen das Stammkapital mit Wirkung und Eintragung im Handelsregister am 10.06.2011 von 133.600,57 € auf 236.810 € erhöht. Die zu leistende Einlage ist dadurch zu erbringen, dass die Stadt Lychen einen 516/835 Miteigentumsanteil an dem unbelasteten Grundstück in Lychen (Gemarkung Lychen, Flur 18, Flurstück 254 – Kirchstr. 8/9) in Form einer Sacheinlage auf die Gesellschaft überträgt.

- in € -

lfd. Nr.	Bezeichnung	Bestandskonto	AHK	Sopo
1.	Immaterielle Vermögensgegenstände		5.433,15	
1.1	Dienstbarkeit	014100	5.433,15	
2.	Sachanlagevermögen		./ 15.400,00	
2.1	Grundstück ehem. Mehlmühle in Lychen, Flur 18 FS 88	039100	./ 6.201,10	
2.2	Grundstück ehem. Mehlmühle in Lychen, Flur 18 FS 50	039100	./ 9.198,90	
3.	Finanzanlagevermögen		103.209,43	
3.1	Grundstück Kirchstr. 8/9 in Lychen, Flur 18, FS 254	101400	103.209,43	
	Gesamtsumme = Erhöhung Basis-Reinvermögen 2011		93.242,58	keine

B) Rückstellungen + C) Verbindlichkeiten

Wie bereits auf S. 5 beschrieben erfolgten Umgliederungen von sonstigen Rückstellungen (Konto 283101 und 283103) in sonstige Verbindlichkeiten (Konto 379196 und 379197).

Entschädigungsfonds: 40.362,85 €

Pachtauskehr: 776,04 €

Mit den vorstehenden Korrekturen gilt die Eröffnungsbilanz als berichtigt.

Erläuterungen zur Bilanz per 31.12.2011

Die nachfolgenden Übersichten sollen einen zusammengefassten Überblick über Bilanzpositionen zum 31.12.2011 geben:

Aktiva**- in € -**

lfd. Nr.	Bilanzposition	31.12.2011	Vorjahr
1.	Anlagevermögen	26.715.959,67	26.721.661,76
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	18.603,00	16.184,59
1.2	Sachanlagevermögen	22.907.602,96	23.018.932,89
dar.	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.152.070,98	3.153.445,70
	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.129.003,01	5.043.332,01
	Grundstücke und Bauten des Infrastrukturvermögens und sonst. Sonderflächen	12.798.987,74	13.299.065,50
	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	421.201,30	427.901,30
	Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	173.691,94	65.231,00
	Betriebs- und Geschäftsausstattung	242.763,46	281.232,46
	Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	989.884,53	748.724,92
1.3	Finanzanlagevermögen	3.789.753,71	3.686.544,28
2.	Umlaufvermögen	805.610,81	470.721,08
2.1	Vorräte	128.680,27	133.513,03
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	395.835,20	210.535,76
2.4	Kassenbestände, Bundesbankguthaben, Guthaben und Schecks	281.095,34	126.672,29
3.	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	79.844,55	84.323,77
	Summe	27.601.415,03	27.276.706,61

Das Anlagevermögen war im Haushaltsjahr 2011 um 5.702,09 € geringer als 2010. Dabei erhöhten sich die immateriellen Vermögensgegenstände um 2.418,41 € und das Sachanlagevermögen verringerte sich um 111.329,93 €. Das Finanzanlagevermögen erhöhte sich aufgrund der Sacheinlage der Stadt Lychen bei der Wohnungsbaugesellschaft Lychen (Kirchstr. 8/9) um 103.209,43 €.

Das Umlaufvermögen erhöhte sich um 334.889,73 € und die aktiven Rechnungsabgrenzungsposten sanken um 4.479,22 €.

Bei den **immateriellen Vermögensgegenständen** erhöhte sich der Wert durch Anschaffungen sowie einer Berichtigung der Eröffnungsbilanz um 5.802,63 € und verminderte sich durch Abschreibungen um 3.384,22 €.

Das **Sachanlagevermögen** erhöhte sich in Folge von Anschaffungen sowie Aktivierungen und verminderte sich durch Abschreibungen, Abgänge sowie der Berichtigung der Eröffnungsbilanz auf einen Bestand zum 31.12.2011 i.H.v. 22.907.602,96 €.

In der nachfolgenden Tabelle sind die Investitionen des HH-Jahr 2011 mit einem Wertumfang ab 10 T€ dargestellt:

SB = Städtebau

Investitionsmaßnahme	Betrag in € in 2011	Erläuterung	Gesamtumfang der Investition in €
Anschaffung Feuerwehrauto	107.246,94	Restzahlung 2012 – 182.176,37	289.423,31
Anschaffung Unimog	16.184,00		16.184,00
Kita Cohrsstift - Neubau	54.080,22	Fertigstellung in 2013	1.236.339,20
Kita Cohrsstift – Abriss alte Kita (SB)	26.980,76	Abriss beendet in 2012	59.477,33
Stadthafen	44.791,71	Fertigstellung unbekannt	
Schaffung 2. Rettungsweg im Rathaus (Brandschutz 2007- 2011)	45.615,66	Fertigstellung 2. Bauabschnitt in 2011	253.686,00
Freilichtbühne (SB)	2.443,75	Fertigstellung in 2012	122.800,48
2. BA Kirchstr. (SB) (2011 - 2013)	2.725,70	Fertigstellung in 2013	62.831,29

Städtebauförderung:

In der Stadt Lychen wurden in 2011 für investive Maßnahmen der Städtebauförderung 33.779,25 € ausgegeben, denen Sonderposten in gleicher Höhe gegenüberstanden. Die Fördermittel (Sonderposten) wurden zu je einem Drittel von Bund und Land, ergänzt durch den Eigenanteil der Stadt Lychen (aus investiver Schlüsselzuweisung), bereitgestellt.

Im Einzelnen wurden für folgende Maßnahmen Mittel aus der Städtebauförderung bereitgestellt:

- in € -

Förder- gegenstand (B 1 – 9)	Einzelvorhaben	zuwendungsfähige Gesamtausgaben	ausgezählte/ verwendete Städtebauför- derungsmittel
B 5	Gehweg Fürstenberger Str.	989,93	989,93
B 5	Erneuerung Kirchstr. 2. Bauabschnitt	2.725,70	2.725,70

B 5	Freilichtbühne	2.443,75	2.443,75
B 4	Abriss Kita	26.980,76	26.980,76
	Baufachl. Prüfung Flößermuseum	496,73	496,73
	Baufachl. Prüfung Gehweg Strandbad	142,38	142,38
	Gesamt investive Maßnahmen	33.779,25	33.779,25
B 8	BSG – Betreuung (Aufwand)	21.588,93	21.588,93
B 1	Fa. R + S - Gutachten für BRW Sanierungsgebiet	12.545,58	12.545,58
B 1	Reparatur Mühle	2.061,68	2.061,68
	Gesamt konsumtive Maßnahmen	36.196,19	36.196,19

Die Förderung der konsumtiven Maßnahmen (Durchführungsaufgaben des Sanierungsträgers BSG im Auftrag der Gemeinde, Gutachten u. ä.) wird im Ergebnishaushalt abgebildet. Es wurden in der Stadt Lychen für diese Maßnahmen 36.196,19 € aufgewendet, die in den Aufwand gebucht wurden. Demgegenüber wurden die Fördermittel von Bund und Land sowie der Eigenanteil der Stadt Lychen in den Ertrag gebucht (...Kto. 416100).

Finanzanlagen

Das Finanzanlagevermögen der Stadt Lychen setzt sich aus Anteilen an verbundenen Unternehmen (Wobag) mit T€ 236,8, Mitgliedschaften an Zweckverbänden (T€ 3.512,4) und Anteilen an sonstigen Beteiligungen (T€ 40,5) zusammen.

Ausführungen zur Erhöhung der Beteiligung s. Pkt. 3.) S. 6

Umlaufvermögen

Zu den **Vorräten** gehören insbesondere die zur Veräußerung vorgesehenen Grundstücke (Zehdenicker Str. 27, Baugrundstück Fr.-Krüger-Str.). Die Bewertung der Grundstücke erfolgte mit dem Bodenrichtwert des Grundstücksmarktberichtes 2007 und beträgt insgesamt 96.746 €. Das Gebäude Zehdenicker Str. 25 wurde zum Erinnerungswert mit 1,00 € bewertet.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Forderungsübersicht enthält weitere Informationen, so zum Beispiel über die Restlaufzeit. Zum 31.12.2011 wurden folgende Forderungen bilanziert:

Kontengruppe 16 - Öffentlich-rechtliche Forderungen

- in € -

Konto	Bezeichnung	Betrag 31.12.2011	offen per 31.12.2012
161100	Öffentlich-rechtliche Forderungen - Gebühren	40.353,54	1.004,43
161200	Öffentlich-rechtliche Forderungen - Beiträgen	10.513,13	2,03
161300	Wertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge	./ 5.988,20	
169100	übrige öffentlich-rechtliche Forderungen - Steuern	64.192,98	41.371,61
169200	übrige öffentlich-rechtliche Forderungen - Transferleistungen	98.618,72	242,62
169900	sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	5.207,97	986,43
169300	Wertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen u. sonst. öff.- rechtl. Forderungen	./ 36.787,38	
	Summe	176.110,76	43.607,12

Kontengruppe 17 - Privatrechtliche Forderungen

- in € -

Konto	Bezeichnung	Betrag 31.12.2011	offen per 31.12.2012
171100 - 171101	Privatrechtliche Forderungen gegenüber dem privaten und dem öffentlichen Bereich (einschl. Kassenkredit = KK)	155.556,96 (dav.KK 130.000)	130.664,00 (dav. KK 130.000)
171300 - 171301	Privatrechtliche Forderungen gegen verbundene Unternehmen	17.532,53	0,00
171600	Privatrechtliche Forderungen gegen Zweckverbände	1.614,00	0,00
171400	Privatrechtliche Forderungen gegen Beteiligungen ohne Zweckverbände	47.394,99	0,00
171700 - 171701	Wertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen	./ 2.414,04	
	Summe	219.684,44	130.664,00

Die Summe der gesamten Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände erhöhte sich gegenüber 2010 im HH-Jahr 2011 um 185.299,44 €

Im kommunalen Bereich handelt es sich überwiegend um öffentlich-rechtliche Forderungen (Gebühren, Beiträge, Steuern, sonst. öffentlich-rechtliche Forderungen) sowie um privatrechtliche Forderungen (Mieten, Pachten, Nutzungsentgelte u. ä.).

Einzelwertberichtigungen, Pauschalwertberichtigungen sowie Niederschlagungen wurden aufgrund erscheinender Uneinbringlichkeit in Höhe von 2,8 T€ vorgenommen.

Die **liquiden Mittel** der Stadt Lychen betragen zum Jahresende 281.095,34 € Der buchmäßige Bestand stimmt mit den Beständen lt. Kontoauszüge und Bankbestätigungen überein.

Die Liquidität konnte im HH-Jahr 2011 teilweise nur durch die Aufnahme von Kassenkrediten gesichert werden. Zum 31.12.2011 bestanden ein Kassenkredit i.H.v. 130.000 € sowie ein Terminkredit i.H.v. 300.000 € zur Sicherung der Liquidität der Stadt Lychen.

Die **aktive Rechnungsabgrenzung** beinhaltet transitorische Posten, d.h. es handelt sich um Geschäftsvorfälle, die im laufenden Haushaltsjahr zu Ausgaben führen, die aber erst in den folgenden Haushaltsjahren Aufwand darstellen. Für B9-Maßnahmen aus der Städtebauförderung hat die Stadt Lychen einen aktiven Rechnungsabgrenzungsposten (aRAP) in Höhe von

79.844,55 € ausgewiesen.

Die Gesamtsumme der Bilanz beträgt zum 31.12.2011 auf der Aktivseite 27.601.415,03 €

Passiva

- in € -

lfd. Nr.	Bilanzposition	31.12.2011	Vorjahr
1.	Eigenkapital	11.593.994,64	11.690.924,58
1.1	Basis Reinvermögen	12.153.626,75	12.060.384,17
	Basis Reinvermögen	11.846.645,78	11.846.645,78

	Basis Reinvermögen (Veränderung)	306.980,97	213.738,39
1.3	Sonderrücklage	36.002,13	3.886,29
1.3.1	Sonderrücklage aus nicht verwendeten investiven Schlüsselzuweisungen	36.002,13	3.886,29
1.4.	Fehlbetragsvortrag	-595.634,24	-373.345,88
1.4.1	Fehlbetrag aus ordentlichem Ergebnisses	-593.293,23	-373.345,88
1.4.2	Fehlbetrag aus außerordentlichem Ergebnisses	- 2.341,01	0
2.	Sonderposten	13.035.006,12	12.469.791,56
2.1	Sopo aus Zuweisung öff. Hand	11.015.189,46	11.249.242,99
2.2	Sopo aus Beiträgen	417.306,93	434.388,00
2.3	sonstige Sopo	194.110,00	206.515,77
2.4	Erhaltene Anzahlungen auf Sopo	1.408.399,73	579.644,80
3.	Rückstellungen	287.001,83	396.828,08
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	233.290,00	300.230,00
3.5	sonstige Rückstellungen	53.711,83	96.598,08
4.	Verbindlichkeiten	2.492.022,26	2.531.079,46
4.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	1.856.843,21	1.955.781,37
4.3	Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten	430.000,00	425.000,00
4.5	Erhaltene Anzahlungen	105.890,70	47.262,75
4.6	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	47.382,85	99.126,04
4.7	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
4.12	sonstige Verbindlichkeiten	51.905,50	3.909,30
5.	Passive Rechnungsabgrenzungsposten	193.390,18	188.082,93
	Summe	27.601.415,03	27.276.706,61

Der Posten **Basis-Reinvermögen** ergab sich im Rahmen der EöB rechnerisch als Differenz aus der Gegenüberstellung sämtlicher Aktivposten und sämtlicher Passivposten außer dem Basis-Reinvermögen selbst. Ergibt diese Differenz ein positives Ergebnis, so stellt diese das Basis-Reinvermögen dar. Zur EöB der Stadt Lychen zum 01.01.2008 betrug das Basis-Reinvermögen 11.846.645,78 €.

Der in der EöB ausgewiesene Betrag vom Basis-Reinvermögen soll unveränderlich sein, damit auch in den Folgejahren die Lage der Kommune zum Zeitpunkt der Umstellung von der Kameralistik auf die Doppik erkennbar ist.

Aus diesem Grund wurde in der Stadt Lychen zur Darstellung des veränderlichen Basis-Reinvermögens das Unterkonto 201101 gebildet. Das Basis-Reinvermögen erhöhte sich im HH-Jahr 2011 um 93.242,58 €. Wesentlich beeinflusst wurde diese Veränderung durch die beschriebenen Berichtigungen der EöB beim Anlagevermögen.

Die Entwicklung des Basis-Reinvermögens wird in der folgenden Übersicht dargestellt:

Stand 31.12.2010		12.060.384,17 €
Zugang immaterielles Vermögen	+	5.433,15 €
Abgang Sachanlagevermögen	./.	15.400,00 €
Zugang Finanzvermögen	+	103.209,43 €

Stand 31.12.2011		12.153.626,75 €
		=====

Im HH-Jahr 2011 wurden von der investiven Schlüsselzuweisung 36.002,13 € nicht in Anspruch genommen. Diese wurden für die Verwendung in Folgejahren der **Sonderrücklage** zugeführt.

Die Stadt Lychen wies zum 31.12.2011 einen **Fehlbetragsvortrag** i.H.v. ./ 595.634,24 € aus.
Zusammensetzung des Fehlbetragsvortrags:

- in € -

HH-Jahr	ordentliches Ergebnis	außerordentliches Ergebnis	Fehlbetragsvortrag
2008	./ 105.715,32	20.432,81	./ 85.282,51
2009	./ 86.824,75	57.671,14	./ 29.153,61
2010	./ 283.264,99	24.355,23	./ 258.909,76
2011	./ 219.947,35	./ 2.341,01	./ 222.288,36
Gesamt	./ 695.752,41	100.118,17	./ 595.634,24

Die vorgenannten Positionen Basis-Reinvermögen, Sonderrücklage sowie der Fehlbetragsvortrag aus den Ergebnissen haben Einfluss auf die Höhe des Eigenkapitals. Dieses weist gegenüber dem HH-Jahre 2010 insgesamt eine Verringerung von 96.929,94 € aus.

Die Eigenkapitalquote beträgt zum 31.12.2011 42,01 % und liegt damit leicht unter der Quote aus der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008 von 44,47 %.

Die **Sonderposten** haben sich im HH-Jahr 2011 durch Auflösungen und Abgänge sowie durch Zugänge um 565.214,56 € erhöht.

In der nachfolgenden Tabelle sind die Zuweisungen aus öffentlicher Hand des HH-Jahr 2011 mit einem Wertumfang ab 10 T€ dargestellt:

SB = Städtebau inv. SZ = investive Schlüsselzuweisung

Investitionsmaßnahme	Betrag in € in 2011	Erläuterung	Gesamtzuweisung Dritter für die Investitionen (ohne inv. SZ, ohne Beiträge) in €
Anschaffung Feuerlöschfahrzeug	53.623,47	Restfördersumme in 2012 i.H.v. 80.435,20 €	Landesmittel 134.058,67
Anschaffung Unimog	16.184,00	Eigenmittel aus inv. SZ i.H.v. 16.184,00 €	keine

Kita Cohrsstift - Neubau	0	Fertigstellung in 2013 Eigenmittel aus inv. SZ und Ablösebeiträgen insg. i.H.v. 376.108,16 €	Bundes- und Landesmittel 860.231,04
Kita Cohrsstift – Abriss alte Kita (SB)	26.980,76	Ende Baumaßnahme 2012: Eigenmittel aus inv. SZ und Ablösebeiträgen insg. i.H.v. 59.477,33 €	keine
Stadthafen	0	Fertigstellung unbekannt	Landkreis Uckermark (2007) 10.000,00
Schaffung 2. Rettungsweg im Rathaus (Brandschutz 2007-2011)	57.576,12 1)	Fertigstellung 2. Bauabschnitt in 2011: Eigenmittel aus inv. SZ i.H.v. 108.202,13	Bundes- und Landesmittel 118.523,40
Freilichtbühne (SB)	2.443,75	Fertigstellung in 2012: Eigenmittel aus inv. SZ 20.933,49 € und Ablöse- beiträgen i.H.v. 60.000,00 €	Bundes- und Landesmittel 41.866,99
2. BA Kirchstr. (SB) (2011 - 2013)	2.725,70	Fertigstellung in 2013: Eigenmittel aus inv. SZ 14.981,02 € und Ablöse- beiträgen i.H.v. 23.339,61 €	Bundes- und Landesmittel 24.510,66

1) Schaffung 2. Rettungsweg (Brandschutz) Rathaus: nicht verwendete Mittel aus 2011 i.H.v. 11.960,46 € für 3. Bauabschnitt in 2013 verwendet (Bund: 8.970,34 €, Land: 1.794,07 €, inv. SZ Stadt: 1.196,05 €)

Die Höhe der investiven Schlüsselzuweisung vom Land betrug für das HH-Jahr 2011 insgesamt 310.270,00 €

Aus 2010 wurden nicht verwendeten Mittel der Stadt Lychen für Städtebaumaßnahmen i.H.v. 3.886,29 € sowie Bundes- und Landesanteile nicht verwendeter Städtebaumittel i.H.v. 11.493,92 eingesetzt.

Auch im HH-Jahr 2011 wurden nicht alle Mittel verwendet, so dass Reste aus der investiven Schlüsselzuweisung i.H.v. 117.097,38 nach 2012 übertragen wurden. Die Ursache für die Höhe der nicht verbrauchten investiven Schlüsselzuweisung liegt darin, dass für das neu angeschaffte Feuerwehrauto die 2. Rate erst in 2012 zahlungswirksam wurde. Der Anteil der investiven Schlüsselzuweisung betrug dafür 101.741,17 €. Ebenfalls erst in 2012 wurde der Iveco i.H.v. 15.356,21 € bezahlt.

Die in 2011 nicht verwendeten Mittel der Stadt Lychen für Städtebaumaßnahmen i.H.v. 36.002,13 € wurde als Sonderrücklage (Konto 2023) aus nicht verwendeter investiver Schlüsselzuweisung bilanziert. Die Bundes- und Landesanteile nicht verwendeter Städtebaumittel i.H.v. 75.815,55 € wurden unter Weitere erhaltene Anzahlungen (Konto 3815) in der Bilanz ausgewiesen.

S. auch Ausführungen S. 9 Städtebauförderung: Behandlung von B 8 – Maßnahmen (Durchführungsaufgaben des Sanierungsträgers BSG im Auftrag der Gemeinde).

Die Sonderposten aus Ablösebeiträgen der Städtebauförderung betragen für 2011 insg. 409.256,19 €

Baukosten- und Investitionszuschüssen fielen im HH-Jahr 2011 nicht an. Zum 31.12.2011 bestanden keine weiteren beendeten Straßenbaumaßnahmen für die noch Beitragsbescheide ergehen müssten.

Sonstige Sonderposten wurden im HH-Jahr 2011 nicht gebildet.

Rückstellungen

Entwicklung der Rückstellungen im HH-Jahr 2011:

- in € -

	Bezeichnung	Stand 31.12.2010	Inanspruch- nahme 2011	Auflösung 2011	Zuführung 2011	Stand 31.12.2011	Veränderung
1	Beihilferückstellung	31.603,00	0,00	0,00	- 5.569,00	26.034,00	- 5.569,00
2	Pensionsrück- stellung	0,00	0,00	0,00	14.000,00	14.000,00	+ 14.000,00
3	Rückst. Altersteilzeit ges.	268.627,00	./. 99.805,00	./. 12.282,00	36.716,00	193.256,00	./. 75.371,00
	<i>dar. Rückst. (Aufstockung)</i>	177.131,00	./. 51.544,00	./. 16.435,00	0,00	109.152,00	./. 67.979,00
	<i>dar. Erfüllungsrückstand</i>	91.496,00	./. 48.261,00	+4.153,00	36.716,00	84.104,00	./. 7.392,00
4	Rückstellung für Urlaub	9.089,41	./. 9.089,41	0,00	11.662,01	11.662,01	+ 2.572,60
5	Drohende Verpfl. aus anhäng. Gerichtsverfahren	6.369,78	0,00	0,00	0,00	6.369,78	0,00
6	Rückst. Prüfungskosten	40.000,00	./. 15.000,00	0,00	10.000,00	35.000,00	./. 5.000,00
7	Rückst. Entschädigungs- fonds	40.362,85	0,00	0,00	0,00	0,00	Umgliederung in Verbind- lichkeiten s. Pkt. 1.) S. 5 (./. 40.362,85)
8	Rückst. Leistungsgeld TVöD	0,00	0,00	0,00	680,04	680,04	+ 680,04
9	Rückstellungen für Pachtauskehr	776,04	0,00	0,00	0,00	0,00	Umgliederung in Verbind- lichkeiten s. Pkt. 1.) S. 5 (./. 776,04)
	Gesamt	396.828,08	./. 123.894,41	./. 12.282,00	67.489,05	287.001,83	./. 109.826,25

Der Bilanzposten **Verbindlichkeiten** beinhaltet alle am Bilanzstichtag dem Grunde, der Höhe und der Fälligkeit nach feststehenden Schulden. Sie sind mit ihrem Rückzahlungsbetrag anzusetzen.

Entwicklung der Verbindlichkeiten im HH-Jahr 2011:

- in € -

Art der Verbindlichkeit	Bilanz zum 31.12.2010	Stand 31.12.2011	Veränderung	Erläuterung
Verb. aus Kreditaufnahmen für Invest.	1.955.781,37	1.856.843,21	./ 98.938,16	Verringerung durch Abbau Schuldendienst (Tilgung)
Verb. aus Aufnahme Kassenkredite	425.000,00	430.000,00	+ 5.000,00	Aufnahme Kassen- und Terminkredite
Erhaltene Anzahlungen Wobag	35.768,83	30.075,15	./ 5.693,68	Verringerung Vorauszahlungen Betriebskosten
Erhaltene Anzahlungen	11.493,92	75.815,55	+ 64.321,63	Ausweis nicht verwendeter Städtebaumittel
Verb. aus Lieferungen und Leistungen	99.126,04	47.382,85	./ 51.743,19	laufende Verwaltung
Sonstige Verb.	3.909,30	51.905,50	+ 47.996,20	Sicherheitseinbehalte, Verwahrungen (einschl. Umgliederung aus Rückstellungen)
Gesamt	2.531.079,46	2.492.022,26	./ 39.057,20	

Der **Passive Rechnungsabgrenzung** der Stadt Lychen wurde ausschließlich für Friedhofsgebühren gebildet.

Stand 31.12.2010 188.082,93 €

Stand 31.12.2011 193.390,18 €

Veränderung + 5.307,25 €

Die Erhöhung der Rechnungsabgrenzungsposten ergibt sich aus der Saldierung der aufgelösten RAP i.H.v. 9.693,19 € und der im HH-Jahr 2011 neu gebildeten RAP i.H.v. 15.000,44 €.

Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Im Anhang zur Bilanz sind u. a. wesentliche Abweichungen zum Vorjahr bei den einzelnen Posten der Ergebnisrechnung zu erläutern.

Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit

Erträge

- in € -

Ertragsart	Stand 31.12.2010	Stand 31.12.2011	Abweichung	Erläuterung
Steuern u. ä. Abgaben	1.179.669,41	1.111.065,98	./ 68.603,43	Mindererträge Gewerbesteuer, Mehrerträge Gemeindeanteil an Einkommensteuer
Zuwendungen und allg. Umlagen	2.165.617,08	2.278.706,25	+ 113.089,17	Mehrerträge Auflösung Sonderposten (Klimaschutzmodellprojekt)

privatrechtliche Leistungsentgelte	207.789,58	154.312,79	./ 53.476,79	Mindererträge Mieten (Wegfall betreutes Wohnen), Weniger Erträge für Essengeld Schule, somit weniger Aufwendungen → Wegfall komplett ab 2012
sonst. ordentliche Erträge	307.722,06	361.576,13	+ 53.854,07	Mehrerträge durch Holzverkäufe, periodenfremde Erträge

Zusammenfassend ergaben sich bei der laufenden Verwaltungstätigkeit im HH-Jahr 2011 gegenüber dem Vorjahr ca. 40 T€ mehr Erträge.

Aufwendungen

- in € -

Aufwandsart	Stand 31.12. 2010	Stand 31.12.2011	Abweichung	Erläuterung
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	804.693,37	736.857,65	./ 67.835,72	weiter konsequente Sparmaßnahmen, jedoch Durchführung notwendiger Instandhaltungen, Auslaufen Leasingverträge, geringere Kosten bei Fahrzeughaltung u. ä.
Abschreibungen	769.805,23	852.586,54	+ 82.781,31	Mehraufwendungen bei Afa (Klimaschutzmodellprojekt)
Transferaufwendungen	1.291.430,01	1.282.173,26	./ 9.256,75	geringere Gewerbesteuerumlage
sonst. ordentl. Aufwendungen	256.939,42	230.382,02	./ 26.557,40	konsequente Sparmaßnahmen sowie geringere Aufwendungen für Erstattungen an Dritte

Die Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit im HH-Jahr 2011 sind gegenüber dem Vorjahr um ca. 20 T€ geringer.

Das Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit beträgt am 31.12.2011 minus 147.275,13 € (Vorjahr minus 207.024,96 €).

Finanzergebnis

Erträge

- in € -

Ertragsart	31.12.2010	31.12.2011	Abweichung	Erläuterung
Zinsen u. sonst. Finanzerträge	9.415,52	11.932,44	+ 2.516,92	Mehrerträge für Verzinsung Steuernachzahlungen

Aufwendungen**- in €-**

Aufwandsart	31.12.2010	31.12.2011	Abweichung	Erläuterung
Zinsen u. sonst. Finanzaufwendungen	85.655,55	84.604,66	./. 1.050,89	Minderaufwendungen für Zinsen (Invest. + KK), Mehraufwendungen für Verzinsung Steuerrückzahlungen

Das Finanzergebnis beträgt am 31.12.2011 minus 72.672,22 €

Aus dem Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit und dem Finanzergebnis ergibt sich das ordentliche Jahresergebnis. Dieses betrug am 31.12.2011 **minus 219.947,35 €** (Vorjahr minus 283.264,99 €).

Periodenfremdes Ergebnis

Periodenfremde ordentliche Erträge und Aufwendungen gehen in das ordentliche Ergebnis des Haushaltsjahres ein.

Erträge**- in €-**

Ertragsart	Ist 2011
Periodenfremde Erträge aus PWB (Pauschalwertberichtigungen bei Forderungen)	5.566,02

Aufwendungen**- in €-**

Aufwandsart	Ist 2011
Periodenfremde Geschäftsaufwendungen (Prüfung Jahresrechnung 2008)	31.544,49

Die periodenfremden ordentlichen Erträge gehen in das ordentliche Ergebnis des Haushaltsjahres ein.

Außerordentliches Ergebnis

Gem. § 4 Abs. 2 KomHKV sind unter der Position „außerordentliche Erträge“ und „außerordentliche Aufwendungen“ Erträge und Aufwendungen auszuweisen, die auf unvorhersehbaren, seltenen und ungewöhnlichen Vorgängen von wesentlicher finanzieller Bedeutung für die Gemeinde beruhen sowie Erträge und Aufwendungen aus der Veräußerung von Grundstücken, grundstücksgleichen Rechten, Bauten und Finanzanlagevermögen. Die Größenordnung, ab der Aufwendungen und Erträge als für die Gemeinde von wesentlicher finanzieller Bedeutung angesehen werden, soll in der Haushaltssatzung festgelegt sein. Lt. Haushaltssatzung der Stadt Lychen liegt dieser Wert bei 50.000 €.

Die in der Stadt Lychen ausgewiesenen außerordentlichen Erträge und außerordentlichen Aufwendungen resultieren aus Verkäufen von Anlagevermögen sowie außergewöhnliche periodengerechte Aufwendungen. Darüber hinaus wurden durch den Abriss der alten Kita „Cohrsstift“ außerordentliche Erträge für die Auflösung von Sonderposten und außerordentliche Aufwendungen für Sonderabschreibungen sowie Aufwand für Kosten der nicht realisierten 1. Planung Kita Neubau verbucht.

Erträge**- in €-**

Ertragsart	Ist 2010	Ist 2011	Abweichung	Erläuterung
Außergewöhnliche periodengerechte Erträge	0	16.373,00	+ 16.373,00	Auflösung Sopo
Außerordentliche Erträge	157.529,20	41.729,39	./. 115.799,81	Erlöse durch Veräußerung von Grundstücken u. Gebäuden
Gesamt	157.529,20	58.102,39	./. 99.426,81	

Aufwendungen**- in €-**

Aufwandsart	Ist 2010	Ist 2011	Abweichung	Erläuterung
Außergewöhnliche periodengerechte Aufwendungen	57.717,04	43.591,49	./. 14.125,55	Sonderabschreibung Kita, Aufwand aus nicht realisierter 1. Planung Kita „Cohrsstift“
Außerordentliche Aufwendungen	75.456,93	16.851,91	./. 58.605,02	Buchwert bei Abgängen von Sachanlagen
Gesamt	133.173,97	60.443,40	./. 72.730,57	

Das außerordentliche Jahresergebnis beträgt zum 31.12.2011 **minus 2.341,01 €**

Aus dem ordentlichen Jahresergebnis und dem außerordentlichem Jahresergebnis ergibt sich der Gesamtüberschuss bzw. der Gesamtfehlbetrag. Die Stadt Lychen hatte zum 31.12.2011 einen **Gesamtfehlbetrag von 222.288,36 €** und erzielte damit ein um ca. 29 T€ schlechteres Ergebnis als geplant (geplanter Fehlbetrag des fortgeschriebenen Ansatzes des HH-Jahres 2011: 193.279,45 €). Allerdings fiel das Ergebnis im Gegensatz zum Vorjahr um ca. 36,6 T€ besser aus.

Nicht zahlungswirksame Erträge und Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Folgende Planzahlen der nicht zahlungswirksame Erträge und Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sowie Zinsen ergeben die Abweichungen zwischen dem Ergebnis- und dem Finanzplan.

Die Istzahlen der nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sowie Zinsen ergeben ebenfalls die Abweichungen zwischen der Ergebnis- und Finanzrechnung. Allerdings wirkt sich hier der tatsächliche Zahlungseingang bzw. -ausgang zusätzlich aus, so dass zwangsläufig weitere Abweichungen zwischen Ergebnis- und Finanzrechnung entstehen.

- in €-

Konto	Erträge	Plan 2011	Ist 2011
416100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	512.300	662.092,59
437100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen	26.000	39.919,59
457100	Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	12.200	12.405,77

432100	Erträge aus der Auflösung der Rechnungsabgrenzungsposten Friedhof	./. 6.000	9.693,19
458200	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen	0	12.282,00
459216	Periodenfremde ordentliche Erträge aus PWB (Pauschalwertberichtigung)	0	5.566,02
	Gesamt	544.500	741.959,16

- in € -

Konto	Aufwendungen	Plan 2011 - in € -	Ist 2011 -in €-
505100	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	14.000	14.000,00
506100	Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beschäftigte	2.900	./. 5.569,00
507100	Zuführung zu Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen (Erfüllungsrückstände)	37.100	36.716,00
507200	Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen (Erfüllungsrückstände)	./. 50.400	./. 48.261,00
508100	Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0	11.662,01
508200	Inanspruchnahme von Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0	./. 9.089,41
517200	Inanspruchnahme von Rückstellungen für Altersteilzeitverpflichtungen (Aufstockung)	./. 59.500	./. 51.544,00
539110	Auflösung aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	0	4.479,22
549450	Zuführung zu Rückstellungen für die Aufstellung und Prüfung des Jahresabschlusses	10.000	10.000,00
549451	Inanspruchnahme von Rückstellungen für die Aufstellung und Prüfung des Jahresabschlusses	./. 10.000	./. 15.000,00
549490	Zuführung Rückstellung für Leistungsentgelt nach TVöD	0	680,04
571100	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	737.000	852.586,54
573100	Pauschalwertberichtigungen von Forderungen	0	1.217,65
573200	Einzelwertberichtigungen von Forderungen	0	11.774,26
574100	Außerplanmäßige Abschreibungen	0	50,51
	Gesamt	681.100	813.702,82

Die nicht zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit wirken sich unmittelbar auf das Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit aus. In 2011 überstiegen die nicht zahlungswirksamen Aufwendungen die nichtzahlungswirksamen Erträge um 71.743,66 € und erhöhten somit in der Summe den Fehlbetrag.

Die Zahlungen für die Inanspruchnahme von Personalarückstellungen erfolgten über die Personalaufwendungen.

4.) in welchen Fällen aus welchen Gründen die lineare Abschreibungsmethode nicht angewendet wird

Es wird grundsätzlich linear abgeschrieben. Darüber hinaus erfolgte eine Verkürzung der Nutzungsdauer auf 2011 auf Grund des geplanten Abrisses von Gebäuden der Kita „Cohrsstift“.

5.) Veränderungen der ursprünglich angenommenen Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen

Es erfolgten keine Veränderungen der ursprünglich angenommenen Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen, die in der EöB bilanziert waren, mit Ausnahme des in Pkt. 4. erwähnten Gebäudeabrisses.

6.) Angaben über die Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungskosten

Die Herstellungskosten wurden nicht unter Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital ermittelt.

7.) Vermögensgegenstände mit bis zum Bilanzstichtag noch ungeklärten Eigentumsverhältnissen (inklusive Buchwert und Risikoabschätzung)

Die Stadt Lychen ist aufgrund ungeklärter Eigentumsverhältnisse noch für eine ganze Reihe von Grundstücken (Flächenumfang insgesamt 2,2 ha) als Rechtsträger im Grundbuch eingetragen. Es handelt sich hierbei überwiegend um landwirtschaftliche Flächen mit 1,3 ha, Waldflächen mit 0,6 ha sowie sonstige Flächen mit 0,3 ha, die der Kommune erfahrungsgemäß nicht zugeordnet werden. Eine Bewertung dieser Flächen und die Bilanzierung erfolgten daher nicht. Auch im HH-Jahr 2011 erfolgte keine Bewertung und Aktivierung dieser Flächen.

8.) Sachverhalte, aus denen sich künftig finanzielle Verpflichtungen ergeben können (z. B. Bürgschaften, Gewährleistungsverträge) sowie Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften, soweit diese nicht bereits in der Verbindlichkeitenübersicht angegeben sind

Nachrichtlich muss an dieser Stelle erwähnt werden, dass die Stadt Lychen per 31.12.2011 Verbindlichkeiten der Wohnungsbaugesellschaft Lychen GmbH in Höhe von 649.789,27 € (Altschulden) verbürgt hat. Darüber hinaus hat die Stadt Lychen im HH-Jahr 2007 für die Wohnungsbaugesellschaft Lychen GmbH eine Ausfallbürgschaft von 277.000,00 € übernommen. Da die Wohnungsbaugesellschaft wirtschaftlich stabil ist, wird nicht mit der Inanspruchnahme der Stadt Lychen gerechnet und demzufolge auch keine Rückstellung gebildet.

Leasing ist ein Rechtsgeschäft, das einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommt. Ist der Leasinggegenstand dem Leasinggeber zuzurechnen, so ist der Leasingvertrag als Mietvertrag anzusehen. Er gehört damit zu den Rechtsgeschäften, die grundsätzlich in der Bilanz weder als Anlagevermögen noch als Verbindlichkeit erfasst werden dürfen.

Durch die Stadt Lychen wurden nur Verträge abgeschlossen, bei denen der geleaste Gegenstand dem Leasinggeber zuzurechnen ist. Eine Bilanzierung dieser Verträge erfolgt deshalb nicht. Aus gleichem Grund sind sie auch nicht in der Verbindlichkeitenübersicht näher dargestellt.

In Ergänzung der Bilanz und der sie näher erläuternden Verbindlichkeitenübersicht sind diese Verträge im Anhang aufzuführen.

Die Stadt Lychen hat folgende Leasingverträge abgeschlossen:

- in € -

		Laufzeit bis	Stand 31.12.2010	Restbetrag per 31.12.2011
1.	Pkw Kernverwaltung (April 2010 bis März 2013 a 294,99 € mtl.)	2013	7.954,90	4.415,02
2.	Unimog U 400	2011	5.862,08	0,00
		Summe:	13.816,98	4.415,02

9.) der Gesamtbetrag der nicht in der Bilanz ausgewiesenen mittelbaren Pensionsverpflichtungen

Die Rückstellungen für die Zusatzversorgung der tariflich Beschäftigten werden nicht passiviert, sondern lediglich im Anhang zur Bilanz nachrichtlich dargestellt. Ein separates Konto ist somit nicht erforderlich. Der Anteil der auf die Stadt Lychen entfallenden Unterdeckung aufgrund ihrer mittelbaren Pensionsverpflichtungen für die tariflich Beschäftigten beträgt zum Bilanzstichtag 31.12.2011 lt. Mitteilung des kommunalen Versorgungsverbandes Brandenburg – Zusatzversorgungskasse 208.366 €.

10.) eine Übersicht der übertragenen Haushaltsermächtigungen

Vom HH-Jahr 2011 zum HH-Jahr 2012 wurden folgende Haushaltsermächtigungen im Aufwandsbereich übertragen:

- in € -

Prod.	ER-Konto	FR-Konto	Bezeichnung	Betrag
53701	522100	722100	Unterhaltg. sonst. unbewegl. Vermögens (DSD)	4.243,20
55301	522102	722102	Unterhaltg. sonst. unbewegl. Vermögens (Kriegsgräber)	1.700,06

Folgende Ermächtigungen wurden im Bereich Investitionen übertragen:

- in € -

Prod.	Konto	Projekt	Bezeichnung	Betrag
12601	681100		Fördermittel für Feuerlöschfahrzeug Iveco (12601.231110)	80.435,20

- in € -

Prod.	Konto	Projekt	Bezeichnung	Betrag
36502	785100	023	Abriss alte Kita „Cohrsstift (365.02.096101 / 023)	13.019,24
36502	785100	006	Neubau Kita „Cohrsstift“ (36502.096101 / 006)	29.708,06
28401	785100	021	Freilichtbühne (28401.096101 / 021)	62.556,25
51101	diverse		Städtebaumittel investive Maßnahmen	6.459,33
51101	731700		Städtebaumittel konsumtive Maßnahmen	8.235,64

54101	785200	...C001	Anlagen in Bau–Tiefbaumaßnahmen (Werner-/Cohrsstr.) (54101.096100 / 73384 C002))	3.937,82
54101	785200	...K060	Straßenbau Kirchstraße (54101.096100 / 73383 K060))	47.274,30
12601	783100		Feuerlöschfahrzeug Iveco (12601.071100)	182.176,37

Folgende Kassenreste (Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen) wurden von 2011 auf 2012 übertragen:

- in €-

Prod.	Konto	Projekt	Bezeichnung	Betrag
11101	743103		Veröffentlichung von amtl. Bekanntmachungen	256,00
11102	724106		Reinigungskosten Rathaus	245,76
11102	725100		Haltung von Fahrzeugen	289,15
11102	743100		Geschäftsaufwendungen	34,25
11102	743101		Bücher und Zeitschriften	435,64
11103	743100		Geschäftsaufwendungen	8.897,67
11103	743100		Periodenfremde Geschäftsaufwendungen	3.606,82
11104	724100		Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	729,88
11106	725100		Haltung von Fahrzeugen	1.593,71
11106	726100		Arbeitsschutz	59,94
11106	743102		Post- und Fernmeldegebühren, Rundfunk	148,74
12202	743111		Geschäftsaufwendungen Standesamt	8,08
12601	724109		Löschwasser	1,60
21101	721100		Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	506,95
21101	722200		Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen ...	7,12
21101	724106		Reinigungskosten	1.083,19
27201	743102		Post- und Fernmeldegebühren, Rundfunk	54,74
28401	724100		Bewirtschaftungskosten	39,24
34201	731800		Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	1.187,76
36501	724106		Reinigungskosten	372,26
36501	745200		Erstattungen für Aufwendungen von Dritten	220,80
36502	745200		Erstattungen für Aufwendungen von Dritten	1.300,69
36502	745700		Erstattungen für Aufwendungen von Dritten	924,83
42401	724106		Reinigungskosten	755,29
52101	783400		Sonst. unbebaute Grundstücke – DB Köppen	1.171,33
53801	724105		Heizungskosten	42,00
53801	724107		Wasser / Abwasser	5,03
54101	722101		Unterhaltung Straßenbeleuchtung	514,18
54501	725100		Haltung von Fahrzeugen	308,76
55301	724107		Wasser / Abwasser	0,71
55501	722200		Unterhaltung von Geräten, Ausstattungen ...	18,47

55501	723100		Mieten und Pachten	130,27
55501	725100		Haltung von Fahrzeugen	412,03
55501	743102		Post- und Fernmeldegebühren, Rundfunk	78,54
61201	792730		Verb. aus Kreditaufnahmen für Investitionen	1.409,12
			Gesamt	26.850,55

Die vorgenannten Kassenreste wurden sämtlichst als Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen i.H.v. 26.850,55 € in die Bilanz eingestellt.

11.) Übersicht über die von der Gemeinde bewirtschafteten Treuhandmittel und über das Stiftungsvermögen

In die Bilanz wurden weder von der Gemeinde bewirtschaftete Treuhandmittel noch Stiftungsvermögen eingestellt.

Stiftungsvermögen ist in der Stadt Lychen nicht vorhanden.

Die Stadt Lychen verfügt über Grundstücke, bei denen die Gemeinde als gesetzlicher Vertreter für die grundbuchlich eingetragenen Eigentümer mit unbekanntem Aufenthalt bzw. nicht zu ermittelnden Erben und nicht geklärten Erbauseinandersetzungen bestellt wurde. Hier wird ein Guthabenbetrag i.H.v. 92.393,01 € zum Bilanzstichtag verwahrt (Treuhandmittel). Allerdings werden diese Treuhandmittel auf separaten Konten geführt, so dass eine Einstellung in die Bilanz nicht erfolgt.

12.) Interne Leistungsverrechnung

Die interne Leistungsverrechnung im Kernhaushalt der Stadt Lychen wurde bisher nicht vorgenommen.

13.) Betriebe gewerblicher Art

Betriebe gewerblicher Art bestehen bei der Stadt Lychen nicht.

8.) Rechenschaftsbericht zur Jahresrechnung 2011

8.1) Vorbemerkungen

Der Rechenschaftsbericht der Stadt Lychen zum 31.12.2011 wurde unter Beachtung von § 82 Abs. 2 der Kommunalverfassung des Landes Brandenburg (BbgKVerf) und von § 59 der Kommunalen Haushalts- und Kassenverordnung (KomHKV) des Landes Brandenburg erstellt.

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

Der Rechenschaftsbericht soll auch Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres (HH-Jahres) eingetreten sind, und zu erwartende Risiken von besonderer Bedeutung darstellen.

In der Stadt Lychen ist seit Jahren ein Bevölkerungsrückgang zu verzeichnen. So waren vergleichsweise am 31.12.2007 3.729 Einwohner mit Hauptwohnung im Melderegister verzeichnet, am 31.12.2011 waren es nur noch 3.280 Einwohner. Der negative Trend setzt sich in den Folgejahren fort. Wesentliche Gründe für diesen Bevölkerungsrückgang liegen darin, dass das Arbeitsplatzangebot im gesamten Landkreis Uckermark sehr gering ist. Viele junge Menschen verlassen unsere Region, um Arbeit in entfernten Regionen zu finden und damit für sich und ihre Familien ihr Auskommen zu sichern.

Die Haushaltssatzung 2011 mit ihren Bestandteilen und Anlagen wurde mit Beschluss der Stadtverordnetenversammlung (SVV) vom 23.05.2011 (Beschluss-Nr. 0030/11) festgesetzt. Mit Anhörungsschreiben des Landrates des Landkreises Uckermark als allgemeine untere Landesbehörde vom 25.07.2011 wurde mitgeteilt, dass beabsichtigt ist, die Genehmigung des Haushaltssicherungskonzeptes 2011 zu versagen. Der Stadt Lychen wurde aufgegeben, eine neue Haushaltssatzung für das Jahr 2011 zu erlassen. Der hauptsächliche Grund für die beabsichtigte Versagung der Genehmigung des Haushaltssicherungskonzeptes lag darin, dass der Haushaltsausgleich nicht in 2017, wie in Vorjahren vorgesehen, sondern erst 2018 erreicht werden sollte.

Das Haushaltssicherungskonzept (HSK) ist ein genehmigungspflichtiger Bestandteil der Haushaltssatzung.

Die Aufhebung der vorgenannten Beschlüsse erfolgte durch die SVV am 19.12.2011.

Die neu erarbeitete Haushaltssatzung 2011 mit ihren Bestandteilen und Anlagen wurde dann mit Beschluss der Stadtverordnetenversammlung (SVV) vom 19.12.2011 (Beschluss-Nr. 0075/11) festgesetzt. Zuvor wurde das überarbeitete Haushaltssicherungskonzept ebenfalls am 19.12.2011 (Beschl.-Nr. 0072/11) durch die SVV beschlossen.

Die Genehmigung des von der SVV der Stadt Lychen am 19.12.2011 beschlossenen Haushaltssicherungskonzeptes wurde mit Bescheid des Landrates des Landkreises Uckermark als allgemeine untere Landesbehörde vom 10.08.2012 erteilt.

Der jetzt vorliegende Jahresabschluss ist der vierte, der nach der doppischen Rechnungsführung erstellt wurde.

Die Konsolidierung des Haushaltes wurde auf der Grundlage des Haushaltssicherungskonzeptes fortgesetzt.

Die Anpassung der Hebesätze an den Landesdurchschnitt wurde für die Realsteuern Grundsteuer A (265 %) und B (377 %) sowie für die Gewerbesteuer (323 %) vorgenommen.

Die unterjährige Kassenliquidität musste durch die Aufnahme von Kassenkrediten gesichert werden. Zum Jahresende 2011 betrug die Höhe des Kassenkredites 300.000 €. Ein weiterer

Kassenkredit i.H.v. 130.000 € wurde in der Bilanz sowohl als Forderung als auch als Verbindlichkeit ausgewiesen.

Gem. § 35 KomHKV hat die Gemeinde für den Schluss eines jeden HH-Jahres ihr Vermögen und ihre Schulden genau zu verzeichnen und wertmäßig nachzuweisen (Inventar). Materielle Vermögensgegenstände sind durch eine körperliche Bestandsaufnahme zu erfassen. In der Stadt Lychen wurde zum 31.12.2011 neben der Buchinventur auch eine körperliche Bestandsaufnahme der materiellen Vermögensgegenstände vorgenommen.

Die Stadt Lychen hatte am 31.12.2011 Schulden (Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen) in Höhe von 1.858.252,33 € (Kto. 321730 mit 1.856.843,21 € sowie Kto. 351150 mit 1.409,12 €).

Schulden aus kreditähnlichen Geschäften (Leasing) bestanden am 31.12.2011 in Höhe von 4.415,02 €

Darüber hinaus hat die Stadt Lychen Verbindlichkeiten der Wohnungsbaugesellschaft Lychen GmbH in Höhe von 649.789,27 € (Altschulden) verbürgt. Im HH-Jahr 2007 hat die Stadt Lychen für die Wohnungsbaugesellschaft Lychen eine Ausfallbürgschaft von 277.000,00 € übernommen.

Mittel der allgemeinen Rücklage aus Vorjahren standen der Stadt Lychen nicht zur Verfügung.

Aus nicht verwendeten investiven Schlüsselzuweisungen (Anteil der Stadt Lychen an Städtebaumitteln) wurde zum 31.12.2011 eine Sonderrücklage i.H.v. 36.002,13 € gebildet.

8.2) Finanzrechnung

Der kommunale Kontenrahmen des Landes Brandenburg sieht für die Bedienung der Finanzrechnung die Kontenklassen 6 und 7 vor. Hier sind alle im Jahr 2011 erfolgten Einzahlungen und Auszahlungen nachgewiesen.

Der Anfangsbestand der Zahlungsmittel per 01.01.2011 wies lt. Bilanz einen Betrag i.H.v. 126.672,29 € aus. In der Finanzrechnung wurde der Vortrag des Bankbestandes für das Vorjahr untergliedert in eigene Finanzmittel i.H.v. 85.533,40 € sowie fremde Finanzmittel i.H.v. 41.138,89 €. Die Änderung wurde erforderlich, da Mittel für den Entschädigungsfonds sowie für die Pachtauskehr als fremde Mittel in der Finanzrechnung auszuweisen sind.

Der Endbestand der liquiden Zahlungsmittel betrug zum 31.12.2011 281.095,34 €. Unter Berücksichtigung der Kassenkredite i.H.v. 300.000 € sowie der fremden Finanzmittel i.H.v. 41.292,00 € war der Stadt Lychen originär ein Zahlungsmittelbestand von ./ 60.196,66 € zuzuordnen.

Die Zinsen für die Kassenkredite betragen im Jahr 2011 insg. 7.986,91 €.

Zum Bilanzstichtag waren bis auf einen Vorschuß von 20,00 € alle Barkassen abgerechnet. Noch einzulösende Schecks befanden sich zu diesem Zeitpunkt nicht im Bestand der Stadt Lychen.

Die Gegenüberstellungen Plan-Ist sowie die Entwicklung des Zahlungsmittelbestandes in 2011 sind in der folgenden Tabelle dargestellt:

in €

Bezeichnung	Ergebnis 2010	Ergebnis 2011
Bestand an eigenen Zahlungsmitteln zum Anfang des HH-Jahres	103.154,80	85.533,40
Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln	23.160,51	154.269,94
Bestand an fremden Finanzmitteln	356,98	41.292,00
Bestand an eigenen Zahlungsmitteln zum Ende des HH-Jahres	126.672,29	281.095,34

Der Endbestand an Zahlungsmitteln i.H.v. 281.095,34 € ist mit dem ausgewiesenen Bestand in der Schlussbilanz zum 31.12.2011 identisch und durch Bankbestätigungen und Kontoauszüge dokumentiert.

Gem. § 24 Abs. 1 KomHKV sind Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sowie aus der Finanzierungstätigkeit ganz oder teilweise übertragbar, wenn im Haushaltsplan nichts anderes bestimmt ist. Hiervon wurde von der Stadt Lychen Gebrauch gemacht. Es handelt sich um Übertragungen von Ermächtigungen für Auszahlungen, die insbesondere den Bereich der Auszahlungsansätze betreffen, die sich auf Verbindlichkeiten zum Jahresende beziehen. Diese Aufwendungen entstanden im Haushaltsjahr 2010, sind in der Bilanz zum 31.12.2010 als Verbindlichkeit eingestellt und werden erst im neuen Haushaltsjahr 2011 auszahlungswirksam. Durch den Übertrag der Auszahlungsermächtigung wird der Auszahlungsansatz im Jahr 2011 verstärkt. Diese Übertragung plus Ansatz des Jahres 2011 bezeichnet man dann als fortgeschriebenen Haushaltsansatz.

Die gleiche Verfahrensweise trifft auch für Übertragungen aus dem HH-Jahr 2011 nach 2012 zu.

Gleiches erfolgt für Investitionen. Ermächtigungen für Investitionsauszahlungen bleiben gem. § 24 Abs. 2 KomHKV bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar. Bei Baumaßnahmen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Bau in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen werden kann (Aktivierungszeitpunkt). Auch wenn geplante Investitionsmaßnahmen im Planjahr nicht begonnen werden, bleiben die Ermächtigungen bis zum Ende des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres verfügbar. Zum Ablauf des Haushaltsjahres wird jeweils in Zusammenarbeit mit den Fachämtern geprüft, welche Ermächtigungen übertragen werden sollen. Ist abzusehen, dass für geplante Investitionen, die nur durch Einsatz einer entsprechenden Förderung realisiert werden können, keine Förderzusage zu erwarten ist, erfolgt auch keine Übertragung von Planansätzen der Finanzrechnung.

Folgende Ermächtigungen wurden aus dem Jahr 2011 in das Jahr 2012 im Bereich Investitionen übertragen:

in €				
Prod.	Konto	Projekt	Bezeichnung	Betrag
12601	681100		Fördermittel für Feuerlöschfahrzeug Iveco (12601.231110)	80.435,20

- in € -				
Prod.	Konto	Projekt	Bezeichnung	Betrag
36502	785100	023	Abriss alte Kita „Cohrsstift“ (365.02.096101 / 023)	13.019,24
36502	785100	006	Neubau Kita „Cohrsstift“ (36502.096101 / 006)	29.708,06
28401	785100	021	Freilichtbühne (28401.096101 / 021)	62.556,25
51101	diverse		Städtebaumittel investive Maßnahmen	6.459,33
51101	731700		Städtebaumittel konsumtive Maßnahmen	8.235,64
54101	785200	...C001	Anlagen in Bau–Tiefbaumaßnahmen (Werner-/Cohrsstr.) (54101.096100 / 73384 C002))	3.937,82
54101	785200	...K060	Straßenbau Kirchstraße (54101.096100 / 73383 K060)	47.274,30
12601	783100		Feuerlöschfahrzeug Iveco (12601.071100)	182.176,37

Es werden auch bestimmte laufende Verwaltungsvorgänge einer besonderen Betrachtung unterzogen und es wird entschieden, ob auch eine Übertragung von Aufwandsansätzen erforderlich werden kann, um den Plan des nachfolgenden Jahres zu verstärken. Da die Stadt Lychen keinen ausgeglichenen Haushalt vorweisen kann, wird hier nur in Ausnahmesituationen eine Ermächtigung vorgetragen.

Sind nach § 24 Abs. 3 KomHKV Erträge und Einzahlungen aufgrund rechtlicher Verpflichtungen zweckgebunden, bleiben die Ermächtigungen zur Leistung der entsprechenden Aufwendungen bis zur Erfüllung des Zwecks und die Ermächtigung zur Leistung der entsprechenden Auszahlungen bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung verfügbar. In der Stadt Lychen betrifft das die rechtlichen Verpflichtungen für Mittel der Kriegsgräberpflege sowie die des Dualen Systems.

Für folgende Maßnahmen, die im Plan 2011 veranschlagt waren, wurden keine Reste gebildet:

Maßnahmebezeichnung	Planansatz	Begründung, warum kein Rest gebildet wurde
Mühle	50.000,00 €	Planung und Vorbereitung der Maßnahme in spätere Jahre verschoben

Erläuterungen zu den wesentlichen (> 8 T€) Abweichungen der Ist-Zahlen zu den Planzahlen in der Finanzrechnung:

Einzahlungen

in €

Pos.	Konto	Einzahlungsart	fortgeschr. Ansatz 2011	Ist 2011	Abweichung
1	601300	Gewerbesteuer	330.000	213.249,66	./ 116.750,34
2	602100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	384.000	415.663,00	+ 31.663,00
3	632100	Benutzungsgebühren u. ä. Entgelte	150.800	114.127,49	./ 36.672,51
4	641100	Mieten	55.000	68.521,53	+ 13.521,53
5	642300	Einzahlungen aus dem Verkauf von Waren ...	13.800	4.037,88	./ 9.762,12
6	642301	Einzahlungen aus dem Verkauf von Holz	200.000	./ 10.000	./ 210.000,00
7	659101	Einzahlungen aus dem Verkauf von Holz	0	198.408,90	+ 198.408,90
8	681000 bis 681700	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.330.400	975.624,98	./ 354.775,02
9	688100	Beiträge und ähnliche Entgelte	373.700	349.798,79	./ 23.901,21

Pos. 1 – Gewerbesteuer

Die Einzahlungen fielen aufgrund der Ergebnisse der Vorjahre niedriger als ursprünglich erwartet aus. Darüber hinaus erfolgten Rückzahlungen für Vorjahre.

Pos. 2 – Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Die Zuweisungen des Landes fielen höher als geplant aus. Desweiteren erfolgten Zahlungen in 2011 für 2010 i.H.v. 17.410,00 €.

Pos. 3 – Benutzungsgebühren u. ä. Entgelte

Die Einzahlungen fielen geringer aus als erwartet. Zum Jahresende 2011 bestanden offene Zahlungsforderungen i.H.v. ca. 35 T€ bei Benutzungsgebühren Wasser-Boden-Verband.

Pos. 4 – Mieten

Bei Mieten Wobag-Abrechnung wurde bis 2007 lediglich der Überschuss aus Mieteinnahmen der durch die Wobag verwalteten Grundstücke und Gebäude der Stadt Lychen im Haushalt berücksichtigt. Ab 2008 ist eine detaillierte Betriebskostenabrechnung der Wobag im Haushalt der Stadt Lychen auszuweisen. Der Zahlungsfluss für diese Mieten erfolgt nur für die Summe aus der Verrechnung der Erträge und den Betriebskosten.

Pos. 5 – Einzahlungen aus dem Verkauf von Waren, unfertigen / fertigen Leistungen

Ab März 2011 wurde die Abwicklung des Essenmarkenkaufs in der Grundschule nicht mehr über das Stadtkonto sondern in Eigenregie des Essenanbieters organisiert und durchgeführt. In dieser Position wurden die Einzahlungen aus Schrott- und sonst. Verkäufen unter der Kontenart 642 gebucht. Hier erfolgte eine Neuordnung zur Kontenart 659.

Pos. 6 + 7 – Einzahlungen aus dem Verkauf von Holz

Aus dem HH-Jahr 2010 bestand ein Kassenrest i.H.v. ca. 10 T€, der in 2011 gezahlt wurde. Es erfolgte eine Änderung der Haushaltsstelle.

Pos. 8 – Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

Hier waren Einzahlungen von der öffentlichen Hand zur Förderung von Investitionen zuzüglich der investiven Schlüsselzuweisung geplant. Die investive Schlüsselzuweisung ist i.H.v. 310.270 € an die Stadt Lychen gezahlt worden. Alle Fördermittel konnten nicht in voller Höhe abgerufen werden, da auch nicht alle geplanten Investitionsmaßnahmen in voller Höhe der geplanten Kosten durchgeführt wurden. Das Feuerlöschfahrzeug war kostengünstiger als geplant, demzufolge verringerte sich auch die 50 %-ige Fördersumme.

- in €

Prod.	Konto	Bezeichnung	Plan	Ist	Übertragung ins Folgejahr
12601	681100	Fördermittel für Feuerlöschfahrzeug Iveco (12601.231110)	150.000	53.623,47	80.435,20
52101	681100	Altlastenbeseitigung Hospital	560.000	446.566,00	Fortführung der Maßnahme
52101	681700	Altlastenbeseitigung Hospital	140.000	0	Fortführung der Maßnahme
51101	681700	Klimaschutzmodellprojekt	4.800	0	gezahlt in 2012

Pos. 9 – Beiträge und ähnliche Entgelte

Auf dem Konto 688100 wurden die Ablösebeiträge Städtebauförderung abgebildet. Die Einzahlungen fielen niedriger als geplant aus.

Auszahlungen**- in € -**

Pos	Konto	Auszahlungsart	fortgeschr. Ansatz 2011	Ist 2011	Abweichung
1	701200	Dienstauszahlungen Tariflich Beschäftigte	1.040.800	998.851,18	./ 41.948,82
2	703200	Beiträge zur gesetzlichen SV Tariflich Beschäftigte	215.200	204.021,78	./ 11.178,22
3	722100	Unterhaltung des sonst. unbeweglichen Vermögens	36.321,45	27.642,13	./ 8.679,32
4	725100	Haltung von Fahrzeugen	57.000	65.924,80	+ 8.924,80
5	731700	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen	0	36.196,19	+ 36.196,19
6	734100	Gewerbesteuermulage	35.800	23.498,00	./ 12.302,00

7	785100 bis 785300	Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.168.537,82	678.288,38	./ 490.249,44
8	783100	Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	324.000	131.581,61	./ 192.418,39

Pos. 1 und 2 - Dienstausszahlungen Tariflich Beschäftigte / Beiträge zur gesetzlichen SV Tariflich Beschäftigte

Die Minderauszahlungen ergeben sich daraus, dass eine Beschäftigte wegen Krankheit mehrere Monate keine Dienstbezüge erhielt. Darüber hinaus befand sich eine Beschäftigte in Mutterschaft. Aufgrund der Einsparungen bei den Dienstbezügen fielen auch weniger Beiträge zur gesetzlichen SV an.

Pos. 3 – Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens

In den Bereichen Unterhaltung Containerstandplätze (ca. 4,7 T€) sowie Kriegsgräberpflege (1,6 T€) wurden die Haushaltsansätze nicht ausgeschöpft, da noch zweckgebundene Mittel aus Vorjahren zur Verfügung standen. Es wurden für die in 2011 nicht benötigten zweckgebundenen Mittel Haushaltsermächtigungen für 2012 vorgetragen.

Auch im Bereich Verkehrssicherung (ca. 2,3 T€) konnten Einsparungen realisiert werden.

Pos. 4 – Haltung von Fahrzeugen

Durch die veraltete Technik des Bauhofes fielen mehr Reparaturkosten an als geplant.

Pos. 5 – Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen

In dieser Position wurden die Mittel für konsumtive Maßnahmen in der Städtebauförderung (Durchführungsaufgaben des Sanierungsträgers BSG, Gutachten Sanierungsgebiet, Reparaturen Mühle) ausgewiesen. Demgegenüber wurden die Fördermittel von Bund und Land sowie der Eigenanteil der Stadt Lychen als Ertrag gebucht (Kto. 416100).

Pos. 6 – Gewerbesteuerumlage

Aufgrund der gesunkenen Gewerbesteuereinzahlungen verringerten sich auch die Auszahlungen für die Gewerbesteuerumlage.

Pos. 7 – Auszahlungen für Baumaßnahmen

Bei einigen Maßnahmen fanden die Bauleistungen nicht in dem vollen Umfang statt, wie ursprünglich geplant. Daher kam es bei diesen Positionen zu Minderauszahlungen.

-in €-

Prod.	Konto	Bezeichnung	Plan	Ist	Übertragung ins Folgejahr
36502	785100	Neubau Kita Cohrsstift (36502.096101 / 006)	101.400	71.620,54	29.708,06
36502	785100	Abriss alte Kita (36502.096101 / 023)	40.000	26.980,76	13.019,24
28401	785100	Freilichtbühne (28401.096101 / 021)	65.000	2.443,75	62.556,25
11104	785100	Mühle (11104.096101 / 022)	50.000	0	Maßn. nicht durchgeführt
52101	785200	Altlastenbeseitigung Hospital (52101.096100 / 012)	700.000	446.566,00	Fortführung der Maßnahme
54101	785200	Kirchst. 2. BA (54101.096100 / 73384 K060)	50.000	2.725,70	47.274,30

51101	785300	Städtebau allgemein (51101.096102)	39.000	1.629,04	tlw. in Aufwand gebucht
54901	785300	Stadthafen (54901.096102 / 005)	50.000	44.791,71	Fortführung der Maßnahme

Pos. 8 - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens

Die Bezahlung des Feuerlöschfahrzeuges erfolgte über 2 Jahre, so dass in 2011 nicht der volle Betrag gezahlt wurde. Darüber hinaus war das Feuerlöschfahrzeug kostengünstiger als geplant.

-in €-

Prod.	Konto	Bezeichnung	Plan	Ist	Übertragung ins Folgejahr
12601	783100	Feuerlöschfahrzeug Iveco (12601.071100)	300.000	107.246,94	182.176,32

Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen / Auszahlung für die Tilgung von Krediten und Investitionen

Im Haushaltsjahr 2011 wurden für das Gemeindehaus Rutenberg 2 Kredite umgeschuldet. Der 1. Kredit wurde i.H.v. 63.076,51 € von der DKB bei der Kfw-Bank abgelöst. Der 2. Kredit i.H.v. 85.653,37 € wurde ebenfalls von der DKB bei der DG HYP abgelöst.

Die Einzahlungen durch die DKB wurden bei dem Kto. 692730 i.H.v. 148.200 € geplant. Die Auszahlungen wurden für die Kfw-Bank i.H.v. 68.200 € bei dem Kto. 792810 und für die DG HYP i.H.v. 80.000 € bei dem Kto. 792730 geplant.

Die Ist-Buchungen erfolgten für den 1. Kredit bei den Konten 692730 (Einzahlung) und 692830 (Auszahlung). Die Ist-Buchungen für den 2. Kredit erfolgten bei dem Kto. 792730 sowohl als Einzahlung als auch als Auszahlung.

Durch die unterschiedliche Darstellung und Verbuchung der Umschuldungen ergeben sich Abweichungen zu den Planansätzen. Letzlich heben sich die Ein- und Auszahlungen der Umschuldungssummen wertmäßig auf.

8.3) Ergebnisrechnung

Der kommunale Kontenrahmen des Landes Brandenburg sieht für die Bedienung der Ergebnisrechnung die Kontenklassen 4 und 5 vor. In der Ergebnisrechnung sind gem. § 54 KomHKV die dem Haushaltsjahr zuzurechnenden Erträge und Aufwendungen gegenüberzustellen. Erträge und Aufwendungen dürfen nicht miteinander verrechnet werden.

Um das Jahresergebnis zu ermitteln, sind die Gesamterträge und Gesamtaufwendungen gegenüberzustellen. Ein Haushaltsausgleich ist dann gegeben, wenn der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der ordentlichen Aufwendungen erreicht oder übersteigt. In der Stadt Lychen kann für das HH-Jahr 2011 weder bei der Planung noch nach vorliegendem Zahlenmaterial zum Jahresabschluss ein Haushaltsausgleich dargestellt werden. Mittel aus der allgemeinen Rücklage sind nicht vorhanden, so dass der in der Bilanz auf der Passivseite nachzuweisende Fehlbetrag des HH-Jahres 2011 eine Verringerung des Eigenkapitals verursacht.

Das ordentliche Ergebnis betrug ./ 219.947,35 € und ist damit gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz (./ 193.279,45 €) um 26.667,90 € schlechter als ursprünglich geplant.

Das außerordentliche Ergebnis betrug ./ 2.341,01 € und ist damit gegenüber dem Planansatz in voller Höhe ebenfalls schlechter als ursprünglich geplant. Eingeflossen in dieses Ergebnis sind die Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen abzüglich der abzuschreibenden Buchwerte. Aus diesem Sachverhalt ergibt sich ein positives außerordentliches Jahresergebnis von 24.877,48 €. Von den 5 geplanten Grundstücksverkäufen wurden 3 realisiert. Desweiteren wurden 3 Grundstücksverkäufe realisiert, die nicht im Haushaltsplan 2011 veranschlagt waren. Es erfolgten keine Grundstücksverkäufe unterhalb des Buchwertes.

Darüber hinaus wurden außergewöhnliche periodengerechte Aufwendungen verbucht, die im Zusammenhang mit der 1. Planung des Neubau Kita „Cohrsstift“ sowie mit dem Abriss der alten Kita-Gebäude entstanden. Durch diesen Sachverhalt verschlechterte sich das außerordentliche Jahresergebnis um 27.218,49 €.

Aus der Summe des ordentlichen und des außerordentlichen Ergebnisses ergibt sich der Gesamtfehlbetrag. Das HH-Jahr 2011 schloss insgesamt mit einem Ergebnis von ./ 222.288,36 € ab (Plan ./ 193.279,25 €).

Folgende Tabelle soll das Ergebnis des Haushaltsjahres 2011 übersichtlich darstellen:

- in € -

	Fortgeschriebener Haushaltsansatz 2011	Ergebnis 2011	Abweichung
ordentliches Jahresergebnis	./ 193.279,45	./ 219.947,35	./ 26.667,90
außerordentliches Jahresergebnis	0	./ 2.341,01	./ 2.341,01
Fehlbetrag	./ 193.279,45	./ 222.288,36	./ 29.008,91

Einen positiven Einfluss auf das **ordentliche Ergebnis** hatten im Wesentlichen folgende Positionen:

- in € -

Bezeichnung	Betrag
Mehrerträge bei Zuwendungen und allgemeinen Umlagen (hier besonders durch die Auflösung von Sonderposten)	149.606,25
Mehrerträge bei sonst. ordentlichen Erträgen	240.176,13
Mehrerträge bei Zinsen und sonst. Finanzerträgen	3.132,44
Minderaufwendungen im Bereich Personal- und Vorsorgeaufwendungen (insbesondere durch Inanspruchnahme von Rückstellungen, Krankheiten)	50.835,78
Ergebnisverbesserung insgesamt	443.750,60

Negativ wirkten sich folgende Positionen auf das ordentliche Ergebnis aus:

- in € -

Bezeichnung	Betrag
Mindererträge bei Steuern und ähnlichen Abgaben	104.434,02
Mindererträge bei öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten	7.737,14
Mindererträge bei privatrechtlichen Leistungsentgelten	151.387,21
Mindererträge bei Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.893,03

Mehraufwendungen im Bereich Sach- und Dienstleistungen	34.278,20
Mehraufwendungen im Bereich Abschreibungen	128.628,96
Mehraufwendungen bei Transferaufwendungen	28.673,26
Mehraufwendungen bei sonst. ordentlichen Aufwendungen	7.482,02
Mehraufwendungen bei Zinsen und sonst. Finanzaufwendungen	2.904,66
Ergebnisverschlechterung insgesamt	470.418,50

Somit ergibt sich folgende Berechnung:

	- in € -
Ergebnisverbesserung	443.750,60
Ergebnisverschlechterung	470.418,50
negativer Saldo	./ 26.667,90

Erläuterungen zu den wesentlichen (> 8 T€) Abweichungen der Ist-Zahlen zu den Planzahlen in der Ergebnisrechnung:

Erträge

- in € -

Pos.	Konto	Ertragsart	fortgeschr. Ansatz 2011	Ist 2011	Abweichung
1	401300	Gewerbesteuer	330.000	213.784,36	./ 116.215,64
2	402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	384.000	403.014,00	+ 19.014,00
3	416100	Erträge aus der Auflösung von Sopo aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	512.300	662.092,59	+ 149.792,59
4	432100	Benutzungsgebühren	144.800	121.925,49	./ 22.874,51
5	437100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen...	26.000	39.919,59	+ 13.919,59
6	441100	Mieten	55.000	21.013,17	./ 33.986,83
7	441115	Mieten Wobag-Abrechnung	0	98.464,53	+ 98.464,53
8	442300	Erträge aus dem Verkauf von Waren...	13.800	5.571,00	./ 8.229,00
9	442301	Erträge aus dem Verkauf von Holz	200.000	0	./ 200.000,00
10	451100	Konzessionsabgaben	98.100	107.520,54	+ 9.420,54
11	458200	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen für ATZ	0	12.282,00	+ 12.282,00
12	459101	Erträge aus dem Verkauf von Holz	0	198.408,90	+ 198.408,90
13	491100	außergewöhnliche periodengerechte Erträge	0	16.373,00	+ 16.373,00

Pos. 1 – Gewerbesteuer

Wie bereits bei den Einzahlungen erläutert, fielen die Erträge bedeutend niedriger aus als geplant. Die Orientierung der Höhe der geplanten Erträge erfolgte anhand der Ergebnisse in den Vorjahren.

Pos. 2 – Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Die Zuweisungen des Landes fielen höher als geplant aus.

Pos. 3 + 5 – Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand

Diese Haushaltsansätze wurden in Anlehnung an die Höhe der Auflösung der Sonderposten aus den Vorjahren geplant. Darüber hinaus wurden Auflösungen in manuellen Nebenrechnungen für noch nicht fertiggestellte Maßnahmen in Folgejahren hinzugerechnet, da hierfür in der Anlagenbuchhaltung noch nicht alle notwendigen Daten bereitstehen.

Pos. 4 – Benutzungsgebühren

Die Erträge bei den Gebühren Wasser- und Bodenverband fielen aufgrund von anhängigen Klageverfahren geringer aus als erwartet.

Pos. 6 + 7 - Mieten

Bei Mieten Wobag-Abrechnung wurde bis 2007 lediglich der Überschuss aus Mieteinnahmen der durch die Wobag verwalteten Grundstücke und Gebäude der Stadt Lychen im Haushalt berücksichtigt. Ab 2008 ist eine detaillierte Betriebskostenabrechnung der Wobag im Haushalt der Stadt Lychen auszuweisen. Diese Vorgehensweise wurde aufgrund der zeitlichen Abläufe der Prüfung der Jahresrechnungen jedoch erst in 2011 festgelegt.

Pos. 8 – Erträge aus dem Verkauf von Waren, unfertigen / fertigen Leistungen

Ab März 2011 wurde die Abwicklung des Essenmarkenkaufs in der Grundschule nicht mehr über das Stadtkonto sondern in Eigenregie der Grundschule durchgeführt.

In dieser Position wurden die Erträge aus Schrott- und sonst. Verkäufe unter der Kontenart 442 gebucht. Hier erfolgte eine Neuordnung zur Kontenart 459.

Pos. 9 und 12 – Erträge aus dem Verkauf von Holz

Die Erträge aus Holz, Jagd, Selbstwerbung und sonst. Verkäufe wurden bisher unter der Kontenart 441 gebucht. Hier erfolgte eine Neuordnung zur Kontengruppe 459.

Der Haushaltsansatz wurde i.H.v. 200.000,00 € geplant, da mit einem steigenden Holzverkauf gerechnet wurde. Der Holzverkauf ist sehr stark vom Holzmarkt abhängig, da die Nachfrage sowie der Holzpreis ständig schwanken. Es wurde nicht ganz der erwartete Ertrag erzielt.

Pos. 10 – Konzessionsabgaben

Die Erträge fielen höher aus als geplant.

Pos. 11 – Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen für Altersteilzeit

Bei dieser Position wurden die Restbeträge der Rückstellung aufgelöst, die durch Ende der ATZ von Mitarbeiterinnen bestanden.

Pos. 13 – Außerordentliche periodengerechte Erträge

Bei dieser Position wurden keine Erträge geplant, erzielt wurden 16.373 €. Diese resultieren aus der Sonderabschreibung der Kitagebäude, die im Zuge des Neubaus abgerissen wurden.

s. Pos. 15 der Aufwendungen

Aufwendungen**in €**

Pos.	Konto	Aufwandsart	fortgeschr. Ansatz 2011	Ist 2011	Abweichung
1	501200	Dienstaufwendungen Tarifl. Beschäftigte	1.039.000	998.851,18	./-. 40.148,82
2	503200	Beiträge zur gesetzlichen SV Tariflich Beschäftigte	215.200	204.021,78	./-. 11.178,22
3	506100	Zuführungen zu Beihilferückstellungen	2.900	./-. 5.569,00	+ 8.469,00
4	508100	Zuführung zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0	11.662,01	+ 11.662,01
5	508200	Inanspruchnahme für Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub	0	./-. 9.089,41	./-. 9.089,41
6	522100	Unterhaltung des sonst. unbeweglichen Vermögens	36.321,45	27.642,13	./-. 8.679,32
7	524115	Bewirtschaftungskosten – Wobag	0	59.911,44	+ 59.911,44

8	525100	Haltung von Fahrzeugen	57.000	66.934,82	+ 9.934,82
9	571100	Abschreibungen	737.000	852.586,54	+ 115.586,54
10	573200	Einzelwertberichtigung von Forderungen	0	11.774,26	+ 11.774,26
11	531700	Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	0	36.196,19	+ 36.196,19
12	534100	Gewerbesteuerumlage	35.800	23.498,00	./ 12.302,00
13	543100	Geschäftsaufwendungen	30.600	18.411,34	./ 12.188,66
14	549303	periodenfremde Geschäftsaufwendungen	0	31.544,49	+ 31.544,49
15	591100	Außergewöhnliche periodengerechte Aufwendungen	0	43.591,49	+ 43.591,49
16	593100	Aufwendungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	45.700	16.851,91	./ 28.848,09

Pos. 1 und 2 – Dienstaufwendungen Tariflich Beschäftigte / Beiträge zur gesetzlichen SV Tariflich Beschäftigte

s. Pos. 1 und 2 bei Auszahlungen

Pos. 3 – Zuführung zu Beihilferückstellungen

Lt. der jährlichen Berechnung von Rüss, Dr. Zimmermann und Partner (GbR) im Auftrag des Kommunalen Versorgungsverbandes Brandenburg hat sich die Rückstellung für Beihilfeverpflichtungen in 2011 gegenüber 2010 verringert.

Pos. 4 + 5 – Zuführung und Inanspruchnahme zu Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub

Diese Positionen werden nicht geplant, da die Beschäftigten ihren Urlaub möglichst im gleichen Jahr in Anspruch nehmen sollen in dem der Anspruch entsteht.

Pos. 6 – Unterhaltung des sonst. unbeweglichen Vermögens

s. Pos. 3 bei Auszahlungen

Pos. 7 – Bewirtschaftungskosten – Wobag

s. Pos. 6 + 7 bei Erträgen

Pos. 8 – Haltung von Fahrzeugen

s. Pos. 4 bei Auszahlungen

Pos. 9 – Abschreibungen

s. Pos. 3 + 5 bei Erträgen --> gleiche Verfahrensweise

Pos. 10 – Einzelwertberichtigungen von Forderungen

Diese Position kann nicht geplant werden, da teilweise erst zum Jahresende oder noch später Sachverhalte bekannt werden, die Forderungsberichtigungen erfordern (z.B. Insolvenzanträge, Abgabe eidesstattlicher Erklärungen u. ä.)

Pos. 11 – Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen

Bezahlung der Betreuung der Dienstleistungen des Sanierungsträgers. Die Deckung der apl. Mittel erfolgte aus der Städtebauförderung.

s. Pos. 5 bei Auszahlungen

Pos. 12 – Gewerbesteuerumlage

Aufgrund der gesunkenen Gewerbesteuerzahlungen verringerten sich auch die Aufwendungen für die Gewerbesteuerumlage.

Pos. 13 – Geschäftsaufwendungen

Die Aufwendungen fielen geringer als geplant aus, da insbesondere im Finanzbereich durch die zeitlichen Abläufe für die Prüfungskosten der Jahresrechnung 2011 keine Aufwendungen entstanden.

Pos. 14 – Periodenfremde Geschäftsaufwendungen

In dieser Position wurden die Aufwendungen an die WIKOM AG sowie das RPA beim Landkreis Uckermark für die Prüfung des Jahresabschlusses 2008 gebucht. Die Prüfung des JA 2008 fand in 2011 statt. Gleichzeitig wurden aus der Rückstellung zur Prüfung des JA 2008 15.000 € in Anspruch genommen, so dass der Aufwand fast zur Hälfte kompensiert wurde.

Pos. 15 – Außergewöhnliche periodengerechte Aufwendungen

Diese Aufwendungen entstanden im Zusammenhang mit der 1. Planung des Neubau Kita „Cohrsstift“ i.H.v. 22.609,00 € sowie mit dem Abriss der alten Kita-Gebäude i.H.v. 20.982,49 €. Durch den Abriss der alten Kita-Gebäude wurden gleichzeitig noch bestehende Sonderposten i.H.v. 16.373,00 € aufgelöst, daher fallen auch Erträge an.

s. Pos. 13 bei Erträgen

Pos. 16 - Aufwendungen aus der Veräußerung von Sachanlagen

Die Minderaufwendungen bei dieser Position resultieren aus einem Planungsfehler. Die Aufwendungen hätten nur in Höhe der Restbuchwerte der zu veräußernden Sachanlagen geplant werden dürfen.

8.4) Bilanz

Bei der Erstellung der Eröffnungsbilanz waren besondere Bilanzansatz- und Bewertungsanforderungen des Bewertungsleitfadens des Landes Brandenburg zu beachten. In den Folgebilanzen sind für hinzukommendes Vermögen gemäß der gesetzlichen Vorgabe Anschaffungs- und Herstellungskosten (AK/HK) anzusetzen.

Die Dokumentation erfolgt im Buchwerk der Geschäftsbuchhaltung (Finanzbuchhaltung / HÜL).

Die Stadt Lychen arbeitet mit einer Software, die eine unmittelbare Ankopplung der Geschäftsbuchhaltung an die Inventar- und Anlagenbuchhaltung ermöglicht.

Die nachfolgende Tabelle gibt einen groben Überblick über die Bilanzpositionen:

Aktiva		- in €-
lfd. Nr.	Bilanzposition	31.12.2011
1.	Anlagevermögen	26.715.959,67
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	18.603,00
1.2	Sachanlagevermögen	22.907.602,96
1.3	Finanzanlagevermögen	3.789.753,71
2.	Umlaufvermögen	805.610,81
2.1	Vorräte	128.680,27
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	395.835,20
2.4	Kassenbestände, Bundesbankguthaben, Guthaben und Schecks	281.095,34

3.	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	79.844,55
	Summe	27.601.415,03

Passiva**- in € -**

lfd. Nr.	Bilanzposition	31.12.2011
1.	Eigenkapital	11.593.994,64
1.1	Basis Reinvermögen	11.846.645,78
	Basis Reinvermögen (Veränderung)	306.980,97
1.3	Sonderrücklage	36.002,13
1.4	Fehlbetragsvortrag	- 595.634,24
2.	Sonderposten	13.035.006,12
2.1	Sopo aus Zuweisung öff. Hand	11.015.189,46
2.2	Sopo aus Beiträgen	417.306,93
2.3	sonstige Sopo	194.110,00
2.5	Erhaltene Anzahlungen auf Sopo	1.408.399,73
3.	Rückstellungen	287.001,83
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	233.290,00
3.5	sonstige Rückstellungen	53.711,83
4.	Verbindlichkeiten	2.492.022,26
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	1.856.843,21
4.3	Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten	430.000,00
4.5	Erhaltene Anzahlungen	105.890,70
4.6	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	47.382,85
4.12	sonstige Verbindlichkeiten	51.905,50
5.	Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	193.390,18
	Summe	27.601.415,03

Das Anlagevermögen verringerte sich im Haushaltsjahr 2011 um 5.702,09 €.

Folgende Anlagegüter befanden sich zum 31.12.2011 noch im Bau:

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung der Investitionsmaßnahme	Investition bis 01.01.2011	Investitionen 2011	Investitionen gesamt 2007-2011
doppisch				
54101.096100/R002	Straßenausbau Zetkin/Rutenberger Str.	4.192,90 €	0,00 €	4.192,90 €
54101.096100/L020	Straße Lychen-Retzow	3.790,00 €	0,00 €	3.790,00 €
42401.096101/011	Sanitärgebäude Sängerslust	3.635,24 €	0,00 €	3.635,24 €

52101.096100/012	Altlastenbeseitigung Hospital	118.649,34 €	446.566,00 €	565.215,34 €
54901.096102/005	Stadthafen Lychen	256.743,56 €	44.791,71 €	301.535,27 €
51101.096102/017	Klimaschutzmodellprojekt	54.929,44 €	2011 aktiviert	
11102.096101/002	Schaffung 2. Rettungsweg Rathaus	208.070,34 €	2011 aktiviert	
36502.096101/006	Neubau Kita	24.740,26 €	54.080,22 €	78.820,48 €
54101.096100/T001	Straße Tangersdorf	545,09 €	0,00 €	545,09 €
	Zwischensumme	675.296,17 €	545.437,93 €	957.734,32 €
			(./ Aktivierg.)	
Städtebauförderung				
54101.096100/F001	Gehweg Fürstenberger Str.	73.428,75 €	2011 aktiviert	
54101.096100/K060	2. BA Kirchstraße	0,00 €	2.725,70 €	2.725,70 €
28401.096101/021	Freilichtbühne	0,00 €	2.443,75 €	2.443,75 €
36502.096101/023	Kita Cohrsstift – Abriss alte Gebäude	0,00 €	26.980,76 €	26.980,76 €
	Zwischensumme Städtebauförderung	73.428,75 €	32.150,21 €	32.150,21 €
			(./ Aktivierg.)	
	Gesamtsumme Anlagen im Bau	748.724,92 €	577.588,14 €	989.884,53 €
	Abgezogene Aktivierungen	(336.428,53 €)		

8.5) Personalbericht

In der Stadt Lychen wurden per 31.12.2011 in den folgenden Bereichen insgesamt 34 Arbeitnehmer beschäftigt:

Bürgermeister	1
Verwaltung	18
Bibliothek	1
Schulsekretariat	1
Schulhort	4
Bauhof/ Stadforst	9

Die Vergütung der Beschäftigten erfolgt auf der Grundlage des Tarifvertrages des öffentlichen Dienstes (TVöD).

8.6) Wichtige Ereignisse, die Einfluss auf den Jahresabschluss 2011 hatten

Eine erneute Wertberichtigung wurde bei dem Objekt der ehem. Mehlmühle erforderlich. Aufgrund eines aktuellen Gutachtens zum Stichtag 29.11.2012 betrug der Wert nur noch 36.600 €, ursprünglich waren 84.375 € bilanziert. Eine Korrektur zur Eröffnungsbilanz wurde in 2010 i.H.v. 47.775 € vorgenommen.

Im vorgenannten Gutachten wurde darüber hinaus der besondere Liquiditätswert ermittelt. Dieser ist anzusetzen, wenn eine Veräußerung des Bewertungsobjektes über einen Zeitraum von 5 Jahren nicht gesichert ist. Da das Bewertungsobjekt zum jetzigen Kenntnisstand im Eigentum der Stadt Lychen verbleibt, war für 2011 eine erneute Wertanpassung auf den

Liquiditätswert von 21.200 € erforderlich. Eine Korrektur zur Eröffnungsbilanz wurde in dieser Höhe vorgenommen. Dadurch verringerte sich das Basis-Reinvermögen in 2011 um 15.400 €.

Des Weiteren erfolgte in den Jahren 2009 bis 2011 eine Sonderabschreibung der Restbuchwerte für die Gebäude der Kita Cohrsstift, die aufgrund des Neubaus der Kita abgerissen wurden. Gleichzeitig erfolgte eine Auflösung der noch bestehenden Sonderposten.

Kita Cohrsstift Gerätehaus:

Bestand per 31.12.2008	2.921,00 €
reguläre Afa 2009	./.
Sonder – Afa 2009	51,00 €
reguläre Afa 2010	./.
Sonder – Afa 2010	974,00 € (EB 2009: 1.896,00 €)
reguläre Afa 2011	./.
Sonder – Afa 2011	33,00 €
	./.
	932,00 € (EB 2010: 931,00 €)
	./.
	17,00 €
	./.
	914,00 € (EB 2011: 0,00 €)

Kita Cohrsstift Nebengebäude:

Bestand per 31.12.2008	68.028,00 €
reguläre Afa 2009	./.
Sonder – Afa 2009	1.002,00 €
reguläre Afa 2010	./.
Sonder – Afa 2010	22.261,00 € (EB 2009: 44.765,00 €)
reguläre Afa 2011	./.
Sonder – Afa 2011	660,00 €
	./.
	22.067,00 € (EB 2010: 22.038,00 €)
	./.
	344,00 €
	./.
	21.694,00 € (EB 2011: 0,00 €)

Kita Cohrsstift Nebengebäude:

Bestand per 31.12.2008	51.458,00 €
reguläre Auflösung Sopo 2009	./.
Sonder Auflösung Sopo 2009	758,00 €
reguläre Auflösung Sopo 2010	./.
Sonder Auflösung Sopo 2010	16.914,00 € (EB 2009: 33.786,00 €)
reguläre Auflösung Sopo 2011	./.
Sonder Auflösung Sopo 2011	498,00 €
	./.
	16.655,00 € (EB 2010: 16.633,00 €)
	./.
	260,00 €
	./.
	16.373,00 € (EB 2011: 0,00 €)

Die Höhe der investiven Schlüsselzuweisung vom Land betrug für das HH-Jahr 2011 insgesamt 310.270,00 €. Dazu kommen nicht verwendete investive Schlüsselzuweisungen aus 2010 i.H.v. 3.886,29 € (Eigenanteil Städtebau Stadt Lychen) sowie 11.493,92 € (Bundes – und Landesmittel).

Weitere Ausführungen dazu s. Anhang S. 13

Zur Eröffnungsbilanz belief sich die Rückstellung für Pensionsverpflichtungen auf 0,00 €. Unter Zugrundelegung zusammengestellter Ausgangsdaten ergaben sich für den

Dienstherrn Stadt Lychen zum Bilanzstichtag 31.12.2009 erstmals Rückstellungen für unmittelbare Pensionsverpflichtungen für die Aktiven Beamten i.H.v. 40.255,00 € sowie für 2010 eine Zuführung i.H.v. 20.924 €. Für die Bilanzstichtage 31.12.2011 und 31.12.2012 belaufen sich die Berechnungen der unmittelbaren Pensionsverpflichtungen nach den beamtenrechtlichen Bestimmungen auf jeweils 0 €

Mit Schreiben vom 03.07.2013 teilte der Kommunale Versorgungsverband Brandenburg - Versorgungskasse – mit, dass in den Jahren 2009 und 2010 eine fehlerhafte Berechnung vorlag und somit der Wert für die Rückstellung für unmittelbare Pensionsverpflichtungen 0 € beträgt.

Ab 2011 wurden vorsorglich Rückstellungen für unmittelbare Pensionsverpflichtungen i.H.v. 14.000 € / Jahr gebildet, da davon auszugehen ist, dass in künftigen Jahren ein Anspruch besteht.

8.7) Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des HH-Jahres eingetreten sind und zu erwartende mögliche Risiken von besonderer Bedeutung

In der Stadt Lychen sind keine Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des HH-Jahres 2011 eingetreten sind sowie zu erwartende mögliche Risiken von besonderer Bedeutung bekannt.



Anlagenbuchführung Anlagenübersicht

erstellt am: 26.03.2015 / 17:07:57
erstellt von: Frau Läufer
erstellt für: 06 Stadt Lychen
Haushaltsjahr: 2011

Eingeschränkt auf: Fibu-Bestandskonto 012100 bis Fibu-Bestandskonto 111500, Summe auf Ebene 5, ohne Typen Zuschuss und Beitrag

Anlagevermögen Anlagegruppe	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen				Buchwerte	
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchung im Haushalts- jahr	Stand am 31.12. des Haushalts- jahres	Abschreibungen im Haushalts- jahr	Zuschreibungen im Haushalts- jahr	Abschreibungen auf Abgänge	Kumulierte Abschreibungen	am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Vorjahres
		+	./.	+ / -		./.	+	./.	./.		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	893.837,91	5.802,63	0,00	0,00	899.640,54	3.384,22	0,00	0,00	881.037,54	18.603,00	16.184,59
1.2.1.1 Brachland	16.661,86	0,00	0,00	0,00	16.661,86	0,00	0,00	0,00	0,00	16.661,86	16.661,86
1.2.1.2 Ackerland	72.095,30	0,00	74,46	0,00	72.020,84	0,00	0,00	0,00	0,00	72.020,84	72.095,30
1.2.1.3 Wald, Forsten	2.577.412,25	0,00	200,26	0,00	2.577.211,99	0,00	0,00	0,00	0,00	2.577.211,99	2.577.412,25
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	487.276,29	0,00	1.100,00	0,00	486.176,29	0,00	0,00	0,00	0,00	486.176,29	487.276,29
1.2.2.1 Grundstücke mit Wohnbauten	457.454,31	0,00	0,00	0,00	457.454,31	5.845,00	0,00	0,00	252.042,91	205.411,40	211.256,40
1.2.2.2 Grundstücke mit sozialen Einrichtungen	713.603,26	0,00	313.725,45	0,00	399.877,81	6.237,00	0,00	291.116,45	6.365,28	393.512,53	422.358,53
1.2.2.3 Grundstücke mit Schulen	3.547.327,84	0,00	0,00	0,00	3.547.327,84	40.988,00	0,00	0,00	2.482.002,84	1.065.325,00	1.106.313,00
1.2.2.4 Grundstücke mit Kultureinrichtungen	1.226.976,47	0,00	0,00	0,00	1.226.976,47	19.320,00	0,00	0,00	274.406,53	952.569,94	971.889,94
1.2.2.5 Sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	4.246.528,21	497,24	48.814,52	253.686,00	4.451.896,93	42.931,24	0,00	18.232,52	1.939.712,79	2.512.184,14	2.331.514,14
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	2.628.804,92	10.836,64	296,19	0,00	2.639.345,37	0,00	0,00	0,00	0,00	2.639.345,37	2.628.804,92
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	1.174.133,59	0,00	0,00	0,00	1.174.133,59	19.123,00	0,00	0,00	276.809,59	897.324,00	916.447,00
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	679.164,47	0,00	0,00	0,00	679.164,47	13.881,00	0,00	0,00	370.082,47	309.082,00	322.963,00
1.2.3.5 Straßennetz einschl. Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	12.365.534,71	1.039,34	0,00	74.418,68	12.440.992,73	459.470,24	0,00	0,00	6.464.063,39	5.976.929,34	6.360.941,56
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	925.546,61	0,00	0,00	0,00	925.546,61	40.345,99	0,00	0,00	522.422,58	403.124,03	443.470,02
1.2.3.7 Bauten auf Sonderflächen	3.367.620,59	0,00	0,00	0,00	3.367.620,59	53.256,00	0,00	0,00	794.437,59	2.573.183,00	2.626.439,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	475.230,10	0,00	0,00	0,00	475.230,10	6.700,00	0,00	0,00	54.028,80	421.201,30	427.901,30
1.2.6.1 Fahrzeuge	262.131,67	129.230,94	8.628,76	0,00	382.733,85	16.434,00	0,00	8.627,76	228.476,91	154.256,94	41.461,00
1.2.6.2 Maschinen und technische Anlagen	126.350,32	0,00	649,44	0,00	125.700,88	4.334,00	0,00	648,44	106.265,88	19.435,00	23.770,00
1.2.7.1 Büromöbel	34.217,26	0,00	528,57	0,00	33.688,69	1.505,49	0,00	485,06	28.280,69	5.408,00	6.957,00
1.2.7.2 EDV	111.562,19	229,00	0,00	0,00	111.791,19	5.466,00	0,00	0,00	91.426,19	20.365,00	25.602,00
1.2.7.3 GWG	41.035,90	1.772,59	0,00	0,00	42.808,49	8.476,59	0,00	0,00	23.554,49	19.254,00	25.958,00
1.2.7.4 sonstige BGA	617.870,07	1.381,95	3.814,01	78.531,82	693.969,83	104.888,77	0,00	3.810,01	496.233,37	197.736,46	222.715,46
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	748.724,92	658.814,17	11.018,06	-406.636,50	989.884,53	0,00	0,00	0,00	0,00	989.884,53	748.724,92



Anlagenbuchführung Anlagenübersicht

erstellt am: 26.03.2015 / 17:07:57
 erstellt von: Frau Läufer
 erstellt für: 06 Stadt Lychen
 Haushaltsjahr: 2011

Eingeschränkt auf: Fibu-Bestandskonto 012100 bis Fibu-Bestandskonto 111500, Summe auf Ebene 5, ohne Typen Zuschuss und Beitrag

Anlagevermögen Anlagegruppe	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen				Buchwerte	
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchung im Haushalts- jahr	Stand am 31.12. des Haushalts- jahres	Abschreibungen im Haushalts- jahr	Zuschreibungen im Haushalts- jahr	Abschreibungen auf Abgänge	Kumulierte Abschreibungen	am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Vorjahres
		+	./.	+ / -		./.	+	./.	./.		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.3.2 Anteile an verbundenen Unternehmen	133.600,57	103.209,43	0,00	0,00	236.810,00	0,00	0,00	0,00	0,00	236.810,00	133.600,57
1.3.3 Mitgliedschaft in Zweckverbänden	3.512.436,23	0,00	0,00	0,00	3.512.436,23	0,00	0,00	0,00	0,00	3.512.436,23	3.512.436,23
1.3.4 Anteile an sonstigen Beteiligungen	40.507,48	0,00	0,00	0,00	40.507,48	0,00	0,00	0,00	0,00	40.507,48	40.507,48
Gesamt	41.483.645,30	912.813,93	388.849,72	0,00	42.007.609,51	852.586,54	0,00	322.920,24	15.291.649,84	26.715.959,67	26.721.661,76



Anlagenbuchführung Anlagenübersicht

erstellt am: 26.03.2015 / 17:09:19
 erstellt von: Frau Läufer
 erstellt für: 06 Stadt Lychen
 Haushaltsjahr: 2011

Eingeschränkt auf: Fibu-Bestandskonto 231100 bis Fibu-Bestandskonto 235199, Summe auf Ebene 5, nur Typen Zuschuss und Beitrag

Anlagevermögen Anlagegruppe	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen				Buchwerte	
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchung im Haushalts- jahr	Stand am 31.12. des Haushalts- jahres	Abschreibungen im Haushalts- jahr	Zuschreibungen im Haushalts- jahr	Abschreibungen auf Abgänge	Kumulierte Abschreibungen	am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Vorjahres
		+	./.	+ / -		./.	+	./.	./.		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2.2.1.2 Beiträge	0,00	0,00	0,00	10.240,35	10.240,35	10.240,35	0,00	0,00	10.240,35	0,00	0,00
2.1 Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand	17.283.244,66	0,00	62.377,61	444.412,06	17.665.279,11	662.092,59	0,00	46.004,61	6.650.089,65	11.015.189,46	11.249.242,99
2.2 Sonderposten aus Beiträgen, Baukosten- und Investitionszuschüssen	548.491,44	0,00	4.345,19	16.943,36	561.089,61	29.679,24	0,00	0,00	143.782,68	417.306,93	434.388,00
2.3 Sonstige Sonderposten	335.939,76	0,00	0,00	0,00	335.939,76	12.405,77	0,00	0,00	141.829,76	194.110,00	206.515,77
2.5 erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	579.644,80	1.402.106,90	5.318,73	-568.033,24	1.408.399,73	0,00	0,00	0,00	0,00	1.408.399,73	579.644,80
Gesamt	18.747.320,66	1.402.106,90	72.041,53	-96.437,47	19.980.948,56	714.417,95	0,00	46.004,61	6.945.942,44	13.035.006,12	12.469.791,56

9.2) Forderungsübersicht
Haushaltsjahr 2011
- TEUR -

Forderungsarten	Stand zum 31.12. des Vorjahres	Stand zum 31.12. des Haushalts- jahres	mit einer Restlaufzeit von			Mehr (+)/ Weniger - gegenüber Vorjahr
			bis zu einem Jahr	einem bis zu fünf Jahren	mehr als fünf Jahren	
	1	2	3	4	5	6
Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleis- tungen	115,0	176,1	176,1	0,0	0,0	+ 61,1
Gebühren	26,6	40,4	40,4			+ 13,8
Beiträge	40,4	10,5	10,5			./. 29,9
Wertberichtigungen auf Gebühren und Beiträge	./. 5,7	./. 6,0	./. 6,0			./. 0,3
Steuern	76,8	64,2	64,2			./. 12,6
Transferleistungen	0,0	98,6	98,6			+ 98,6
Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	3,7	5,2	5,2			+ 1,5
Wertberichtigungen auf Steuern, Transferleistungen und sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	./. 26,8	./. 36,8	./. 36,8			./. 10,0
Privatrechtliche Forderungen	95,2	219,7	219,7	0,0	0,0	+ 124,5
gegenüber dem privaten Bereich und dem öffentlichen Bereich	34,6	155,6	155,6			+ 121,0
gegen Sondervermögen	0,0	0,0	0,0			0
gegen verbundene Unternehmen	18,0	17,5	17,5			./. 0,5
gegen Zweckverbände	1,2	1,6	1,6			+ 0,4
gegen sonstige Beteiligungen	46,7	47,4	47,4			+ 0,7
Wertberichtigungen auf privat- rechtliche Forderungen	./. 5,3	./. 2,4	./. 2,4			+ 2,9
Sonstige Vermögensgegenstände						
Sonstige Vermögensgegenstände	0,4	0,0	0,0			./. 0,4
Gesamtsumme Forderungen:	210,6	395,8	395,8	0,0	0,0	+ 185,2

9.3) Verbindlichkeitenübersicht
Haushaltsjahr 2011
- TEUR -

Art der Verbindlichkeiten	Stand zum 31.12. des Vorjahres	Stand zum 31.12. des Haus- haltsjahres	mit einer Restlaufzeit von		
			bis zu einem Jahr	einem bis zu fünf Jahren	mehr als fünf Jahren
	1	2	3	4	5
Anleihen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und Investitionsförde- rungsmaßnahmen	1.955,8	1.856,8	110,1	483,8	1.262,9
Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Kassenkrediten	425,0	430,0	430,0	0,0	0,0
Verbindlichkeiten aus Rechtsgeschäf- ten, die Kreditaufnahmen wirtschaft- lich gleichkommen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
erhaltene Anzahlungen	47,3	105,9	105,9	0,0	0,0
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	99,1	47,4	47,4	0,0	0,0
Verbindlichkeiten aus Transferleis- tungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Verbindlichkeiten gegenüber Sonder- vermögen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Verbindlichkeiten gegenüber verbun- denen Unternehmen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Verbindlichkeiten gegenüber Zweck- verbänden	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Verbindlichkeiten gegenüber sonsti- gen Beteiligungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
sonstige Verbindlichkeiten	3,9	51,9	51,9	0,0	0,0
Gesamtsumme Verbindlichkeiten:	2.531,1	2.492,0	745,3	483,8	1.262,9

Stadtverwaltung Lychen



**Amt Kämmerei
Beteiligungsmanagement**

**Kommunaler Beteiligungsbericht der
Stadt Lychen
für das Jahr 2011**

A. Allgemeiner Teil

1. Rechtliche Grundlagen und Zielsetzung des Beteiligungsberichtes

Mit der Vorlage dieses Berichts wird die gesetzliche Verpflichtung nach § 82 Abs. 2 Satz 2 Nr. 5 der Kommunalverfassung des Landes Brandenburg zur Vorlage eines Beteiligungsberichts erfüllt.

Ziel des Beteiligungsberichts ist es, vorrangig den Mitgliedern der Gemeindevertretung der Stadtverwaltung Lychen, aber auch der Aufsichtsbehörde und den Einwohnern der Stadt Lychen einen Überblick über die Unternehmen zu geben, an denen die Stadt Lychen beteiligt ist.

Neben den allgemeinen Informationen wie Gegenstand des Unternehmens, Stammkapital, Geschäftsführer etc. wird auf die aktuelle wirtschaftliche Entwicklung der Gesellschaft und Zukunftsprognosen sowie die öffentliche Zweckerfüllung eingegangen.

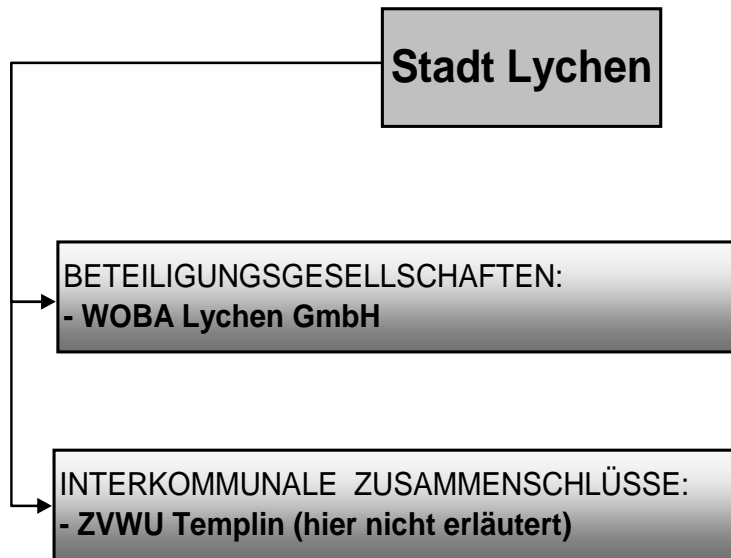
Darüber hinaus sind in dem Bericht Informationen über die interkommunalen Zusammenschlüsse enthalten, in denen die Stadt Lychen an der Finanzierung beteiligt ist. Dies erfolgt aus rein informativen Gründen, nicht jedoch im Rahmen der Berichtspflicht.

Die Grundlage des Beteiligungsberichtes liegt insbesondere auf dem Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses 2011. An dieser Stelle ist anzumerken, dass der Beteiligungsbericht in erster Linie ein Instrument der Rechnungslegung ist und kein Controllinginstrument des operativen Beteiligungsmanagements bzw. der Beteiligungsverwaltung. Bei der Erstellung des vorliegenden kommunalen Beteiligungsberichts wurden die Vorschriften aus § 61 KomHKV Bbg., insbesondere die an den Aufbau bzw. die Gliederung des Beteiligungsberichts gestellten Mindestanforderungen, eingehalten.

2. Allgemeine Daten zur Kommune in tabellarischer Form

Bundesland	Brandenburg
Landkreis	Uckermark
Einwohner (Stand: 30.11.2011)	3.522
Postleitzahl	17279
Vorwahl	039888
Adresse der Stadtverwaltung	Stadtverwaltung Lychen Am Markt 1 17279 Lychen
Bürgermeister	Sven Klemckow

3. Übersicht zur Beteiligungsstruktur



4. Erläuterung der zu behandelnden betriebswirtschaftlichen Kennzahlen

▪ Vermögensstruktur

darunter versteht man im Allgemeinen die bilanzielle Zusammensetzung des Betriebsvermögens eines Unternehmens, wie z.B.:

- das Verhältnis von Anlagevermögen zur Bilanzsumme eines Unternehmens, die sog. **Anlagenintensität (AI)**
- das Verhältnis von Umlaufvermögen zur Bilanzsumme eines Unternehmens, die sog. **Umlaufintensität (UI)**
- der **Anlagenabnutzungsgrad (AAG)**: der AAG kennzeichnet das durchschnittliche Alter abnutzbarer Sachanlagen. Mit steigendem Alter der Vermögensgegenstände steigt auch der Reinvestitionsbedarf des Unternehmens. Diese Kennzahl ist für die Wohnungsbaugesellschaft von geringerer Relevanz

▪ Kapitalstruktur

ist die bilanzielle Zusammensetzung des Kapitals eines Unternehmens, z.B.: den **Anteil des Eigen- und Fremdkapitals am Gesamtkapital**.

Der **Verschuldungsgrad** wiederum gibt das Verhältnis zwischen dem bilanziellen Fremd- und Eigenkapital an

▪ Finanzierung und Liquidität

Kennzahlen, die das Verhältnis von Vermögens- und Kapitalstruktur untersuchen
Finanzierung:

- Anlagendeckungsgrad I**: besagt, wie viel Prozent des Anlagevermögens mit Eigenkapital finanziert sind
- Anlagendeckungsgrad II**: besagt, wie viel Prozent des Anlagevermögens mit Eigenkapital und langfristigem Fremdkapital finanziert werden

Liquidität:

- a) **Liquidität I:** Analyse darüber, inwieweit ein Unternehmen seine kurzfristigen Zahlungsverpflichtungen allein durch seine liquiden Mittel erfüllen kann.
Das Aussagegehalt ist eher gering, da zum Analysezeitpunkt die meisten der genannten Forderungen und Verbindlichkeiten schon ausgeglichen sind und die liquiditätsmäßige Situation sich geändert haben könnte

▪ **Geschäftserfolg, Rentabilität und Personalbestand**

- a) Geschäftserfolg:
zeigt den ermittelten positiven Saldo aller Erträge und Aufwendungen eines Unternehmens
- b) Rentabilität:
Kennzahl zur Beurteilung der Ertragslage eines Unternehmens. Sie gibt an, wie hoch sich das eingesetzte Kapital (Eigenkapital) innerhalb einer bestimmten Periode verzinst
- c) Personalbestand
zeigt den Anteil der für Personal aufgebrauchten Umsatzerlöse

B. Hauptteil

Wohnungsbaugesellschaft Lychen (WOBA Lychen)

a) Rahmendaten des Unternehmens

Name, Sitz und Gegenstand der Gesellschaft

Der Sitz der Wohnungsbaugesellschaft Lychen mbH befindet sich in der Stargarder Straße 22, 17279 Lychen.

Zweck der Gesellschaft ist vorrangig die Gewährleistung einer sicheren und sozial verantwortbaren Wohnungsversorgung in Lychen im Rahmen der kommunalen Daseinsvorsorge.

Entsprechend des Gesellschaftsvertrages kann die Gesellschaft Bauten in allen Rechts- und Nutzungsformen errichten, erwerben, betreuen, bewirtschaften und verwalten. Sie kann alle im Bereich der Wohnung- und Immobilienwirtschaft, des Städtebaus und der Infrastruktur anfallenden Aufgaben übernehmen, Grundstücke erwerben, belasten und veräußern sowie Erbbaurechte ausgeben. Sie kann Gemeinschaftsanlagen und Folgeeinrichtungen, Läden und Gewerbebauten, soziale, wirtschaftliche und kulturelle Einrichtungen sowie Dienstleistungen bereitstellen. Die Gesellschaft ist gemäß Gesellschaftsvertrag berechtigt, Zweigniederlassungen zu errichten und andere Unternehmen zu gründen, zu erwerben oder sich an solchen zu beteiligen und darf auch sonstige Geschäfte betreiben, sofern diese dem Gesellschaftszweck mittelbar oder unmittelbar dienlich sind.

Unternehmensgründung

Die Wohnungsbaugesellschaft Lychen GmbH wurde am 16. Mai 1991 ins Handelsregister eingetragen. Der Gesellschaftsvertrag wurde am 18. Dezember 1990 geschlossen und liegt vor in der Neufassung vom 17. November 2010.

Beteiligungsverhältnis

Gesellschafterin	Stammkapital in €	Beteiligungsverhältnis
Stadt Lychen	236.810	100 %

Organe der Gesellschaft

Organe der Gesellschaft sind:

1. der/die Geschäftsführer und
2. die Gesellschafterversammlung

Durch den Gesellschaftsvertrag vom 29.10.2007 wurde bestimmt, dass die Stadt Lychen in der Gesellschaftsversammlung durch fünf Mitglieder der Stadtverordnetenversammlung oder Dritte, die von der Stadtverordnetenversammlung benannt werden, vertreten ist. Der Bürgermeister gilt als geborenes Mitglied der Gesellschafterversammlung (siehe Tabelle auf der folgenden Seite)

1. Geschäftsführer	Herr Andreas Hampel
2. Vertreter der Stadt Lychen in der Gesellschafterversammlung (Stand 2011)	Herr Sven Klemckow (Bürgermeister, als geborenes Mitglied)
	Frau Elisabeth Springborn
	Herr Wilfried Herwig
	Herr Oskar Linke
	Herr Uwe Ruhнау

Durch den Gesellschaftsvertrag vom 17.11.2010 wurde festgelegt, dass die Stadt Lychen das Stammkapital mit Wirkung und Eintragung im Handelsregister am 10.06.2011 erhöht auf 236.810,00 €.

b) Kennzahlenanalyse

Analyse der Vermögensstruktur

Im Geschäftsjahr 2011 hat sich die Bilanz gegenüber dem Vorjahr um 122.430,91 Euro verkürzt, was ca. 1,13 % entspricht.

Die Anlagenintensität als Verhältnis des Anlagenvermögens am Gesamtvermögen hat im Vergleich zum Vorjahr um 0,24 % abgenommen und beträgt 90,76 %. Bereits in den Berichten der Vorjahre wurde angedeutet, dass großes Anlagevermögen erhebliche Kosten verursachen kann, wenn die Einwohnerzahlen rückläufig sind und dadurch die Nachfrage stagniert. Tatsächlich ist die Bevölkerungszahl gesunken, was im Endeffekt auch die Nachfrage beeinflusst hat. Eine rückläufige Entwicklung zeigt die

Zahl der vermieteten Gewerbeeinheiten. So waren am Ende des Geschäftsjahres 2011 35,5 % Gewerbeeinheiten (Vorjahr: 33,3 %) nicht vermietet. Im Bereich der Wohneinheiten war eine Steigerung auf 11,35 % (Vorjahr 11,14 %) zu verzeichnen. Im Vergleich zu den Vorjahren hat sich die Vermietungssituation leicht verschlechtert. Dennoch wird das Unternehmensvermögen als betriebsnotwendig angesehen. Alle Vermögensgegenstände des Unternehmens, insbesondere des Anlagevermögens, dienen dem wohnungswirtschaftlichen (öffentlichen) Zweck der Gesellschaft.

Die derzeitige Entwicklung des Vermietungsstandes wird stark beeinflusst durch die demografische Entwicklung in Lychen und Umgebung. Auf Grund der geringer werdenden Kaufkraft und der Abwanderung wird sich auch der Leerstand der Gewerberäume vergrößern bzw. der Anteil der saisonalen Vermietung zunehmen. Durch die bisher schon nicht kostendeckenden Gewerberaummieten werden Investitionen zur Attraktivitätssteigerung allerdings verhindert.

Trotzdem ist es notwendig, vorhandenen Wohnraum dem älter werdenden Mieterklientel – wie in den Vorjahren schon begonnen – anzupassen und nachgefragten Wohnraum gezielt umzubauen und zu sanieren.

Das Umlaufvermögen beläuft sich auf 1.000.121,64 Euro und hat im Vergleich zum Vorjahr um ca. 83.340 Euro zugenommen. Die Umlaufintensität, also der Anteil des Umlaufvermögens am Gesamtvermögen, beträgt ca. 9 %.

Den noch nicht abgerechneten Betriebskosten (Heiz- und Warmwasserkosten und allg. Betriebskosten) in Höhe von insgesamt 397.000 Euro (Vorjahr: 403.000 Euro) stehen bereits erhaltenen Anzahlungen von 436.544,97 Euro, was einem Deckungsgrad durch liquide Mittel von 109,96 % entspricht (Verbesserung gegenüber dem Vorjahr um 5,18 %).

Die Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände haben um ca. 6.431,00 Euro auf ca. 41.270 Euro abgenommen. Auch die in den Forderungen enthaltenen Mietsforderungen haben sich von 21.604,36 Euro im Jahr 2010 auf 12.571,80 Euro im Jahr 2011 verringert.

Die Gesellschaft erwirtschaftete 2011 aus ihrer Geschäftstätigkeit einen finanziellen Überschuss von 320.000 Euro, es flossen ihr außerdem Aufwendungsdarlehen i.H.v. 11.000 Euro zu.

Ergänzt um den saldierten Saldo aus Investitionstätigkeit (-86.000 Euro) und Kapitalerhöhung/Sacheinlage (103.000 Euro) von insgesamt 17.000 Euro ergibt sich somit ein Mittelaufbau von insgesamt 348.000 Euro, welcher i.H.v. 252.000 Euro zur planmäßigen Bedienung der Tilgungsbeiträge für das Fremdkapital aufgewendet wurde.

Um den restlichen Bestand von 96.000 Euro erhöhten sich die liquiden Mittel zum Bilanzstichtag im Verhältnis zum Vorjahr.

Analyse der Kapitalstruktur

Der Bilanzverlust des Vorjahres von 2.208.905,64 Euro wurde auf Vorschlag des Geschäftsführers auf neue Rechnung vorgetragen und belief sich am Bilanzstichtag auf 2.122.202,71 Euro. Die gegebene Verlustlage erlaubt keine Ausschüttungen, die auch nicht vorgesehen sind.

Das Eigenkapital hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 189.839 Euro erhöht. Der Anstieg resultiert hauptsächlich aus dem positiven Saldo in der Gewinn- und Verlustrechnung (in der Bilanz als Jahresüberschuss/-fehlbetrag ausgewiesen) und der Erhöhung des Stammkapitals um ca. 103.000 Euro.

Bei den Rückstellungen waren keine wesentlichen Änderungen zu verzeichnen. Zum Bilanzstichtag beliefen sich die Rückstellungen auf 144.950,60 Euro und erhöhten sich im Vergleich zum Vorjahr um ca. 5.057 Euro. Im Übrigen decken die Rückstellungen angemessen alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen ab. Eine Übersicht zu den Rückstellungen kann bei Bedarf dem Jahresabschluss 2011 entnommen werden.

Die Verbindlichkeiten haben sich um ca. 315.776 Euro verringert. Ausschlaggebend dafür war die Abnahme der Verbindlichkeiten gegenüber den Kreditinstituten um ca. 241.670 Euro und der sonstigen Verbindlichkeiten um ca. 133.000 Euro.

Die Eigenkapitalquote, als Anteil der Eigenmittel an der Bilanzsumme, beträgt 35,5 %. Dementsprechend beläuft sich die Fremdfinanzierung, bedingt überwiegend durch laufende Kredite, auf 64,5 %. Die bestehenden Finanzierungsprobleme haben ihre Ursache nicht in einer unzureichenden Eigenkapitalausstattung. Das Risiko des Unternehmens liegt vielmehr in der sinkenden Liquidität auf Grund

- der Tilgungszahlungen für das untergegangene Wohnprojekt „In der Heide 1-6“ an die ILB, der keine Mieteinnahmen gegenüberstehen (ca. 68.000 Euro pro Jahr bis 2027)
- der Zahlungen für die Ablösung der Ausgleichsbeiträge für die Grundstücke im Sanierungsgebiet (78.528,10 Euro in 2010/2011), der keine adäquaten Erhöhungen der Grundstückswerte entgegenstehen
- von Zahlungen an den Wasser/Abwasserzweckverband i.H.v. ca. 37.000 Euro für sog. Altanschießerbeiträge. Zu zahlen in 2012. Eine Umlage auf die Mieter ist nicht möglich.

Finanzierungsanalyse

Die aus der Schlussbilanz entnommenen Daten lassen feststellen, dass der Grundsatz der Fristenkongruenz - ähnlich wie in den Vorjahren - nicht eingehalten wurde. Die Fristenkongruenz besagt, dass langfristige Vermögensteile (Anlagevermögen) grundsätzlich durch langfristiges Kapital (möglichst Eigenkapital oder im weiteren Sinne auch die Summe aus Eigenkapital und langfristigem Fremdkapital) finanziert werden sollen. Es ist also geboten, einen Anlagendeckungsgrad von 100 % anzustreben. Da beim ADG I nur das Eigenkapital einbezogen wird und das Unternehmen sehr anlagenintensiv ist, kann der Grundsatz der sog. goldenen Bilanzregel wahrscheinlich nicht eingehalten werden. Anzustreben sind dann 70% bis 100%. Erfahrungsgemäß entspricht ein Deckungsgrad von über 30 % der Norm. Gegenüber dem Vorjahr lässt sich ein Anstieg um 2,69 % feststellen.

Zur Veranschaulichung bedient man sich folgender Formel:

$$\text{Anlagendeckungsgrad I (ADG I)} = \frac{\text{Eigenkapital}}{\text{Anlagevermögen}} \cdot 100$$

$$\text{Anlagendeckungsgrad I (ADG I)} = \frac{3.838.332,17}{9.823.406,47} \cdot 100 = \underline{\underline{39,07\%}}$$

Wird jedoch zum Eigenkapital auch das langfristige Fremdkapital hinzugerechnet (Deckungsgrad II), sollte die Kennzahl über 100 % liegen.

$$\text{Anlagendeckungsgrad II (ADG II)} = \frac{\text{Eigenkapital} + \text{langfr. Fremdkapital}}{\text{Anlagevermögen}} \cdot 100$$

$$\text{Anlagendeckungsgrad II (ADG II)} = \frac{3.838.332,17 + 6.159.569,73}{9.823.406,47} \cdot 100$$

$$\text{Anlagendeckungsgrad II (ADG II)} = \frac{9.997.901,90}{9.823.406,47} \cdot 100 = \underline{\underline{101,78\%}}$$

Geschäftserfolg, Rentabilität und Personalbestand

Geschäftserfolg

Die Differenz der Summe aller ordentlichen und außerordentlichen Erträge und Aufwendungen ergibt das Jahresergebnis. Dieses vermehrt oder reduziert das Eigenkapital in der Bilanz und sollte keinen negativen Wert aufweisen.

Die WOBA Lychen konnte zum wiederholten Mal ein positives Ergebnis erzielen. Dieses belief sich am Bilanzstichtag auf 86.702,93 Euro und ist gegenüber dem Vorjahr um 6.413,02 Euro gestiegen.

Eigenkapitalrentabilität

Die Eigenkapitalrentabilität beträgt:

$$\text{EKR} = \frac{\text{Jahresüberschuss/-fehlbetrag}}{\text{Eigenkapital}} \cdot 100\%$$

$$\text{EKR} = \frac{86.702,93}{3.838.332,17} \cdot 100\% = \underline{\underline{2,26\%}}$$

Die EK-Rentabilität ist von 2,20 % im Jahr 2010 auf 2,26 % im Jahr 2011 gestiegen. Trotz der Steigerung bewegt sich die Kennzahl auf einem relativ niedrigen Niveau. Nach wie vor könnte sie auf unrentabel gebundenes Kapital (EK) bzw. nicht betriebsnotwendiges Anlagevermögen hindeuten. Die Problematik einer hohen Anlageintensität wurde bereits im letzten Absatz auf Seite 5 des Berichtes dargelegt und braucht an dieser Stelle nicht noch einmal erörtert zu werden.

Trotz der o.g. Problematik ist eine stetige, wenn auch minimale Erhöhung der EK-Rentabilität zu erkennen.

Jahr	2011	2010	2009	2008	2007
EK-R.	2,26 %	2,20 %	0,58 %	0,20 %	0,07 %

Personalbestand

Das Unternehmen beschäftigte am 31.12.2011 folgende Mitarbeiter:

- 1 Geschäftsführer,
- 1 Buchhalterin,
- 1 Mitarbeiterin Verwaltung (Teilzeit 30 h),
- 1 Mitarbeiter Regiebetrieb (einschließlich Wärmeversorgung).

Damit lag die Personalaufwandsquote, als Verhältnis der Personalaufwendungen zu den aufgebrauchten Umsatzerlösen bei:

$$\text{PAQ} = \frac{\text{Personalaufwand}}{\text{Umsatzerlöse}} \cdot 100\%$$

$$\text{PAQ} = \frac{184.928,53}{1.310.075,05} \cdot 100\% = \underline{\underline{14,12\%}}$$

Der Gewinn- und Verlustrechnung ist zu entnehmen, dass bei steigenden Umsatzerlösen auch die Personalkosten gestiegen sind. Die Personalaufwandsquote lag am Bilanzstichtag bei 14,12 %. Daraus resultiert unmittelbar, dass sich die Personal- und Verwaltungskosten je Wohneinheit im Vergleich zum Vorjahr geringfügig gestiegen sind.

Kennzahl	2011	2010	2009
Vermögens- und Kapitalstruktur			
Anlagenintensität	90,7 %	91,6 %	89,5 %
Eigenkapitalquote	35,50 %	33,33 %	32,32 %
Finanzierung und Liquidität			
Anlagendeckung II	102,00 %	100,20 %	103,22 %
Zinsaufwandsquote	14,31 %	15,89 %	16,73 %
Liquidität 3. Grades	148,60 %	122,60 %	186,20 %
Cashflow	320.000 €	312.000 €	298.000 €
Rentabilität und Geschäftserfolg			
Gesamtkapitalrentabilität	2,54 %	2,63 %	2,17 %
Umsatz	1.310.075 €	1.301.414 €	1.306.000 €
Jahresüberschuss/ -fehlbetrag	86.703 €	80.289 €	20.522 €
Personalbestand			
Personalaufwandsquote	14,12 %	14,08 %	13,66 %
Anzahl der Mitarbeiter	3,8	3,8	3,8

c) Prognose zur zukünftigen Unternehmensentwicklung

Die Wohnungsbaugesellschaft Lychen GmbH blieb auch 2011 in einem schwierigen nachfrageschwachen wirtschaftlichen Umfeld angesiedelt, was direkt auf die Entwicklung der Gesellschaft ausstrahlt.

Die Nachfrage nach Wohnungen aller Art stagniert.

Die Abwanderung von jungen Leuten, Stagnation und Resignation beeinflussen das Nachfrageverhalten auf dem Wohnungsmarkt. Private und genossenschaftliche Anbieter ergänzen den schon überreichlichen Pool an Wohnungs- und Gewerbeeinheiten (auch weil sie sich nicht an dem erforderlichen Wohnungsrückbau beteiligen).

Es ist vorrangiges Ziel der Gesellschaft, den vorhandenen, rechtssicheren Wohnungsbestand sinnvoll, d.h. mit vertretbarem Aufwand, bei bezahlbaren Mieten zu erhalten, zu entwickeln, um die Wettbewerbsfähigkeit gegenüber den Mitbewerbern zu erhalten bzw. zu verbessern (die Instandhaltungs- und Modernisierungsaufwendungen für die Wohnflächen betragen z.B. im Berichtszeitraum ca. 7,95 €/m², Vorjahr ca. 6,68 €/m²).

Durch die geringe Kaufkraft ist und bleibt die Vermietungssituation bei den Gewerberäumen (Leerstand ca. 35,5 %) trotz aller Bemühungen zur Gestaltung eines freundlichen Umfeldes problematisch. Die Nachfrage nach Ladengeschäften, auch mit der Option der kurzfristigen saisonalen Vermietung, wird abnehmen. Es gibt einfach keinen Nachwuchs an Gewerbe- und Handelstreibenden.

Die fast abgeschlossene Sanierung der Infrastruktur in der Stadt Lychen ist natürlich für den Wohn- und Gewerbebestandort von Vorteil. Die Stadt Lychen und ihre Entscheidungsträger haben damit (trotz der oft geäußerten Kritik wegen lang anhaltender Baumaßnahmen und Sperrungen von Durchfahrstraßen usw.) Weitsicht bewiesen, die sich jetzt in der Bereitschaft von Einwohnern, Hausbesitzern, Vermietern, Gewerbetreibenden und Händlern auszahlen muss, sich hier stärker zu engagieren und einzubringen.

Fazit:

Große Investitionen sind durch das kommunale Wohnungsunternehmen in Lychen nicht zu erwarten. Es kann nur auf den zunehmenden Schrumpfungsprozess der Kleinstädte durch Sicherung und Entwicklung des Gebäudekernbestandes und sinnvollen Rückbau reagiert werden. Der wichtigste Faktor ist die Sicherung der Daseinsvorsorge für eine immer älter werdende Zahl von Mietern. Der soziale Frieden in der Gemeinde muss durch eine regionalbezogene, kundenorientierte und bezahlbare Wohnungspolitik erhalten werden.

d) Leistungs- und Finanzbeziehungen

Nr.	Wirtschaftsjahr	Kurzbeschreibung
1	Kapitalzuführungen und -entnahmen (die nicht Pkt. 2 entsprechen)	-Erhöhung der Stammeinlage um 103.209,43 € Übertragung Gebäude Kirchstraße 8/9 (lt. Gesellschaftsvertrag vom 17.11.2010)
2	Gewinnentnahmen / Verlustausgleiche	-
3	Gewährte Sicherheiten und Gewährleistungen	aus 2007: Ausfallbürgschaft i.H.v. 277.000 € durch Stadt Lychen per 31.12.2011: Bürgschaft für Altschulden i.H.v. 649.789,27 € durch Stadt Lychen
4	Sonstige Finanzbeziehungen, die sich auf die Hauswirtschaft der Gemeinde unmittelbar bzw. mittelbar auswirken können	- Grundsteuer i.H.v. 29.229,63 € an Stadt - Winterdienst i.H.v. 663,65 € an Stadt - Wasser/Boden i.H.v. 40,32 € an Stadt - Verwaltergebühren i.H.v. 4.845,39 € an Wo- bag

e) Nachweis der Voraussetzung für kommunale Unternehmen

Die Voraussetzung für kommunale Unternehmen ist gegeben.

f) Gewinnverwendungsvorschlag

Der Geschäftsführer schlägt der Gesellschafterin vor, den Bilanzverlust 2011 in Höhe von 2.122.202,71 Euro (2.208.905,64 Euro aus Bilanzverlust 2010 abzüglich 86.702,93 Euro aus Jahresüberschuss 2011) auf neue Rechnung vorzutragen.