

Haldensleben, 17.12.2021

Stadt Haldensleben

Bericht über den Jahresabschluss des Haushaltsjahres 2017

Inhaltsverzeichnis

I. Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss	3
II. Jahresabschluss 2017	5
1. Ergebnisrechnung 2017	5
2. Finanzrechnung 2017	6
3. Bilanz 2017	7
4. Anhang gem. § 47 KomHVO	8
Allgemeine Erläuterungen /Ergebnis- und Finanzlage	8
Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden .	8
Kennzahlen Bilanz und Ergebnisrechnung	10
Haftungsverhältnisse	12
Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können	12
Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	13
Durchschnittliche Zahl der beschäftigten Beamten und Angestellten	13
5. Beurteilung der Haushaltslage	14
6. Mögliche Chancen und Risiken	14
7. Anlagen	16
Anlagenübersicht	17
Forderungsübersicht	18
Verbindlichkeitenübersicht	19
Übersicht über die zu übertragenden Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen	20
Vollständigkeitserklärung	
Zahlenmaterial	
Plan-Ist-Vergleich	1-261

I. Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Die Stadtverwaltung legt den Jahresabschluss für das Jahr 2017 vor.

Die Stadt Haldensleben hat auf der Grundlage des „Neuen Haushalts- und Rechnungswesens für Kommunen in Sachsen-Anhalt“ (NKHR) den Jahresabschluss 2017 nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung aufgestellt.

Zum Zeitpunkt der Erstellung der Jahresabschlüsse ist die Gesetzeslage fortgeschritten:

Mit Art. 1 des Gesetzes über ein Neues Kommunales Haushalts- und Rechnungswesen für die Kommunen im Land Sachsen-Anhalt vom 22. März 2006 hat der Gesetzgeber die Reform des Kommunalen Haushalts- und Rechnungswesens, die Umstellung von der Kameralistik auf das System der doppelten Buchführung (Doppik), auf den Weg gebracht.

Die Grundsätze des NKHR wurden in der Gemeindeordnung (GO LSA) und in der Gemeindehaushaltsverordnung Doppik (GemHVO Doppik) vom 22.10.2010 geregelt.

Zwischenzeitlich ist die Gemeindeordnung des Landes Sachsen-Anhalt (GO LSA) durch das Kommunalverfassungsgesetz des Landes Sachsen-Anhalt (Kommunalverfassungsgesetz - KVG LSA) vom 17. Juni 2014 ersetzt worden.

Sowohl im § 118 KVG LSA als auch im § 108 GO LSA sind die Vorschriften zum Jahresabschluss gleichlautend geregelt.

Danach hat die Stadt Haldensleben zum Abschluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen. Er ist nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung aufzustellen und muss klar und übersichtlich sein. Im Jahresabschluss sind, soweit durch Rechtsvorschrift nichts Anderes bestimmt ist, sämtliche Vermögensgegenstände, Verbindlichkeiten, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen sowie die tatsächliche Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Kommune darzustellen.

Der Jahresabschluss besteht aus:

1. einer Ergebnisrechnung,
2. einer Finanzrechnung,
3. einer Vermögensrechnung (Bilanz),
4. einem Anhang.

Dem Jahresabschluss sind insbesondere folgende weitere Anlagen beizufügen:

1. Übersichten über das Anlagevermögen, die Forderungen und die Verbindlichkeiten sowie
2. eine Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen sowie Verpflichtungsermächtigungen.

Die Verordnung über die Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplanes der Gemeinden, Landkreise und Verbandsgemeinden im Land Sachsen-Anhalt nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung (Kommunalhaushaltsverordnung - KomHVO) vom 16. Dezember 2015 trat zum 01.01.2016 in Kraft.

Nach § 48 der Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO) ist der Jahresabschluss durch einen Rechenschaftsbericht zu ergänzen. Im Rechenschaftsbericht sind der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die Lage der Gemeinde so darzustellen, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild vermittelt wird.

Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind, ist zu berichten.

Die Stadt Haldensleben hat gemäß § 104 b (1) GO LSA die Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008 aufgestellt und mit Beschluss-Nr.: 238-(V.)/2012 dem Stadtrat am 30.08.2012 vorgelegt.

Danach erfolgten die nachfolgenden Jahresabschlüsse der Stadt Haldensleben:

Jahresabschluss 2008	Beschluss-Nr.: 164-(VI.)/2016	Stadtrat am 23.06.2016
Jahresabschluss 2009	Beschluss-Nr.: 291-(VI.)/2017	Stadtrat am 22.06.2017
Jahresabschluss 2010	Beschluss-Nr.: 334-(VI.)/2017	Stadtrat am 07.12.2017
Jahresabschluss 2011	Beschluss-Nr.: 395-(VI.)/2018	Stadtrat am 06.09.2018
Jahresabschluss 2012	Beschluss-Nr.: 060-(VII.)/2019	Stadtrat am 28.11.2019
Jahresabschluss 2013	Beschluss-Nr.: 071-(VII.)/2020	Stadtrat am 05.03.2020

Durch die Eingemeindung der Gemeinde Süplingen in die Stadt Haldensleben waren auch die Beschlüsse über die Eröffnungsbilanz der Gemeinde Süplingen zum 01.01.2013 und den nachfolgenden Jahresabschluss erforderlich.

Eröffnungsbilanz der Gemeinde Süplingen zum Stichtag 01.01.2013	Beschluss-Nr.: 381-(VI.)/2018	Stadtrat am 06.09.2018
Jahresrechnung der Gemeinde Süplingen zum Stichtag 31.12.2013	Beschluss-Nr.: 045-(VII.)/2019	Stadtrat am 28.11.2019

Durch die verzögerten doppischen Jahresabschlüsse konnte auch der gesetzlich vorgesehene Zeitrahmen zur Erstellung der nachfolgenden Jahresabschlüsse nicht eingehalten werden.

Mit Datum vom 15.10.2020 erfolgte vom Ministerium für Inneres und Sport der Runderlass „Erleichterungen zur Beschleunigung der Aufstellung und Prüfung kommunaler Jahresabschlüsse“. Im Erlass heißt es:

Um die Voraussetzungen dafür zu schaffen, dass alle Kommunen effizient und rechtskonform schnellstmöglich über einen aktuellen verwertbaren Jahresabschluss verfügen und damit in die Lage versetzt werden, diesen zukünftig gemäß § 118 KVG LSA voll umfänglich zu erstellen, werden gemäß § 157 KVG LSA mit Blick auf den fehlenden Steuerungsnutzen von Jahresabschlüssen länger vorausgegangener Haushaltsjahre Erleichterungen zugelassen.

Die möglichen Erleichterungen gelten für alle Jahresabschlüsse im Anschluss an die Eröffnungsbilanz bis einschließlich für den Jahresabschluss 2020.

In der Stadtratssitzung am 03.12.2020 wurde der Beschluss gefasst, den Runderlass des Ministeriums für Inneres und Sport vom 15.10.2020 anzuwenden.

Von den unter Abschnitt 1 aufgeführten Jahresabschlussarbeiten sollen die Punkte a), b), f), g) und h) in Anspruch genommen werden.

Auf die folgenden Jahresabschlussarbeiten und -buchungen bei der Aufstellung der Jahresabschlüsse 2014 bis 2020 soll verzichtet werden:

- a) Körperliche Bestandsaufnahmen mindestens alle 5 Jahre gemäß den Inventurvereinfachungen nach § 33 Abs. 1 Satz 2 und Abs. 4 Satz 2 KomHVO.
- b) Außerplanmäßige Ab- und Zuschreibungen gemäß § 40 Abs. 3 KomHVO im Zuge des Verzichts auf körperliche Bestandsaufnahmen.
- f) Aufstellung der nicht bilanzierten Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre gemäß § 36 KomHVO.
- g) Dokumentation von Teilrechnungen gemäß § 45 KomHVO.
- h) Erstellung eines Anhangs gemäß § 118 Abs. 2 Nr. 4 KVG LSA i.V.m. § 47 KomHVO sowie eines Rechenschaftsberichtes gemäß § 118 Abs. 3 KVG LSA i.V.m. § 48 KomHVO.

Zum Umfang der notwendigen Dokumentation der verkürzten Jahresabschlüsse hat sich die Kämmerei mit dem Rechnungsprüfungsamt verständigt.

Die Jahresabschlüsse 2014 bis 2016 sind erstellt.

Die Unterlagen wurden dem Rechnungsprüfungsamt der Stadt Haldensleben übergeben:

Jahresabschluss 2014 übergeben am 29.10.2021

Vorlage des Prüfberichtes am 02.11.2021

Jahresabschluss 2015 übergeben am 22.11.2021

Vorlage des Prüfberichtes am 13.12.2021

Jahresabschluss 2016 übergeben am12.2021

II. Jahresabschluss 2017

1. Ergebnisrechnung 2017 (Plan-Ist-Vergleich Gesamtplan)

Pos.	Name	Ergebnis Vorjahr HDL 2016	Ansatz Rechnungsjahr 2017	Ergebnis Rechnungsjahr 2017	Vergleich Ansatz/Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben	20.192.342,65	19.420.100,00	24.512.402,03	5.092.302,03
2 +	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.167.325,91	5.738.296,09	5.804.110,61	65.814,52
3 +	Sonstige Transfererträge	67.091,68	71.600,00	71.693,29	93,29
4 +	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.835.205,16	2.911.000,00	2.978.424,37	67.424,37
5 +	Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.835.384,68	1.555.675,88	1.903.167,44	347.491,56
6 +	Sonstige ordentliche Erträge	5.372.328,33	4.540.568,00	4.684.838,19	144.270,19
7 +	Finanzerträge	2.878.111,20	2.375.500,00	2.630.953,23	255.453,23
8 +	Aktivierete Eigenleistungen/Bestandsveränderungen	17.045,55		30.374,05	30.374,05
9 =	Ordentliche Erträge	39.364.835,16	36.612.739,97	42.615.963,21	6.003.223,24
10 -	Personalaufwendungen	-14.089.189,25	-15.933.700,00	-14.316.218,30	1.617.481,70
11 -	Versorgungsaufwendungen		-1.600,00		1.600,00
12 -	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.581.161,90	-6.979.122,55	-4.663.781,38	2.315.341,17
13 -	Transferaufwendungen, Umlagen	-12.152.672,16	-14.371.959,77	-16.286.765,03	-1.914.805,26
14 -	Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.316.079,62	-1.250.157,31	-1.923.439,05	-673.281,74
15 -	Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-195.870,05	-188.991,24	-158.478,59	30.512,65
16 -	Bilanzielle Abschreibungen	-4.201.305,53	-3.755.300,00	-4.273.238,52	-517.938,52
17 =	Ordentliche Aufwendungen	-37.536.278,51	-42.480.830,87	-41.621.920,87	858.910,00
18 =	Ordentliches Ergebnis	1.828.556,65	-5.868.090,90	994.042,34	6.862.133,24
19 +	Außerordentliche Erträge				
20 -	Außerordentliche Aufwendungen	-1.032,60			
21 =	Außerordentliches Ergebnis	-1.032,60			
22 =	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /-fehlbetrag)	1.827.524,05	-5.868.090,90	994.042,34	6.862.133,24
23 =	Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	1.827.524,05	-5.868.090,90	994.042,34	6.862.133,24
24 +	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	866.905,85	1.316.300,00	941.357,98	-374.942,02
25 -	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-866.905,85	-1.316.300,00	-941.357,98	374.942,02
26 =	Ergebnis	1.827.524,05	-5.868.090,90	994.042,34	6.862.133,24

2. Finanzrechnung 2017 (Plan-Ist-Vergleich Gesamtplan)

Pos.	Name	Ergebnis Vorjahr 2016	fortgeschr. Ansatz Rechnungsjahr 2017	Ergebnis Rechnungsjahr 2017	Vergleich Ansatz/Ergebnis
1	Steuern und ähnliche Abgaben	19.752.156,64	19.420.100,00	24.293.787,72	4.873.687,72
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.828.076,50	5.738.296,09	5.292.641,28	-445.654,81
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	67.091,68	71.600,00	71.693,29	93,29
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.033.457,01	2.911.000,00	3.018.197,51	107.197,51
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.623.240,71	1.555.675,88	1.795.299,11	239.623,23
6	+ Sonstige Einzahlungen	1.208.442,70	1.204.468,00	1.229.657,00	25.189,00
7	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	2.869.320,06	2.375.500,00	2.613.515,27	238.015,27
8	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34.381.785,30	33.276.639,97	38.314.791,18	5.038.151,21
9	Personalauszahlungen	-14.424.956,66	-15.933.700,00	-14.694.008,62	1.239.691,38
10	- Versorgungsauszahlungen		-1.600,00		1.600,00
11	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.561.864,18	-6.991.957,90	-4.708.716,19	2.283.241,71
12	- Transferauszahlungen, Umlagen	-10.973.927,04	-21.648.831,77	-19.675.138,47	1.973.693,30
13	- Sonstige Auszahlungen	-1.216.437,04	-1.271.345,76	-1.416.321,51	-144.975,75
14	- Zinsen, Gewährung von Darlehen und ähnlichen Auszahlungen	-195.870,05	-188.991,24	-158.478,59	30.512,65
15	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-31.373.054,97	-46.036.426,67	-40.652.663,38	5.383.763,29
16	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.008.730,33	-12.759.786,70	-2.337.872,20	10.421.914,50
17	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen und -beiträgen	1.978.210,21	3.602.660,94	1.504.809,55	-2.097.851,39
18	+ Einzahlungen aus der Veränderung des Anlagevermögens	1.039.783,57	1.481.355,00	717.858,83	-763.496,17
19	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.017.993,78	5.084.015,94	2.222.668,38	-2.861.347,56
20	- Auszahlungen für eigene Investitionen	-3.263.847,52	-10.310.604,10	-4.492.263,04	5.818.341,06
21	- Auszahlungen von Zuwendungen für Investitionsförderungsmaßnahmen				
22	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.263.847,52	-10.310.604,10	-4.492.263,04	5.818.341,06
23	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-245.853,74	-5.226.588,16	-2.269.594,66	2.956.993,50
24	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	2.762.876,59	-17.986.374,86	-4.607.466,86	13.378.908,00
25	+ EZ Kreditaufn. f. Investitionen / Investfördermaßn. u. sonst. EZ Finanztätigk	156.547,26	667200	167284,36	-499915,64
26	- AZ Kreditaufn. f. Investitionen / Investfördermaßn. u. sonst. AZ Finanztätigk	-889.399,71	-902.200,00	-833.583,46	68.616,54
27	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-732.852,45	-235.000,00	-666.299,10	-431.299,10
28	+ EZ aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit				
29	- AZ aus der Aufnahme von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit				
30	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit zur Zahlungsfähigkeit	-732.852,45	-235.000,00	-666.299,10	-431.299,10
31	+ EZ aus der Auflösung von Liquiditätsreserven				
32	- AZ an Liquiditätsreserven				
33	= Saldo der Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven				
35	= Summe der Salden aus Finanzierungstätigkeit	-732.852,45	-235.000,00	-666.299,10	-431.299,10
37	= Summe der Salden aus den Zeilen 24 und 35	2.030.024,14	-18.221.374,86	-5.273.765,96	12.947.608,90
39	+ EZ fremder Finanzmittel (Verwahr-EZ)	133.755,04		158.039,52	158.039,52
40	- AZ fremder Finanzmittel (Verwahr-AZ)	-222.713,33		-184.732,85	-184.732,85
41	Bestand an Finanzmitteln am Anfang des HH-Jahres	25.233.372,04		27.174.447,83	
43	Bestand an Finanzmitteln am Ende des HH-Jahres	27.174.447,83		21.873.988,54	

3. Bilanz 2017

Stadt Haldensleben	Bilanz zum 31.12.2016	Bilanz zum 31.12.2017	Bilanz zum 31.12.2016	Bilanz zum 31.12.2017
AKTIVA			PASSIVA	
1. Anlagevermögen	139.490.071,60	139.468.144,92	1. Eigenkapital	75.736.902,87
a) Immaterielles Vermögen	3.873.975,15	3.936.018,09	a) Rücklagen	73.909.378,82
b) Sachanlagevermögen	130.412.887,15	130.328.917,53	aa) Rücklage aus der Eröffnungsbilanz	45.558.473,18
aa) unbebaute Grundstücke u. grundstücksgl. Rechte	10.405.555,46	10.411.766,64	bb) Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	28.606.086,94
bb) bebaute Grundstücke und grundstücksgl. Rechte	55.291.762,13	58.663.928,31	cc) Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	-255.181,30
cc) Infrastrukturvermögen	52.084.197,29	51.118.493,11	b) Sonderrücklagen	0,00
dd) Bauten auf fremdem Grund und Boden	3.584.852,26	205.887,00	c) Fehlbetragsvortrag	0,00
ee) Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1.098.472,00	1.231.622,00	d) Jahresergebnis (Jahresüberschuss/-fehlbetrag)	1.827.524,05
ff) Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.939.494,79	2.645.605,45	2. Sonderposten	82.767.811,56
gg) Betriebsvorrichtungen, Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Nutzpflanzungen und Nutztiere	2.957.430,58	2.966.980,48	a) Sonderposten aus Zuwendungen	74.537.913,55
hh) Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.051.122,64	3.084.634,54	b) Sonderposten aus Beiträgen	6.709.053,84
c) Finanzanlagevermögen	5.203.209,30	5.203.209,30	c) Sonderposten für den Gebührenaussgleich	210.521,32
aa) Anteile an verbundenen Unternehmen	5.086.780,00	5.086.780,00	d) Sonstige Sonderposten	1.310.322,85
bb) Beteiligungen	116.429,30	116.429,30	3. Rückstellungen	10.985.216,53
cc) Sondervermögen	0,00	0,00	a) Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen	0,00
dd) Ausleihungen	0,00	0,00	b) Rückstellungen für die Reaktivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00
ee) Wertpapiere	0,00	0,00	c) Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00
2. Umlaufvermögen	38.479.474,48	34.178.980,02	d) Rückstellungen für unterlassene Instandhalt.	0,00
a) Vorräte	0,00	0,00	e) Sonstige Rückstellungen	10.985.216,53
b) Öffentlich-rechtliche Forderungen	1.342.917,69	2.438.334,82	aa) Verdienstauszahlungen in der Freistellungsphase im Rahmen der Altersteilzeit, abzugeltender Urlaubsanspruch aufgrund längerfristiger Erkrankung u. ähnl.	518.201,83
aa) Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	224.771,63	285.308,76	bb) Ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen des Finanzausgleichs u. aus Steuer- u. Sonderabgabeschulverh.	7.316.982,41
bb) Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen (insbesondere aus Steuern, Transferleistungen)	1.118.146,06	2.153.026,06	cc) Drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren	301.065,07
c) Privatrechtliche Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände	9.962.108,96	9.866.656,66	dd) Drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und laufenden Verfahren	2.330.089,72
aa) Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	71.902,40	69.463,62	ee) Sonstige Verpflichtungen gegenüber Dritten oder aufgrund von Rechtsvorschriften	518.877,50
bb) Sonstige privatrechtliche Forderungen	436.028,27	406.396,47	4. Verbindlichkeiten	7.215.826,06
cc) Sonstige Vermögensgegenstände	9.454.178,29	9.390.796,57	a) Anleihen	0,00
d) Liquide Mittel	27.174.447,83	21.873.988,54	b) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen u. Investitionsfördermaßnahmen gem. § 41 Abs. 4 Satz 2 GemHVO	4.684.481,00
aa) Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten	27.172.995,91	21.872.616,89	c) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0,00
bb) Sonstige Einlagen	0,00	0,00	d) Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	44.062,00
cc) Bargeld	1.451,92	1.371,65	e) Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	532.403,40
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	16.608,51	20.865,01	f) Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00
a) Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	16.608,51	20.865,01	g) Sonstige Verbindlichkeiten	1.738.394,01
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	h) Verbindlichkeiten - Durchlaufende Gelder, Verrechnungen, Verwahr u.ä.	216.485,65
a) Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	5. Passive Rechnungsabgrenzung	1.280.397,57
			a) Passive Rechnungsabgrenzung	1.280.397,57
BILANZSUMME AKTIVA	177.986.154,59	173.667.989,95	BILANZSUMME PASSIVA	177.986.154,59

4. Anhang zum Jahresabschluss 2017 nach § 47 KomHVO

Die Stadt Haldensleben hat gem. § 118 Abs. 1 KVG LSA für jedes Haushaltsjahr einen Jahresabschluss nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung klar und übersichtlich aufzustellen. Im Jahresabschluss sind sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen sowie die tatsächliche Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde darzustellen.

Die verbindlich vorgegebenen Muster für die Ergebnisrechnung, die Finanzrechnung und die Bilanz sowie die Anlagen-, Forderungs- und Schuldenübersicht wurden dabei von der Stadt Haldensleben verwendet.

Als Finanzsoftware verwendet die Stadt Haldensleben Infoma newsystem der Axians Infoma GmbH.

Ergebnis- und Finanzlage

Der vorliegende Jahresabschluss wurde nach den doppelischen Vorschriften erstellt. Da es sich um den 9. doppelischen Jahresabschluss handelt, stehen Vergleichswerte der Vorjahre aus der Ergebnis-, Finanz- und Vermögensrechnung zur Verfügung und können entsprechend § 41 Abs. 2 KomHVO erläutert werden.

Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bilanz ist nach den Vorschriften des § 46 GemHVO-Doppik gegliedert.

Die Schlussbilanz zum 31.12.2017 schließt an die Schlussbilanz vom 31.12.2016 an.

Die in der Eröffnungsbilanz und die in den Schlussbilanzen der Vorjahre angewendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurden nicht geändert. Sofern Anpassungen erforderlich, wurden diese in den Erläuterungen der einzelnen Bilanzpositionen dargestellt.

Die **Vermögensgegenstände des Anlagevermögens** wurden 2017 grundsätzlich zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten bewertet und um die planmäßigen linearen Abschreibungen vermindert.

Bewegliche Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, deren Nutzungsdauer zeitlich begrenzt ist und deren Anschaffungswert- oder Herstellungswert im Einzelnen bis 150,00 € netto beträgt, werden im Haushaltsjahr der Anschaffung sofort als Aufwand gebucht.

Vermögensgegenstände mit einem Wert über 150,00 € und bis zu 1.000,00 € ohne Umsatzsteuer wurden in einem Sammelpool erfasst. Der jährlich neu gebildete Sammelpool wird gemäß § 40 Abs. 2 KomHVO unabhängig von der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer mit einer Nutzungsdauer von 5 Jahren abgeschrieben.

Die Vermögensgegenstände wurden einzeln bewertet. Neben den zur Eröffnungsbilanz gebildeten Festwerten wurden keine weiteren aufgebaut.

Sofern bilanzierte Vermögensgegenstände mit Hilfe von Zuwendungen und Beiträgen finanziert worden sind, wurden entsprechende Sonderposten gebildet. Für die Sonderposten erfolgte analog zu dem jährlichen Werteverzehr des betreffenden Vermögensgegenstandes eine entsprechende Auflösung.

Die Abschreibungsmethode ist ausschließlich die lineare Abschreibung. Für die Bestimmung der Nutzungsdauer und der Auflösung von Sonderposten wurde die in der Bewertungsrichtlinie enthaltene Abschreibungstabelle zugrunde gelegt. In Anlehnung an die Abschreibungstabelle wurde eine örtliche Abschreibungstabelle für die Stadt Haldensleben erstellt.

Die **Finanzanlagen**, Anteile an verbundenen Unternehmen und Beteiligungen, sind nach den besonderen Vorschriften des § 53 Abs. 5 KomHVO beurteilt.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind mit dem Nennwert oder mit dem am Bilanzstichtag niedrigeren beizulegenden Wert angesetzt. Einzel- und Pauschalwertberichtigungen sind zum Bilanzstichtag durchgeführt worden.

Bei den **liquiden Mitteln** wurden die Bar- und Buchgeldbestände zum 31.12.2017 zugrunde gelegt. Saldenbestätigungen wurden eingeholt.

Von den gebildeten **aktiven Rechnungsabgrenzungsposten** wurden die Beträge, die auf 2017 entfallen, aufwandswirksam aufgelöst. Neue Abgrenzungsposten für Auszahlungen vor dem Bilanzstichtag wurden gebildet, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.

Die zur Eröffnungsbilanz gebildete **Rücklage aus der Eröffnungsbilanz** bleibt unverändert. Eine Berichtigung entsprechend § 54 KomHVO war nicht erforderlich. Sie beträgt zum Stand 31.12.2017 45.558.473,18 €.

Das Jahresergebnis ist auf der Passivseite unter dem Eigenkapital abgebildet. Im Jahr 2017 entstand ein Jahresüberschuss in Höhe von 994.042,34 €.

Erhaltene Investitionszuwendungen wurden als **Sonderposten** passiviert und der bezuschussten Anlage mit der gleichen Nutzungsdauer zugeordnet.

Rückstellungen werden in Höhe des Betrages angesetzt, der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig ist. Die Rückstellungen der Eröffnungsbilanz wurden durch Zuführungen, Inanspruchnahmen und Auflösungen fortgeschrieben.

Verbindlichkeiten werden mit der Restschuld bzw. den Rückzahlungsbeträgen bilanziert.

Von den gebildeten **passiven Rechnungsabgrenzungsposten** wurden die Beträge, die auf 2017 entfallen, ertragswirksam aufgelöst. Neue Abgrenzungsposten für Einzahlungen vor dem Bilanzstichtag wurden gebildet, soweit sie Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.

Kennzahlen der Bilanz

	<u>2016</u>	<u>2017</u>
Anlagenintensität		
<u>Anlagevermögen</u>	78,37%	80,31%
Bilanzsumme		
Infrastrukturquote		
<u>Infrastrukturvermögen</u>	29,26%	29,43%
Bilanzsumme		
Eigenkapitalquote I		
<u>Eigenkapital</u>	42,55%	44,18%
Bilanzsumme		
Eigenkapitalquote II		
<u>Eigenkapital + Sonderposten (SoPo)</u>	89,05%	91,36%
Bilanzsumme		
Anlagendeckungsgrad		
<u>Eigenkapital + Sonderposten + langfristiges Fremdkapital</u>	117,02%	116,67%
Anlagevermögen		
Liquidität		
<u>Umlaufvermögen + aktive Rechnungsabgrenzungsposten</u>	21,63%	19,69%
Bilanzsumme		
Fremdkapitalquote		
<u>Summe aller Verbindlichkeiten</u>	4,05%	3,78%
Gesamtkapital		

Kennzahlen der Ergebnisrechnung

	<u>2016</u>	<u>2017</u>
Steuerquote		
<u>Steuererträge * 100</u> ordentliche Erträge	51,30	57,52
 Zuwendungsquote		
<u>Erträge aus Zuwendungen * 100</u> ordentliche Erträge	15,67	13,62
 Sach- und Dienstleistungsintensität		
<u>Sach- und Dienstleistungen * 100</u> ordentliche Aufwendungen	12,20	11,21
 Abschreibungsbelastung		
<u>Abschreibungen AV * 100</u> Auflösung Sonderposten	144,52	146,95
 Transferaufwandsquote		
<u>Transferaufwendungen * 100</u> ordentliche Aufwendungen	32,38	39,13
 Zinsaufwandsquote		
<u>Zinsaufwendungen * 100</u> ordentliche Aufwendungen	0,31	0,21

Haftungsverhältnisse, die nicht in der Bilanz auszuweisen sind

Die Stadt Haldensleben hatte in den zurückliegenden Haushaltsjahren 1991/1992 Bürgschaften in Höhe von 13.442.375 € übernommen.

	Datum	Betrag
Wohnungsbaugesellschaft Haldensleben mbH	19.08.1991	4.386.373 €
Wohnungsbaugenossenschaft „Roland“ Haldensleben eG	18.10.1991	7.950.589 €
Herr Schmahl, Seniorenheim „Hagenhof“ Haldensleben	11.05.1992	1.105.413 €

Die Bürgschaften für die örtlichen Wohnungsunternehmen wurden im Jahre 1991, die Bürgschaft für Herrn Detlef Schmahl im Zusammenhang mit dem Bau eines Altenpflegeheimes wurde im Jahr 1992 erteilt. Die Stadt Haldensleben erhielt im Laufe des Jahres 2014 die gegenüber der Wohnungsbaugesellschaft Haldensleben mbH übernommene Bürgschaft zurück.

Im Mai 2017 erhielt die Stadt Haldensleben eine ausgereichte Bürgschaft aus dem Jahr 1992 zugunsten Herrn Schmahl zurück. Damit verringert sich die Bürgschaftssumme insgesamt auf **8.847.395 €** und sich wie folgt zusammen:

	Datum	Betrag
Wohnungsbaugenossenschaft „Roland“ Haldensleben eG	18.10.1991	7.950.589 €
Herr Schmahl, Seniorenheim „Hagenhof“ Haldensleben	11.05.1992	896.806 €

Die Bürgschaften wurden als Sicherheitsleistungen für Kredite übernommen, die durch die Unternehmen bisher planmäßig getilgt wurden. Die mit den Bürgschaften besicherten Kredite valutieren zum 31.12.2017 in Höhe **712.791,01 €**.

	Betrag
Wohnungsbaugenossenschaft „Roland“ Haldensleben eG	563.289,26 €
Herr Schmahl, Seniorenheim „Hagenhof“ Haldensleben	149.501,75 €

Ein überhöhtes Risiko für die Stadt Haldensleben besteht nicht.

Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können

Sachverhalte aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können, sind unter anderem drohende Belastungen für Großreparaturen oder Verpflichtungen aus Rechtsstreitigkeiten bei denen die Gemeinde als Dritter indirekt betroffen sein kann. Für andere drohende Verpflichtungen, wie z. B. aus schwebenden Verfahren sind entsprechend der Wahrscheinlichkeit der Inanspruchnahme Rückstellungen gebildet worden.

Es sind derzeit keine neuen wesentlichen Sachverhalte bekannt, aus denen sich weitere finanzielle Verpflichtungen für die Stadt Haldensleben für die Folgejahre ergeben könnten.

Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen

Der Landkreis Börde und die Edith-Stein-Schulstiftung hatten sich an der Investitionsmaßnahme Rekonstruktion der Sporthalle Dammühlenweg finanziell in Form von Darlehen beteiligt. Die Refinanzierung erfolgt über eine kostenfreie Nutzung bis zur vollständigen Tilgung der eingebrachten Mittel. Das Darlehen vom Landkreis Börde ist im Jahr 2013 durch die Nutzung getilgt worden, so dass nur noch Verbindlichkeiten aus der finanziellen Beteiligung der Edith-Stein-Schulstiftung bestehen.

	Ursprungsbetrag 2005	Bilanz 31.12.2016	Bilanz 31.12.2017
Darlehen vom Landkreis Börde	157.727,25 €	0	0
Darlehen von der Edith-Stein-Schulstiftung	100.000,00 €	44.062,00 €	37.618,00 €

Durchschnittliche Zahl der während des Haushaltsjahres beschäftigten Beamten und Arbeitnehmer

Die durchschnittliche Zahl der während des Haushaltsjahres 2017 Beschäftigten betrug:

	Anzahl 2017
Beamte:	3
Angestellte:	341
Auszubildende:	6
Sonstige Beschäftigte (Praktikanten)	8
Gesamt:	358

5. Beurteilung der Haushaltslage

Die in den §§ 98 ff KVG LSA festgelegten allgemeinen Haushaltsgrundsätze erfüllt die Stadt Haldensleben vollumfänglich.

Der Ergebnishaushalt 2017 hat mit einem Jahresüberschuss von 994.042,34 € abgeschlossen. Der Haushaltsausgleich nach § 98 Abs. 3 KVG LSA ist gegeben.

Insgesamt kann somit eine Rücklage aus den Überschüssen des ordentlichen und außerordentlichen Ergebnisses sowie des Jahresüberschusses 2017 in Höhe von 30.178.429,69 € ausgewiesen werden (§ 98 Abs. 5 KVG LSA).

Die Finanzrechnung schließt bei den Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit mit einem Fehlbetrag in Höhe von 2337.872,20 € ab.

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit decken die Auszahlungen für die Investitionstätigkeit nicht ab. Der Saldo aus Investitionstätigkeit beträgt - 2.269.594,66 €.

Der Finanzmittelfehlbetrag wurden aus den liquiden Mitteln der Stadt Haldensleben finanziert.

Die Verschuldung hat sich nur geringfügig verschlechtert und wird in den Folgejahren stetig zurückgeführt werden.

Die Liquidität war zu jedem Zeitpunkt gewährleistet, Verpflichtungen konnten kontinuierlich erfüllt werden (§ 98 Abs. 4 KVG LSA).

Die Bilanzsumme verringerte sich gegenüber dem Vorjahr um 4.318.164,64 €. Das Anlagevermögen hat sich nur geringfügig um 21.926,68 € verringert. Die Verringerung der liquiden Mittel aufgrund des Finanzmittelfehlbetrages im Haushaltsjahr 2017 führt u. a. zur Verringerung des Umlaufvermögens um 4.300.494,46 €.

Der Jahresüberschuss 2017 erhöht das Eigenkapital, das insgesamt zum 31.12.2017 einen Betrag in Höhe von 76.730.945,21 € erreicht und somit um 994.042,34 € über dem Vorjahreswert liegt.

Insgesamt betrachtet ist die stetige Aufgabenerfüllung nicht als gefährdet anzusehen.

6. Mögliche Chancen und Risiken

Der optische Jahresabschluss der Stadt Haldensleben kann positiv bewertet werden.

In der Ergebnisrechnung konnte wieder ein positives Ergebnis erzielt werden.

Der geplante fortgeschriebene Planansatz des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von -5.868.090,90 € konnte mit einem Ist von 994.042,34 € erheblich verbessert werden. Begründet ist dies größtenteils durch Mehreinnahmen bei den Realsteuern. Die Steuereinnahmen sind gegenüber dem Vorjahr wiederum gestiegen. Die Mehrerträge aus der Gewerbesteuer resultieren im Wesentlichen aus Steuernachzahlungen.

In der laufenden Verwaltungstätigkeit (Finanzrechnung) konnten Einsparungen gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz erreicht werden

Selbst bei einer weiterhin guten oder sehr guten konjunkturellen Entwicklung sind mittelfristig positive ordentliche Ergebnisse nur möglich, wenn weiterhin nach Einsparmöglichkeiten gesucht wird, keine weiteren Ausgabenbelastungen geschaffen und die kommunalen Steuereinnahmen nicht vom Gesetzgeber beschnitten werden. Eine maßvolle Ausgabenpolitik ist somit weiterhin erforderlich. Trotz Ausnutzung von Sparmöglichkeiten lassen sich die Ausgaben der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit nicht endlos verringern.

Gegenüber den Vorjahren konnte der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit in der Finanzrechnung, nicht erreicht werden. Die planmäßige Tilgung ist nicht abgedeckt und wird aus dem Finanzmittelbestand bestritten werden.

Das hohe Investitionsvolumen beeinflusst die Liquidität nachhaltig.

Die Investitionstätigkeit der Gemeinde hat zukunftsorientierten Charakter und bestimmt maßgeblich die Entwicklung in der Region mit. Damit ist die Stadt Haldensleben ein wichtiger Auftraggeber für die einheimische Wirtschaft und gibt damit gerade auch in konjunkturschwachen Zeiten wichtige Impulse.

Der Finanzmittelbestand von 27.174.447,83 € dient insbesondere dem Ausgleich konjunkturbedingter Schwankungen und der Finanzierung von künftigen Investitionen.

Dabei muss man sich aber immer vor Augen halten, dass ein rascher Abbau dieser Liquiditätsreserven das Risiko birgt, dass künftige Investitionen nur noch über Kreditaufnahmen finanziert werden können. Dies würde durch deutlich höhere Zinszahlungen zu einer zusätzlichen Belastung des ordentlichen Ergebnisses und durch die Tilgung zu höheren Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit führen, was wiederum den Spielraum für neue Investitionen verringern und den kommunalpolitischen Spielraum entsprechend einschränken würde.

7. ANLAGEN (§ 49 KomHVO)

Anlagenübersicht

Forderungsübersicht

Verbindlichkeitenübersicht

Übersicht über die zu übertragenden Ermächtigungen für Aufwendungen
und Auszahlungen

Jahresabschluss 2017

Anlagenübersicht

Anlagevermögen	Euro										Buchwert		
	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen, Wertveränderungen					Stand am Ende des Haushaltsjahres	Stand am Beginn des Haushaltsjahres	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Um-buchungen im Haushaltsjahr	Wertkorrekturen im Haushaltsjahr	Stand am Ende des Haushaltsjahres	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Zu-schreibungen im Haushaltsjahr	Stand am Ende des Haushaltsjahres	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Stand am Ende des Haushaltsjahres
		+	-	+/				+	-	-			
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	5.085.796,76	34.994,81	-7.191,25	150.768,35	0,00	5.264.368,67	-884.254,30	-122.413,80	5.884,83	0,00	-1.328.350,58	3.873.975,15	3.936.018,09
1.2 Lizenzen	261.865,59	7.831,08	-7.191,25	0,00	0,00	262.505,42	-197.633,90	-20.700,04	5.884,83	0,00	-2.12.449,11	64.231,69	50.056,31
1.3 DV-Software	642,60	0,00	0,00	0,00	0,00	642,60	-417,69	-128,52	0,00	0,00	-546,21	224,91	96,39
1.4 Immaterielle Vermögensgegenstände als geleistete Zuwendungen	4.823.288,57	27.163,73	0,00	150.768,35	0,00	5.001.220,65	-1.013.770,02	-101.585,24	0,00	0,00	-1.115.355,26	3.809.516,55	3.885.865,39
2. Sachanlagen	178.164.885,52	4.304.184,16	-345.779,44	-254.104,23	0,00	181.869.186,01	-36.440.037,85	-4.038.771,04	250.500,93	0,00	-51.540.268,48	130.412.887,15	130.328.917,53
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	10.433.015,41	19.121,17	-76.143,33	67.452,92	0,00	10.443.446,17	-27.459,95	-4.219,58	0,00	0,00	-31.679,53	10.405.555,46	10.411.766,64
2.1.1 Grünflächen	1.124.609,48	15.955,76	0,00	15.307,60	0,00	1.155.872,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.124.609,48	1.155.872,84
2.1.2 Landwirtschaftliche Flächen (Ackerland)	2.155.191,75	113,40	-73.014,60	26.967,65	0,00	2.109.258,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.155.191,75	2.109.258,20
2.1.3 Wald und Forsten	4.857.837,53	0,00	-1.146,38	12.883,43	0,00	4.869.574,58	-27.459,95	-4.219,58	0,00	0,00	-31.679,53	4.830.377,58	4.837.895,05
2.1.4 Wasserflächen, -läufe, -gräben	63.313,33	15,90	-38,35	57,85	0,00	63.348,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63.313,33	63.348,73
2.1.5 Gartenanlagen	821.101,54	1.944,00	-1.944,00	0,00	0,00	821.101,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	821.101,54	821.101,54
2.1.6 Sonderflächen	134.570,81	0,00	0,00	0,00	0,00	134.570,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	134.570,81	134.570,81
2.1.7 Sonstige unbebaute Grundstücke	1.276.390,97	1.092,11	0,00	12.236,39	0,00	1.289.719,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.276.390,97	1.289.719,47
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	67.289.682,14	9.183,94	-16.213,69	4.555.230,87	0,00	71.837.883,26	-8.948.836,95	-1.176.794,06	759,12	0,00	-13.173.954,95	55.291.762,13	58.663.928,31
2.2.1 Grund und Boden bebauter Grundstücke	5.609.006,39	6.257,19	-14.312,69	-7.075,02	0,00	5.593.876,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.609.006,39	5.593.876,87
2.2.2 Gebäude und Aufbauten auf bebauten Grundstücken	61.680.675,75	2.926,75	-1.901,00	4.562.305,89	0,00	66.244.007,39	-11.997.920,01	-1.176.794,06	799,12	0,00	-13.173.954,95	49.682.755,74	53.070.052,44
2.3 Infrastrukturvermögen	77.539.234,09	23.673,00	-7.018,15	1.129.579,55	0,00	78.685.468,49	-25.455.036,80	-2.116.382,75	4.444,17	0,00	-27.566.875,38	52.084.197,29	51.118.493,11
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	2.744.600,56	23.673,00	-214,15	14.619,42	0,00	2.782.678,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.744.600,56	2.782.678,83
2.3.2 Bauliche Anlagen des Infrastrukturvermögens	74.794.633,53	0,00	-6.804,00	1.114.960,13	0,00	75.902.798,66	-25.455.036,80	-2.116.382,75	4.444,17	0,00	-27.566.875,38	49.339.596,73	48.335.814,28
2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	4.441.400,28	0,00	0,00	-3.326.238,77	0,00	1.115.161,51	-856.548,02	-52.726,49	0,00	0,00	-909.274,51	3.584.852,26	205.887,00
2.5 Kunstgegenstände, Kunstdenkmäler	1.098.472,00	133.150,00	0,00	0,00	0,00	1.231.622,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.098.472,00	1.231.622,00
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	4.944.992,77	318.182,34	-234.283,58	650.589,12	0,00	5.679.480,65	-3.005.497,98	-262.647,80	234.270,58	0,00	-3.033.875,20	1.939.494,79	2.645.605,45
2.7 Betriebsvorrichtung, Betriebs-u. Geschäftsausstattung, Nutzpflanzen/-tiere	9.366.966,19	299.820,13	-12.120,69	136.823,76	0,00	9.791.489,39	-6.409.535,61	-426.000,36	11.027,06	0,00	-6.824.508,91	2.957.430,58	2.966.980,48
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.051.122,64	3.501.053,58	0,00	-3.467.541,68	0,00	3.084.634,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.051.122,64	3.084.634,54
3. Finanzanlagen	5.203.209,30	0,00	0,00	0,00	0,00	5.203.209,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.203.209,30	5.203.209,30
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	5.086.780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.086.780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.086.780,00	5.086.780,00
3.2 Beteiligungen	116.429,30	0,00	0,00	0,00	0,00	116.429,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	116.429,30	116.429,30
4. Summe des Anlagevermögens	188.453.891,58	4.339.178,97	-352.970,69	-103.335,88	0,00	192.336.763,98	-37.324.292,15	-4.161.184,84	256.385,76	0,00	-52.868.619,06	139.490.071,60	139.468.144,92

Forderungsübersicht

Art der Forderungen	Gesamtbetrag zu Beginn des Haushaltsjahres	Gesamt betrag am Ende des Haushaltsjahres	mit einer Restlaufzeit von				
			bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre		
						1	2
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen	1.342.917,69	2.438.334,82	2.122.455,79	97.632,67	218.246,36		
1.1. Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	224.771,63	285.308,76	281.486,01	0,00	3.822,75		
1.1.1. Gebührenforderungen	195.622,39	242.142,46	242.142,46				
1.1.2. Beitragsforderungen	29.149,24	43.166,30	39.343,55		3.822,75		
1.1.3. Öffentlich-rechtliche Forderungen							
1.2. Übrige öffentlich-rechtliche Forderungen (insbesondere aus Steuern, Transferleistungen)	1.118.146,06	2.153.026,06	1.840.969,78	97.632,67	214.423,61		
1.2.1. Steuerforderungen	1.102.723,17	1.308.581,21	1.044.799,06	79.966,05	183.816,10		
1.2.2. Forderungen aus Transferleistungen		794.184,39					
1.2.3. Sonstige öffentlich-rechtl. Forderungen	15.422,89	50.260,46	1.986,33	17.666,62	30.607,51		
2. Sonstige privatrechtliche Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände	9.962.108,96	9.866.656,66	9.235.142,86	98.338,80	533.175,00		
2.1. Privatrechtliche Forderungen aus Lieferung und Leistung	71.902,40	69.463,62	67.524,82	1.938,80			
2.2. Sonstige privatrechtliche Forderungen	436.028,27	406.396,47	-223.178,53	96.400,00	533.175,00		
2.3. Sonstige Vermögensgegenstände	9.454.178,29	9.390.796,57	9.390.796,57				
Summe aller Forderungen	11.305.026,65	12.304.991,48	11.357.598,65	195.971,47	751.421,36		

Verbindlichkeitsübersicht

Art der Verbindlichkeit (Beschreibung)	Gesamt- betrag zu Beginn des Haushalts- jahres 2017	Gesamt- betrag am Ende des Haushalts- jahres 2017	davon mit einer Restlaufzeit		
			bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre
			2	3	4
1. Anleihen					
2. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	4.684.481	4.024.626	0	484.959	3.539.667
3. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0	0	0	0	0
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	44.062	37.618	0	0	37.618
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	532.403	695.605	439.381	0	256.224
<i>Verbindlichkeiten Lieferungen und Leistungen</i>	<i>265.121</i>	<i>439.381</i>	<i>439.381</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Sicherheits- und Gewährleistungseinbehalte *</i>	<i>267.283</i>	<i>256.224</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>256.224</i>
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen					
7. Sonstige Verbindlichkeiten	1.954.880	1.804.944	211.213	0	1.593.731
<i>sonstige Verbindlichkeiten</i>	<i>1.738.394</i>	<i>1.573.147</i>	<i>168.043</i>	<i>0</i>	<i>1.405.104</i>
<i>Verbindlichkeiten aus Durchlaufenden Geldern, Verrechnungen, Verwahr u.ä.</i>	<i>216.486</i>	<i>231.797</i>	<i>43.170</i>	<i>0</i>	<i>188.627</i>
Summe	7.215.826	6.562.792	650.594	484.959	5.427.240
<u>Nachrichtlich</u>					
Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre, sofern sie nicht auf der Passivseite der Bilanz auszuweisen sind:					
1. Haftungsverhältnisse					
1.1 Bürgschaften **	9.056.002	8.847.395			
<i>Valuta der besicherten Kredite</i>	<i>1.008.451</i>	<i>712.791</i>			
1.2 Gewährverträge					
1.3 ähnliche Verträge					
2. Sonstige Vorbelastungen					

* Die Sicherheits- und Gewährleistungseinbehalte werden als langfristige Verbindlichkeiten gebucht, da der Zeitpunkt der Inanspruchnahme ungewiss ist. Eine Aufteilung nach Restlaufzeit ist daher nicht möglich.

** Höhe der ausgereichte Bürgschaftsurkunden

MBI. LSA Nr. 44/2016 vom 19.12.2016 - Muster 21 (zu § 49 Abs. 2 KomHV O)

Jahresabschluss 2017

Übersicht über die zu übertragenden Ermächtigungen
 für Aufwendungen und Auszahlungen

Art der Aufwendungen und Auszahlungen	Fortgeschriebener Ansatz HJ	Ergebnis des Haushalts- jahres	Übertragene Ansätze
1	2	3	4
1. Aufwendungsermächtigungen	42.480.830,87	37.452.716,34	1.103.951,85
2. Auszahlungen	56.347.030,77	45.116.793,82	6.972.506,51
2.1 Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	46.036.426,67	40.838.625,93	1.550.094,81
2.2 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.310.604,10	4.278.167,89	5.422.411,70

Art der Aufwendungen und Auszahlungen	Fortgeschriebener Ansatz HJ	Ergebnis des Haushalts- jahres	Übertragene Ansätze
1	2	3	4
	€		
1. Aufwendungsermächtigungen			

KST-Bereich 00 STEUERUNG DER KOMMUNE -- GESAMT	1.818.268,72	1.487.783,87	16.293,84
TH 57101 Wirtschaftsförderung	591.398,58	375.324,31	12.591,68
Σ 521102 Unterhaltung der Gebäude	35.500,00	26.846,94	
EÜ-17/01 Reparatur Notlichtanlage, Umschaltung Telefonanlage	35.500,00	26.846,94	2.768,78
Σ 524103 Energieversorgung	37.000,00	31.625,00	
EÜ-17/02 Energieversorgung Innovationszentrum	37.000,00	31.625,00	4.989,90
Σ 524104 Wärmeversorgung	18.000,00	13.167,00	
EÜ-17/03 Wärmeversorgung Innovationszentrum	18.000,00	13.167,00	4.833,00
TH 57301 Allgemeine öffentliche Einrichtungen	63.390,00	46.973,58	3.702,16
Σ 527102 Herstellung von Informationsmaterial	690,00	0,00	
EÜ-17/25 Gewerbesteuer Regionalmarkt 2017	690,00	0,00	690,00
Σ 527106 Fachliche oder kulturelle Veranstaltungen	2.000,00	500,00	
EÜ-17/26 Gewerbesteuer Regionalmarkt 2017	2.000,00	500,00	1.500,00
Σ 527111 GEMA-Gebühren	2.500,00	822,10	
EÜ-17/27 Gewerbesteuer Regionalmarkt 2017	2.500,00	822,10	1.512,16

KST-Bereich 10 ZENTRALE DIENSTE	2.056.268,58	1.857.245,57	4.900,00
TH 11110 Technikunterstützte Informationsverarbeitung	583.100,00	506.849,34	4.900,00
Σ 525401 Unterhaltung der Betriebs- u. Geschäftsausstattung	112.500,00	81.986,37	
EÜ-17/07 Wartung u. Revision USV Serverraum	112.500,00	81.986,37	2.000,00
Σ 529101 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	248.700,00	215.230,10	
EÜ-17/08 Paisyabr., Formularerst. e-AO, Workshop EU-Datenschutz-GV	248.700,00	215.230,10	2.900,00

KST-Bereich 20 FINANZEN	1.843.842,00	2.087.202,02	50.400,00
TH 11113 Grundstücksverwaltung	341.342,00	267.753,19	8.400,00
Σ 527109 Ortsplanung, Vermessung, Bauordnung	46.842,00	11.119,05	
EÜ-17/13 Vermessungsaufträge	32.842,00	11.119,05	6.300,00
Σ 543108 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	8.300,00	7.179,33	
EÜ-17/14 Gutachten Jahn-Alle, Große Str. ehem. Schulhof LK BÖ	8.300,00	4.076,60	2.100,00
TH 55501 Stadtwald	424.600,00	358.298,98	42.000,00
Σ 522112 Bewirtschaftung Stadtwald	280.000,00	214.896,01	
EÜ-17/15 diverse Aufträge Bewirtschaftung Stadtwald	280.000,00	214.896,01	42.000,00

Art der Aufwendungen und Auszahlungen	Fortge-	Ergebnis des	Übertragene
	schriebener Ansatz HJ	Haushalts- jahres	Ansätze
1	2	3	4
€			
KST-Bereich 30 RECHT, ORDNUNG U. BÜRGERSERVICE	2.343.199,20	1.968.431,14	15.126,03
TH 12601 Abwehrender Brandschutz u. Hilfeleistungen	981.860,04	699.201,83	5.000,00
Σ 543108 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten	5.000,00	0,00	
EÜ-17/17 Risikoanalyse	5.000,00	0,00	5.000,00
TH 12811 Katastrophenschutz	12.000,00	1.873,97	10.126,03
Σ 524105 Müllbeseitigung und Reinigung	1.000,00	0,00	
EÜ-17/21 diverse Gegenstände Katastrophenschutz	1.000,00	0,00	1.000,00
Σ 525401 Unterhaltung der Betriebs- u. Geschäftsausstattung	7.500,00	0,00	
EÜ-17/22 Feldbetten, Leichensäcke Katastrophenschutz	7.500,00	0,00	7.500,00
Σ 543109 Sonstige Geschäftsaufwendungen	3.500,00	1.873,97	
EÜ-17/23 diverse Gegenstände Katastrophenschutz	3.500,00	1.873,97	1.626,03
KST-Bereich 40 STADTHOF	2.895.620,75	2.372.978,30	4.748,59
TH 55101 Öffentliche Grünanlagen	1.513.808,86	1.146.149,36	4.748,59
Σ 522106 Unterhaltung Sport-, Spiel- u. Erholungsanlagen	67.080,00	51.307,50	
EÜ-17/30 Beseitigung Sturmschäden Lindenallee	3.500,00	0,00	2.462,21
EÜ-17/31 Neuerrichtung Zaun Spielplatz Bahnhofstr.	10.680,00	477,99	2.286,38
KST-Bereich 50 BILDUNG, KULTUR, SOZIALES, JUGEND & SPORT	15.166.019,64	13.648.932,05	20.888,09
TH 21101 Gewährleistung des Grundschulbetriebs	1.148.888,39	1.015.803,49	4.286,00
Σ 521102 Unterhaltung der Gebäude	43.268,22	27.465,95	
EÜ-17/37 GS "Gebrüder Alstein" - Beleuchtung, Akku, Brandschutztüren	9.400,00	7.291,70	2.108,30
EÜ-17/39 GS "Erich Kästner" - Wartung Steigleitung	22.868,22	16.962,38	273,70
EÜ-17/41 GS "Otto Boye" - Austausch Kartuschen, Reparatur Beleuchtung	11.000,00	3.211,87	1.904,00
TH 28102 Kulturförderung	993.495,01	952.970,40	5.000,00
Σ 531801 Zuschüsse an übrige Bereiche - Sachkosten	184.300,00	151.319,03	
EÜ-17/46 Schloss Hundisburg - Sanierung Fenster Nordflügel	35.700,00	4.040,63	5.000,00
TH 36501 Förderung der Kinderbetreuung	9.669.020,04	8.531.099,75	5.277,57
Σ 525401 Unterhaltung der Betriebs- u. Geschäftsausstattung	53.510,00	45.556,39	
EÜ-17/51 Kita "Max u. Moritz" - Stühle u. Liegepolster	17.110,00	11.295,49	5.277,57
TH 36601 Betrieb der Jugendherberge	405.800,00	417.870,67	1.217,97
Σ 521102 Unterhaltung der Gebäude	5.500,00	3.153,04	
EÜ-17/61 Jugendherberge - Reparaturmaßnahmen am Gebäude	5.500,00	3.153,04	1.217,97
TH 42401 Bereitstellung und Betrieb von Sportstätten	786.600,00	749.911,85	5.106,55
Σ 521101 Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen	4.000,00	1.289,19	
EÜ-17/63 Sporthalle Dammühlenweg - aufwendige Reinigung	1.500,00	347,61	1.100,00
Σ 521102 Unterhaltung der Gebäude	25.200,00	22.601,18	
EÜ-17/64 Sporthalle Süplingen - Reparatur Geräteraumtore	6.500,00	3.633,55	1.447,99
Σ 522106 Unterhaltung Sport-, Spiel- u. Erholungsanlagen	32.000,00	27.768,65	
EÜ-17/65 Sporthalle Süplingen - Reparatur Trennvorhanganlage	2.000,00	803,13	774,42
EÜ-17/66 Waldstadion - Unterhaltung Sportanlage	19.000,00	17.215,86	1.784,14
KST-Bereich 60 BAU	6.911.911,98	4.633.678,93	991.595,30
TH 11114 Technisches Immobilienmanagement	819.341,56	367.828,86	403.619,55
Σ 521101 Unterhaltung der Grundstücke und Außenanlagen	13.100,00	1.159,56	
EÜ-17/67 Süplinger Berg - Erneuerung Weihnachtsbaumhülse	5.300,00	0,00	800,00
EÜ-17/68 Friedhof HDL - Schrägstellung Friedhofsmauer, Rißsanierung	5.300,00	0,00	4.500,00
EÜ-17/69 OT Uthmöden - Erneuerung Weihnachtsbaumhülse	800,00	0,00	800,00
EÜ-17/70 Friedhof OT Bodendorf - Erneuerung Stützmauer am Hauptweg	5.000,00	0,00	5.000,00
Σ 521102 Unterhaltung der Gebäude	535.741,56	130.431,91	
EÜ-17/71 Stendaler Torturm - Heizung	3.200,00	0,00	3.200,00
EÜ-17/72 Magdeburger Str. 46 - Sicherung Gebäude	420.572,51	37.439,78	380.000,00
EÜ-17/74 Kita "Märchenburg" - Sanierung Sanitäranlagen	56.959,49	47.520,94	9.319,55

Art der Aufwendungen und Auszahlungen	Fortge-	Ergebnis des	Übertragene
	schrriebener Ansatz HJ	Haushalts- jahres	Ansätze
1	€		
	2	3	4
TH 51101 Räumliche Planung	367.409,95	273.677,24	35.739,80
Σ 527109 Ortsplanung, Vermessung, Bauordnung	62.109,95	59,50	
<i>EÜ-17/75 Baulandkataster</i>	35.739,80	0,00	35.739,80
TH 51102 Räumliche Entwicklung und sonstige Aufgaben nach BauGB	1.624.807,70	673.708,99	470.996,97
Σ 527109 Ortsplanung, Vermessung, Bauordnung	256.797,53	139.663,24	
<i>EÜ-17/76 Einzelhandelskonzept</i>	65.000,00	0,00	20.000,00
<i>EÜ-17/77 Klimaschutzkonzept</i>	65.000,00	0,00	45.000,00
<i>EÜ-17/80 Entwicklungskonzept (IGEK) für Ortsteile</i>	25.000,00	0,00	25.000,00
<i>EÜ-17/81 Aktionskasse im Rolandgebiet u. Gebiet Süplinger Berg</i>	137.000,00	110.201,51	5.783,92
<i>EÜ-17/82 Citymanagement</i>	137.000,00	110.201,51	20.835,80
Σ 531801 Zuschüsse an übrige Bereiche - Sachkosten	1.281.218,93	453.919,64	
<i>EÜ-17/78 Sicherungsmaßnahmen</i>	401.767,76	185.302,87	68.566,52
<i>EÜ-17/79 Verfügungsfonds Innenstadt</i>	50.000,00	13.422,75	30.000,00
<i>EÜ-17/83 private Aufwertungsmaßnahmen ASO HDL Süd</i>	115.000,00	383,23	113.210,73
<i>EÜ-17/84 private Aufwertungsmaßnahmen ASO Stadtkern</i>	714.451,17	252.584,76	142.600,00
TH 51103 Vermessung, Erhebung und Führung von Geobasisdaten	43.610,20	34.809,57	6.200,00
Σ 529101 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	18.310,20	8.893,94	
<i>EÜ-17/10 Baulückenkataster, Implementierung Vermessung</i>	18.310,20	8.893,94	6.200,00
TH 52211 Wohnbauförderung	30.000,00	20.000,00	10.000,00
Σ 531801 Zuschüsse an übrige Bereiche - Sachkosten	30.000,00	20.000,00	
<i>EÜ-17/85 Zuschüsse Vergabe von städtischen Baugrundstücken</i>	30.000,00	20.000,00	10.000,00
TH 54101 Bereitstellung und Betrieb von Infrastrukturvermögen	2.414.380,00	2.251.925,78	12.033,94
Σ 522101 Infrastruktur - Straßen, Wege, Plätze	324.900,00	301.692,63	
<i>EÜ-17/86 Werterhaltung Straßenwesen</i>	270.200,00	251.100,66	12.033,94
TH 54601 Bereitstellung und Betrieb von Parkraumeinrichtungen	227.780,00	196.300,68	27.534,86
Σ 531801 Zuschüsse an übrige Bereiche - Sachkosten	95.480,00	67.945,14	
<i>EÜ-17/87 WBG "Roland" - Zuschuss Parkplatzgestaltung Rolandgebiet</i>	95.480,00	67.945,14	27.534,86
TH 55201 Ausbau und Unterhaltung der Wasserläufe	211.232,57	172.223,68	25.470,18
Σ 522105 Unterhaltung von wasserbaulichen Anlagen	33.167,85	21.032,29	
<i>EÜ-17/88 Fällung Bäume an Gewässern</i>	16.535,28	10.578,90	4.747,61
<i>EÜ-17/90 Reinigung Teichablauf Süplinger Berg</i>	4.352,57	0,00	722,57
Σ 529101 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	40.000,00	13.229,15	
<i>EÜ-17/89 Aufwand Erhebung Gewässerunterhaltungsbeiträge</i>	40.000,00	13.229,15	20.000,00
KST-Bereich 90 Zentrale Finanzen	9.445.700,00	9.396.464,46	0,00
GESAMTSUMME Sachkonten	6.110.762,79	3.878.572,30	1.103.951,85
GESAMTSUMME ordentl. Aufwendungen Kostenstellenbereiche	42.480.830,87	37.452.716,34	1.103.951,85

Art der Aufwendungen und Auszahlungen	Fortge-	Ergebnis des	Übertragene
	schrriebener	Haushalts-	
1	Ansatz HJ	jahres	Ansätze
	€		
	2	3	4
2. Auszahlungsermächtigungen			
2.1 Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit			
KST-Bereich 00 STEUERUNG DER KOMMUNE	1.635.396,72	1.328.264,53	16.293,84
TH 57101 Wirtschaftsförderung	431.626,58	225.770,61	12.591,68
Σ 721102 AZ Unterhaltung der Gebäude	35.500,00	32.731,22	
EÜ-17/01 Reparatur Notlichtanlage, Umschaltung Telefonanlage	35.500,00	32.731,22	2.768,78
Σ 724103 AZ Energieversorgung	40.776,00	35.786,10	
EÜ-17/02 Energieversorgung Innovationszentrum	40.776,00	35.786,10	4.989,90
Σ 724104 AZ Wärmeversorgung	19.000,00	13.864,52	
EÜ-17/03 Wärmeversorgung Innovationszentrum	19.000,00	13.864,52	4.833,00
TH 57301 Allgemeine öffentliche Einrichtungen	44.290,00	44.056,22	3.702,16
Σ 727102 AZ Herstellung von Informationsmaterial	690,00	690,00	
EÜ-17/25 Gewerbesteuer Regionalmarkt 2017	690,00	0,00	690,00
Σ 727106 AZ fachliche oder kulturelle Veranstaltungen	2.000,00	500,00	
EÜ-17/26 Gewerbesteuer Regionalmarkt 2017	2.000,00	500,00	1.500,00
Σ 727111 AZ GEMA-Gebühren	2.500,00	987,84	
EÜ-17/27 Gewerbesteuer Regionalmarkt 2017	2.500,00	987,84	1.512,16
KST-Bereich 10 ZENTRALE DIENSTE	1.907.748,62	1.735.863,88	4.900,00
TH 11110 Technikunterstützte Informationsverarbeitung	549.000,00	481.718,56	4.900,00
Σ 725401 AZ Unterhaltung Betriebs- u. Geschäftsausstattung	112.500,00	81.986,37	
EÜ-17/07 Wartung u. Revision USV Serverraum	112.500,00	81.986,37	2.000,00
Σ 729101 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	248.700,00	217.719,63	
EÜ-17/08 Paisyabr., Formularerst. e-AO, Workshop EU-Datenschutz-GV	248.700,00	217.719,63	2.900,00
KST-Bereich 20 FINANZEN	1.809.342,00	2.028.682,94	50.400,00
TH 11113 Grundstücksverwaltung	311.742,00	238.855,82	8.400,00
Σ 727109 AZ für Ortsplanung, Vermessung, Bauordnung	46.842,00	10.044,63	
EÜ-17/13 Vermessungsaufträge	32.842,00	10.044,63	6.300,00
Σ 743108 AZ Sachverständigen-, Gerichts- u. ähnliche Kosten	8.300,00	5.924,64	
EÜ-17/14 Gutachten Jahn-Alle, Große Str. ehem. Schulhof LK BÖ	8.300,00	3.016,40	2.100,00
TH 55501 Stadtwald	419.700,00	349.923,10	42.000,00
Σ 722112 AZ Bewirtschaftung Stadtwald	280.000,00	212.450,56	
EÜ-17/15 diverse Aufträge Bewirtschaftung Stadtwald	280.000,00	212.450,56	42.000,00
KST-Bereich 30 RECHT, ORDNUNG U. BÜRGERSERVICE	1.997.909,87	1.756.376,43	17.000,00
TH 12601 Abwehrender Brandschutz u. Hilfeleistungen	634.979,26	485.896,60	5.000,00
Σ 743108 AZ Sachverständigen-, Gerichts- u. ähnliche Kosten	5.000,00	0,00	
EÜ-17/17 Risikoanalyse	5.000,00	0,00	5.000,00
TH 12811 Katastrophenschutz	12.000,00	0,00	12.000,00
Σ 724105 AZ Müllbeseitigung und Reinigung	1.000,00	0,00	
EÜ-17/21 diverse Gegenstände Katastrophenschutz	1.000,00	0,00	1.000,00
Σ 725401 AZ Unterhaltung Betriebs- u. Geschäftsausstattung	7.500,00	0,00	
EÜ-17/22 Feldbetten, Leichensäcke Katastrophenschutz	7.500,00	0,00	7.500,00
Σ 743109 AZ Sonstige Geschäftsaufwendungen	3.500,00	0,00	
EÜ-17/23 diverse Gegenstände Katastrophenschutz	3.500,00	0,00	3.500,00
KST-Bereich 40 STADTHOF	2.672.920,75	2.160.398,90	4.748,59
TH 55101 Öffentliche Grünanlagen	1.444.808,86	1.036.910,93	4.748,59
Σ 722106 AZ Unterhaltung Sport-, Spiel- u. Erholungsanlagen	67.080,00	51.307,50	
EÜ-17/30 Beseitigung Sturmschäden Lindenallee	3.500,00	0,00	2.462,21
EÜ-17/31 Neuerrichtung Zaun Spielplatz Bahnhofstr.	10.680,00	477,99	2.286,38

Art der Aufwendungen und Auszahlungen	Fortge-	Ergebnis des	Übertragene
	schriebener Ansatz HJ	Haushalts- jahres	Ansätze
	€		
1	2	3	4

KST-Bereich 50 BILDUNG, KULTUR, SOZIALES, JUGEND & SPORT	14.635.626,25	12.717.353,25	348.729,38
TH 21101 Gewährleistung des Grundschulbetriebs	865.177,62	714.525,46	4.413,33
Σ 721102 AZ Unterhaltung der Gebäude	43.865,23	27.697,63	
EÜ-17/37 GS "Gebrüder Alstein" - Beleuchtung, Akku, Brandschutztüren	9.400,00	7.164,37	2.235,63
EÜ-17/39 GS "Erich Kästner" - Wartung Steigleitung	23.465,23	17.559,39	273,70
EÜ-17/41 GS "Otto Boye" - Austausch Kartuschen, Reparatur Beleuchtung	11.000,00	2.973,87	1.904,00
TH 28101 Kulturelle Veranstaltungen	792.334,00	768.482,87	18.857,63
Σ 727111 AZ GEMA-Gebühren	30.000,00	4.363,87	
EÜ-17-141 Altstadtfest - GEMA-Kostenbescheid 2017	25.000,00	0,00	13.691,35
Σ 727106 AZ fachliche oder kulturelle Veranstaltungen	309.000,00	295.053,73	
EÜ-17/44 Stemenmarkt - Sicherheitsdienst u. Stockbrot	45.000,00	37.964,12	4.653,98
EÜ-17/45 Stemenmarkt - Banner u. Müll	45.000,00	37.964,12	512,30
TH 28102 Kulturförderung	868.995,01	859.833,72	5.000,00
Σ 731801 AZ Zuschüsse an übrige Bereiche - Sachkosten	184.300,00	151.319,03	
EÜ-17/46 Schloss Hundisburg - Sanierung Fenster Nordflügel	35.700,00	4.040,63	5.000,00
TH 36501 Förderung der Kinderbetreuung	9.971.837,42	8.433.723,66	310.215,54
Σ 725401 AZ Unterhaltung Betriebs- u. Geschäftsausstattung	54.027,38	45.929,63	
EÜ-17/51 Kita "Max u. Moritz" - Stühle u. Liegepolster	17.110,00	11.295,49	5.277,57
Σ 727108 AZ Veranstaltungen in Schulen u.a. Bildungsstätten	24.587,71	13.475,89	
EÜ-17/52 Kita "Max u. Moritz" - Theaterbesuch	5.616,09	2.888,44	250,00
Σ 731801 AZ Zuschüsse an übrige Bereiche - Sachkosten	2.527.882,83	1.735.672,57	
EÜ-17/48 kath. Hort "St. Johannes" - Zuschüsse für das Betreiben	226.300,00	98.743,64	72.006,48
EÜ-17/49 integr. Hort an Förderschule "Johanne-Nathusius" - Zuschuss	60.000,00	0,00	4.406,53
EÜ-17/55 kath. Kita "St. Johannes" - Zuschüsse für das Betreiben	728.900,00	542.687,09	55.827,51
EÜ-17/56 integr. Kita "Rappelkiste" - Zuschüsse für das Betreiben	421.167,82	340.870,93	23.498,15
EÜ-17/57 evang. Kita "St. Marien" - Zuschüsse für das Betreiben	353.900,00	211.044,42	71.930,59
EÜ-17/58 integr. Kita "Ratz u. Rübe" - Zuschüsse für das Betreiben	386.015,01	270.938,93	18.996,64
EÜ-17/59 integr. Kita "Flax u. Krümel" - Zuschüsse für das Betreiben	298.700,00	261.057,26	15.056,48
EÜ-17/60 Tagespflege - Kosten lt. Vereinbarung	46.400,00	10.330,30	15.000,00
Σ 745201 Erstattungen an Gemeinden u. Gemeindeverbände	170.276,01	136.192,79	
EÜ-17/47 Kitas und Horte - Fremdbetreuung	129.614,22	99.531,53	27.965,59
TH 36601 Betrieb der Jugendherberge	364.600,00	378.013,57	3.377,15
Σ 721102 AZ Unterhaltung der Gebäude	5.500,00	3.153,04	
EÜ-17/61 Jugendherberge - Reparaturmaßnahmen am Gebäude	5.500,00	3.153,04	1.217,97
Σ 725401 AZ Unterhaltung Betriebs- u. Geschäftsausstattung	11.600,00	8.237,61	
EÜ-17/62 Jugendherberge - Reparatur Spielgeräte	11.600,00	8.237,61	2.159,18
TH 42401 Bereitstellung und Betrieb von Sportstätten	495.300,00	443.515,27	6.865,73
Σ 721101 AZ Unterhaltung der Grundstücke u. Außenanlagen	4.000,00	1.289,19	
EÜ-17/63 Sporthalle Dammühlenweg - aufwendige Reinigung	1.500,00	347,61	1.100,00
Σ 721102 AZ Unterhaltung der Gebäude	25.200,00	22.810,95	
EÜ-17/64 Sporthalle Süplingen - Reparatur Geräteraumtore	6.500,00	3.633,55	1.447,99
Σ 722106 AZ Unterhaltung Sport-, Spiel- u. Erholungsanlagen	32.000,00	26.431,92	
EÜ-17/65 Sporthalle Süplingen - Reparatur Trennvorhanganlage	2.000,00	1.225,59	774,42
EÜ-17/66 Waldstadion - Unterhaltung Sportanlage	19.000,00	15.456,68	3.543,32

KST-Bereich 60 BAU	5.214.782,46	2.935.708,58	1.051.009,00
TH 11114 Technisches Immobilienmanagement	820.892,04	364.222,93	408.119,55
Σ 721101 AZ Unterhaltung der Grundstücke u. Außenanlagen	13.100,00	1.159,56	
EÜ-17/67 Süplinger Berg - Erneuerung Weihnachtsbaumhülse	5.300,00	0,00	800,00
EÜ-17/68 Friedhof HDL - Schrägstellung Friedhofsmauer, Rißsanierung	5.300,00	0,00	4.500,00
EÜ-17/69 OT Uthmöden - Erneuerung Weihnachtsbaumhülse	800,00	0,00	800,00
EÜ-17/70 Friedhof OT Bodendorf - Erneuerung Stützmauer am Hauptweg	5.000,00	0,00	5.000,00

Art der Aufwendungen und Auszahlungen	Fortge-	Ergebnis des	Übertragene
	schrriebener Ansatz HJ	Haushalts- jahres	Ansätze
1	2	3	4
€			
Σ 721102 AZ Unterhaltung der Gebäude	537.392,04	127.131,81	
EÜ-17/71 Stendaler Torturm - Heizung	3.200,00	0,00	3.200,00
EÜ-17/72 Magdeburger Str. 46 - Sicherung Gebäude	420.572,51	37.439,78	380.000,00
EÜ-17/73 GS "Otto Boye" - Schallschutz Zeichenraum	4.500,00	0,00	4.500,00
EÜ-17/74 Kita "Märchenburg" - Sanierung Sanitäranlagen	56.959,49	47.520,94	9.319,55
TH 51101 Räumliche Planung	367.409,95	274.377,54	35.739,80
Σ 727109 AZ Ortsplanung, Vermessung, Bauordnung	62.109,95	59,50	
EÜ-17/75 Baulandkataster	35.739,80	0,00	35.739,80
TH 51102 Räumliche Entwicklung und sonstige Aufgaben nach BauGB	1.599.407,70	607.942,71	508.733,31
Σ 727109 AZ Ortsplanung, Vermessung, Bauordnung	256.797,53	134.028,53	
EÜ-17/76 Einzelhandelskonzept	65.000,00	0,00	20.000,00
EÜ-17/77 Klimaschutzkonzept	65.000,00	0,00	45.000,00
EÜ-17/80 Entwicklungskonzept (IGEK) für Ortsteile	25.000,00	0,00	25.000,00
EÜ-17/81 Aktionskasse im Rolandgebiet u. Gebiet Süplinger Berg	137.000,00	104.566,80	11.418,63
EÜ-17/82 Citymanagement	137.000,00	104.566,80	20.835,80
Σ 731801 AZ Zuschüsse an übrige Bereiche - Sachkosten	1.281.218,93	419.024,55	
EÜ-17/78 Sicherungsmaßnahmen	401.767,76	155.098,10	100.668,15
EÜ-17/79 Verfügungsfonds Innenstadt	50.000,00	13.422,75	30.000,00
EÜ-17/83 private Aufwertungsmaßnahmen ASO HDL Süd	115.000,00	383,23	113.210,73
EÜ-17/84 private Aufwertungsmaßnahmen ASO Stadtkern	714.451,17	247.894,44	142.600,00
TH 51103 Vermessung, Erhebung und Führung von Geobasisdaten	43.610,20	34.809,57	6.200,00
Σ 729101 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	18.310,20	8.893,94	
EÜ-17/10 Baulückenkataster, Implementierung Vermessung	18.310,20	8.893,94	6.200,00
TH 52211 Wohnbauförderung	30.000,00	20.000,00	10.000,00
Σ 731801 AZ Zuschüsse an übrige Bereiche - Sachkosten	30.000,00	20.000,00	
EÜ-17/85 Zuschüsse Vergabe von städtischen Baugrundstücken	30.000,00	20.000,00	10.000,00
TH 54101 Bereitstellung und Betrieb von Infrastrukturvermögen	843.080,00	786.120,02	29.211,30
Σ 722101 AZ Infrastruktur - Straßen, Wege, Plätze	324.900,00	284.515,27	
EÜ-17/86 Werterhaltung Straßenwesen	270.200,00	233.923,30	29.211,30
TH 54601 Bereitstellung und Betrieb von Parkraumeinrichtungen	186.400,00	151.815,18	27.534,86
Σ 731801 AZ Zuschüsse an übrige Bereiche - Sachkosten	140.000,00	112.465,14	
EÜ-17/87 WBG "Roland" - Zuschuss Parkplatzgestaltung Rolandgebiet	140.000,00	112.465,14	27.534,86
TH 55201 Ausbau und Unterhaltung der Wasserläufe	209.632,57	165.190,98	25.470,18
Σ 722105 AZ Unterhaltung von wasserbaulichen Anlagen	33.167,85	18.633,13	
EÜ-17/88 Fällung Bäume an Gewässern	16.535,28	8.179,74	4.747,61
EÜ-17/90 Reinigung Teichablauf Süplinger Berg	4.352,57	0,00	722,57
Σ 729101 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	40.000,00	13.229,15	
EÜ-17/89 Aufwand Erhebung Gewässerunterhaltungsbeiträge	40.000,00	13.229,15	20.000,00
KST-Bereich 90 Zentrale Finanzen	16.162.700,00	16.175.977,42	57.014,00
TH 61101 Steuern, allgem. Zuweisungen u. Umlagen	16.065.200,00	16.086.802,00	57.014,00
Σ 734101 AZ Gewerbesteuerumlage	1.458.400,00	1.401.386,00	
EÜ-17/16 Gewerbesteuerumlage	1.458.400,00	1.401.386,00	57.014,00
GESAMTSUMME Finanzkonten - lfd. Verwaltungstätigkeit	8.428.523,66	5.658.554,42	1.550.094,81
GESAMTSUMME Auszahlung laufende Verwaltung - Kostenstellenbereiche	46.036.426,67	40.838.625,93	1.550.094,81

Art der Aufwendungen und Auszahlungen	Fortge-	Ergebnis des	Übertragene
	schriebener Ansatz HJ	Haushalts- jahres	Ansätze
1	2	3	4
€			
2.2 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
KST-Bereich 00 STEUERUNG DER KOMMUNE	1.803.671,88	86.813,14	1.709.201,98
TH 57101 Wirtschaftsförderung	1.754.171,88	41.100,48	1.705.201,98
I003-008 Erwerb Gewerbegrundstücke - Südhafen			
782101 AZ Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			
EÜ-17/04 Grundstücksankauf Südhafen	93.339,48	5.321,77	88.017,71
I003-020 Breitbandausbau			
783401 AZ Erwerb von immateriellen Vermögen (Lizenzen, usw.)			
EÜ-17/140 Forführung Breitbandausbau	1.645.300,00	28.114,73	1.617.184,27
TH 57501 Tourismusentwicklung und -förderung	4.000,00	438,00	4.000,00
I003-012 Touristische Öffentlichkeitsarbeit - BGA			
783108 AZ Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung			
EÜ-17/05 Erwerb u. Druck Messewände	4.000,00	0,00	4.000,00
KST-Bereich 10 ZENTRALE DIENSTE	71.200,00	25.683,31	3.666,18
TH 11106 Zentrale Dienste	34.000,00	13.055,34	1.166,18
I-GWG201; Geringwertige Wirtschaftsgüter 2017			
783201 AZ Erwerb von GWG des AV > 150 < 1.000 Euro			
EÜ-17/06 Erwerb Bürostuhl u. Laminiergerät	8.000,00	3.362,98	1.166,18
TH 11110 Technikunterstützte Informationsverarbeitung	37.200,00	12.627,97	2.500,00
I101-008 EDV - Lizenzen			
783401 AZ Erwerb von immateriellen Vermögen			
EÜ-17/09 Update ESX (Management virtuelle Maschinen)	26.200,00	7.831,08	2.500,00
KST-Bereich 20 FINANZEN	190.358,00	76.071,27	101.500,00
TH 11113 Grundstücksverwaltung	190.358,00	76.071,27	101.500,00
I204-006 Ausbau- und Erschließungsbeiträge			
782109 AZ Erwerb von bebauten Grundstücken			
EÜ-17/11 Endabrechnung Anliegerbeiträge Verkehrsfläche "Am Kamp" HDL	16.200,00	0,00	2.500,00
I204-001 Erwerb unbebauter Grundstücke			
782101 AZ Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			
EÜ-17/12 Grunderwerbsvorgänge	154.200,00	13.164,66	99.000,00
KST-Bereich 30 RECHT, ORDNUNG U. BÜRGERSERVICE	1.502.756,72	606.268,84	811.200,00
TH 12601 Abwehrender Brandschutz und Hilfeleistungen	1.499.756,72	606.268,84	808.200,00
I-GWG201; Geringwertige Wirtschaftsgüter 2017			
783201 AZ Erwerb von GWG des AV > 150 < 1.000 Euro			
EÜ-17/18 Bebänderung von Atemschutztechnik	11.500,00	8.936,16	6.200,00
I303-001 Feuerwehr HDL - Fahrzeuge			
783104 AZ Erwerb von Fahrzeugen			
EÜ-17/19 Erwerb Fahrzeug (WLF) für FFW HDL	1.271.000,00	447.479,10	802.000,00
TH 12811 Katastrophenschutz	3.000,00	0,00	3.000,00
I-GWG201; Geringwertige Wirtschaftsgüter 2017			
783201 AZ Erwerb von GWG des AV > 150 < 1.000 Euro			
EÜ-17/24 Rollbehälter Katastrophenschutz	3.000,00	0,00	3.000,00
KST-Bereich 40 STADTHOF	837.439,65	527.584,75	249.469,69
TH 54501 Straßenreinigung und Winterdienst	261.500,00	144.187,63	113.500,00
I401-017 Straßenreinigung - Fahrzeuge			
783104 AZ Erwerb von Fahrzeugen			
EÜ-17/28 Erwerb Fahrzeug Holder Winterdienst	205.000,00	135.000,00	70.000,00
I401-029 Winterdienst - Fahrzeuge			
783104 AZ Erwerb von Fahrzeugen			
EÜ-17/29 Erwerb je Schiebeschild u. Streuer für Multicar u. John Deere WD	53.400,00	9.187,63	43.500,00

Art der Aufwendungen und Auszahlungen	Fortge-	Ergebnis des	Übertragene
	schriebener	Haushalts-	
1	Ansatz HJ	jahres	Ansätze
	€		
	2	3	4
TH 55101 Öffentliche Grünanlagen	348.021,65	215.136,52	101.042,00
<u>I401-007 Öffentliche Grünanlagen - Fahrzeuge</u>			
783104 AZ Erwerb von Fahrzeugen			
EÜ-17/32 Erwerb Fahrzeug Mähtrupp, Anhänger u. Absperrwagen	53.000,00	0,00	53.000,00
<u>I401-009 Spielplätze - Ausstattung</u>			
783108 AZ Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung			
EÜ-17/33 Umgestaltung Spielplatz "Am Stadtpark"	35.000,00	0,00	35.000,00
<u>I401-009 Spielplätze - Ausstattung</u>			
783108 AZ Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung			
EÜ-17/34 Umgestaltung Spielplatz Süplingen	30.000,00	18.074,00	11.926,00
<u>I-GWG201: I-GWG2017 Geringwertige Wirtschaftsgüter 2017</u>			
783201 AZ Erwerb von GWG des AV > 150 < 1.000 Euro			
EÜ-17/35 Erwerb Federtier Spielplatz Hundisburg	1.116,00	0,00	1.116,00
TH 55301 Friedhofs- und Bestattungswesen	68.100,00	27.624,35	34.927,69
<u>I401-013 Friedhof - Fahrzeuge</u>	0,00	0,00	0,00
783104 AZ Erwerb von Fahrzeugen	0,00	0,00	0,00
EÜ-17/36 Erwerb u. Einweisung Radlader	36.000,00	0,00	34.927,69
KST-Bereich 50 BILDUNG, KULTUR, SOZIALES, JUGEND U. SPORT	320.081,53	187.476,14	31.170,45
TH 21101 Gewährleistung des Grundschulbetriebes	128.641,60	27.880,18	23.179,40
<u>I502-025 IT-Ausstattung (IKT-Richtlinie)</u>			
783108 AZ Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung			
EÜ-17/38 GS "Gebrüder Alstein" - IT-Ausstattung	3.566,66	0,00	3.566,66
EÜ-17/40 GS "Erich Kästner" - medienpädagogisches Konzept	3.566,67	0,00	3.566,67
EÜ-17/42 GS "Otto Boye" - IT-Ausstattung	3.566,67	0,00	3.566,67
<u>I502-002 Erich Kästner - Ausstattung</u>			
783108 AZ Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung			
EÜ-17/40 GS "Erich Kästner" - interaktive Tafeln	20.500,00	8.020,60	12.479,40
TH 27201 Dienstleistungen der Bibliothek	1.500,00	1.227,53	196,99
<u>I-GWG2017 Geringwertige Wirtschaftsgüter 2017</u>			
783201 AZ Erwerb von GWG des AV > 150 < 1.000 Euro			
EÜ-17/43 Anschaffung Drachen für Kinderbibliothek	1.500,00	1.227,53	196,99
TH 36501 Förderung der Kinderbetreuung	159.106,93	130.069,18	7.794,06
<u>I502-010 Kita Regenbogen - Ausstattung</u>			
783108 AZ Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung			
EÜ-17/50 Kita "Regenbogen" - Rutsche für Ausweichquartier	4.200,00	0,00	4.187,61
<u>I502-011 Kita Max & Moritz - Ausstattung</u>			
783108 AZ Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung			
EÜ-17/53 Kita "Max u. Moritz" - Eigentumsschrank	7.900,00	6.330,97	1.517,08
<u>I-GWG201: Geringwertige Wirtschaftsgüter 2017</u>			
783201 AZ Erwerb von GWG des AV > 150 < 1.000 Euro			
EÜ-17/54 Kita "Max u. Moritz" - Tische	9.810,00	7.609,09	2.089,37
KST-Bereich 60 BAU	5.585.096,32	2.768.270,44	2.516.203,40
TH 11114 Technisches Immobilienmanagement	2.860.613,64	1.320.327,08	1.360.704,11
<u>I602-115 Feuerwehr SAT - Absauganlage</u>			
783107 AZ Erwerb von Betriebsvorrichtungen			
EÜ-17/91 Feuerwehr Satuelle - Absauganlage für Dieselimmission	10.000,00	0,00	10.000,00
<u>I602-117 Feuerwehr UTH - Absauganlage</u>			
783107 AZ Erwerb von Betriebsvorrichtungen			
EÜ-17/92 Feuerwehr Uthmöden - Absauganlage für Dieselimmission	10.000,00	0,00	10.000,00
<u>I602-116 Feuerwehr HUN - Absauganlage</u>			
783107 AZ Erwerb von Betriebsvorrichtungen			
EÜ-17/93 Feuerwehr Hundisburg - Absauganlage für Dieselimmission	10.000,00	0,00	10.000,00

Art der Aufwendungen und Auszahlungen	Fortge-	Ergebnis des	Übertragene
	schriebener Ansatz HJ	Haushalts- jahres	Ansätze
1	2	3	4
	€		
<u>I602-112 Feuerwehr HDL - Fahrzeughalle</u>			
785101 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen			
EÜ-17/94 <i>Feuerwehr HDL - Erweiterung Lager- u. Stellplatzkapazitäten</i>	137.500,00	59.429,44	78.070,56
<u>I602-120 Feuerwehr WED - Neubau FW-Gerätehaus</u>			
785101 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen			
EÜ-17/95 <i>Feuerwehr Wedringen - Ersatzneubau Gerätehaus</i>	148.000,00	42.854,53	105.145,47
<u>I602-105 Feuerwehr SÜP - Heizungsanlage</u>			
785101 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen			
EÜ-17/96 <i>Feuerwehr Süplingen - Erneuerung Heizungsanlage</i>	20.000,00	0,00	20.000,00
<u>I602-143 Feuerwehr SÜP - Sanierung Gerätehaus</u>			
785101 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen			
EÜ-17/97 <i>Feuerwehr Süplingen - Planung Sanierung Gerätehaus</i>	10.000,00	0,00	10.000,00
<u>I602-123 Friedhof HDL - Einzelgaragen</u>			
785101 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen			
EÜ-17/98 <i>Friedhof HDL - Anschaffung 2 Einzelgaragen</i>	10.000,00	0,00	10.000,00
<u>I602-137 Stadthof - Fahrzeug- und Gerätehalle</u>			
785101 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen			
EÜ-17/99 <i>Stadthof HDL - Planung Fahrzeug- . Gerätehalle</i>	5.000,00	0,00	5.000,00
<u>I602-139 Stadthof Überdachung f. ölhaltige Abfälle</u>			
785101 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen			
EÜ-17/100 <i>Stadthof HDL - Planung Überdachung für ölhaltige Abfälle</i>	2.500,00	0,00	2.500,00
<u>I602-023 Schloss Hundisburg - Akademiegebäude</u>			
785101 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen			
EÜ-17/101 <i>Schloss Hundisburg - Brandschutzkonzeption Akademiesaal</i>	40.050,24	3.695,30	36.354,94
<u>I602-130 Schloss HUN - Schlossrestauration</u>			
785101 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen			
EÜ-17-102 <i>Schloss Hundisburg - Schlossrestauration</i>	428.874,37	379.382,56	49.491,81
<u>I602-079 GS Otto Boye - Speiseraum</u>			
785101 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen			
EÜ-17/103 <i>GS "Otto Boye" - Umbau Speiseraum</i>	256.230,42	0,00	256.230,42
<u>I602-054-! Kita Regenbogen - energetische Sanierung</u>			
785101 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen			
EÜ-17/104 <i>Kita "Regenbogen" - energetische Sanierung</i>	324.876,44	179.179,05	145.697,39
<u>I602-054-€ Kita Regenbogen - allgemeine Sanierung</u>			
785101 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen			
EÜ-17/105 <i>Kita "Regenbogen" - allgemeine Sanierung</i>	200.000,00	0,00	200.000,00
<u>I602-054-€ Kita Regenbogen - Ausweiche / Umzug</u>			
785101 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen			
EÜ-17/106 <i>Kita "Regenbogen" - nff Kosten u. Ausweiche Süplinger Berg</i>	22.900,00	15.228,13	7.671,87
<u>I602-054-€ Kita Regenbogen - Außenanlagen</u>			
785101 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen			
EÜ-17/107 <i>Kita "Regenbogen" - Außenanlagen</i>	20.000,00	0,00	20.000,00
<u>I602-155 Kita Sonnenblume - 2. Rettungsweg</u>			
785101 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen			
EÜ-17/108 <i>Kita "Sonnenblume" - Schaffung 2. Rettungsweg</i>	12.200,00	0,00	12.200,00
<u>I602-016-€ Kita Birkenwäldchen - Kindergarten</u>			
785101 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen			
EÜ-17/109 <i>Kita "Birkenwäldchen" - Umbau u. Sanierung</i>	370.100,00	346.164,04	23.935,96
<u>I602-056 Kita Wirbelwind</u>			
785101 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen			
EÜ-17/110 <i>Kita "Wirbelwind" - Ersatzneubau</i>	70.475,14	0,00	70.475,14
<u>I602-125 Jugendklub WED - Heizung</u>			
785101 Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen			
EÜ-17/111 <i>Jugendclub Wedringen - Erneuerung Heizung</i>	10.665,48	1.629,55	9.035,93

Art der Aufwendungen und Auszahlungen	Fortge-	Ergebnis des	Übertragene
	schriebener	Haushalts-	
1	Ansatz HJ	jahres	Ansätze
	€		
	2	3	4
1602-167 Steinbruch SÜP - Sicherung Steilwand			
785301 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen			
EÜ-17/112 Steinbruch Süplingen - Sicherung Steilwand	25.000,00	0,00	25.000,00
1602-142 Löschwasserentnahmestelle Dessauer Str.			
785301 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen			
EÜ-17/113 Anbindung Zufahrt MLK Dessauer Str. zur LW-Entnahmestelle	5.000,00	1.681,58	3.318,42
1602-145 Löschwasserversorgung abgelegene Grundstücke			
785301 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen			
EÜ-17/114 LW-Versorgung abgelegener Grundstücke im Stadtgebiet HDL	3.000,00	0,00	3.000,00
1602-119 Feuerwehr UTH - Stellplatzzerweiterung			
785301 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen			
EÜ-17/115 FFW UTH - Anbau Stellplatz an Gerätehaus für Mannschaftsfahrzeug	40.000,00	0,00	40.000,00
1602-146 Löschwasserversorgung OT HUN (Bahnhof)			
785301 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen			
EÜ-17/116 LW-Versorgung "Alter Bahnhof" Hundisburg	1.000,00	0,00	1.000,00
1602-126 Löschwasserversorgung OT SÜP			
785301 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen			
EÜ-17/117 LW-Versorgung SÜP - Untersuchung u. Bau Zisterne o. Brunnen	35.000,00	2.013,37	32.986,63
1602-144 Löschwasserversorgung OT BOD			
785301 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen			
EÜ-17/118 LW-Versorgung BOD - Untersuchung u. Bau Zisterne o. Brunnen	35.000,00	2.013,37	32.986,63
1602-156 Skateranlage Neuwaldensleber Straße			
785301 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen			
EÜ-17/119 Erweiterung Skateranlage Neuwaldensleber Str.	34.200,00	21.990,57	12.209,43
1602-151 Friedhof HUN - Zaunanlagen			
785301 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen			
EÜ-17/120 Friedhof HUN - Erneuerung Tor u. Tür Eingang, Zaunanlage Thiestr.	7.000,00	0,00	7.000,00
1602-149 Friedhof SÜP - Flächenbefestigungen			
785301 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen			
EÜ-17/121 Friedhof SÜP - Flächenbefestigung	10.000,00	0,00	10.000,00
1602-114 Kulturfabrik - Wasser-/Abwasseranschluss			
785301 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen			
EÜ-17/122 Kulturfabrik - Wasser-/Abwasseranschluss im Dachgeschoss	7.500,00	0,00	7.500,00
1602-153 GS E. Kästner - Sandkastenanlage			
785301 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen			
EÜ-17/123 GS "Erich Kästner" - Umgestaltung Schulgartenteich	3.730,60	837,09	2.893,51
1602-173 Kita Sonnenblume - Kapazitätserweiterung			
785301 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen			
EÜ-17/124 Container Kita Wedringen	91.000,00	0,00	91.000,00
TH 51101 Räumliche Planung	101.137,43	5.846,68	80.290,75
1603-0027 Entwicklung/Erschließung v. Wohngebieten			
785201 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen			
EÜ-17/125 Neuenhofer Str. - Entwicklung u. Erschließung von Wohngebieten	33.920,00	3.639,23	30.280,77
1603-0028 Wohngebiet Bülstringer Straße			
785201 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen			
EÜ-17/126 B-Plangebiet Bülstringer Str. / Satueller Str. HDL	52.217,43	2.207,45	50.009,98
TH 54101 Bereitstellung und Betrieb von Infrastrukturvermögen	2.386.174,77	1.206.686,15	1.073.073,00
1600-002 Stadtbau Gebiet Haldensleben-Süd			
785201 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen			
EÜ-17/127 Ausbau "Lindenplatz" u. Straße "Lindenplatz" HDL	514.083,01	405.261,63	108.321,38
1603-0011 Rottmeister-/Alsteinstr. Einbahnstraßen			
785201 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen			
EÜ-17/128 Ausbau Einbahnstraßen Rottmeisterstr./Alsteinstr. HDL	32.829,08	4.717,99	28.111,09

Art der Aufwendungen und Auszahlungen	Fortge-	Ergebnis des	Übertragene
	schriebener Ansatz HJ	Haushalts- jahres	Ansätze
1	2	3	4
	€		
<u>I603-0035/ Am Ostergraben (nicht förderfähig)</u>			
785201 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen			
EÜ-17/129 Ausbau "Am Ostergraben" HDL - Kostenbeteiligung	95.500,00	22.002,26	73.497,74
<u>I603-0041 Bereich Stendaler Tor - Aufwertung</u>			
785201 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen			
EÜ-17/130 Aufwertung Altstadteingang Stendaler Tor HDL	200.000,00	168.155,14	31.844,86
<u>I603-0054 Erschließung B-Plangebiet Masche/In der Trift</u>			
785201 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen			
EÜ-17/131 Erschließung B-Plangebiet Masche HDL	236.900,00	24.628,15	212.271,85
<u>I603-0072 Wohngebiet Werderstraße 2.TA</u>			
785201 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen			
EÜ-17/132 Erschließung Wohngebiet Werderstr. HDL	240.000,00	61.299,93	178.700,07
<u>I603-0100 Große Straße</u>			
785201 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen			
EÜ-17/133 Ausbau "Große Str." HDL	36.300,00	0,00	36.300,00
<u>I603-0116 Am Kamp</u>			
785201 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen			
EÜ-17/134 Ausbau "Am Kamp" HDL	352.238,12	226.943,43	125.294,69
<u>I603-0129 Plangleiche Bahnübergänge / B 245n</u>			
785201 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen			
EÜ-17/135 Schließung plangleicher Bahnübergänge HDL	65.942,60	57.665,54	8.277,06
<u>I603-0138 Neuenhofer Straße - Nebenanlagen</u>			
785201 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen			
EÜ-17/136 Ausbau Nebenanlagen Neuenhofer Str. HDL	271.847,75	8.191,36	263.656,39
<u>I603-0144 Nordstraße</u>			
785201 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen			
EÜ-17/137 Ausbau "Nordstr" HDL	22.800,00	16.002,13	6.797,87
54502 Bereitstellung und Betrieb der Straßenbeleuchtung	8.000,00	6.326,18	1.673,82
<u>I603-0029 B71n / Ortsumfahrung WED</u>			
785201 Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen			
EÜ-17/138 OU WED - Straßenbeleuchtung Gerikestr. bis Dammühlenweg	8.000,00	6.326,18	1.673,82
TH 55201 Ausbau und Unterhaltung der Wasserläufe	9.170,48	9.084,35	461,72
<u>I601-016 Naturerlebnispfad</u>			
785301 Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen			
EÜ-17/139 Erweiterung Naturerlebnispfad HDL	46.159,34	44.650,23	461,72
KST-Bereich 90 Zentrale Finanzen	0,00	0,00	0,00
GESAMTSUMME Finanzkonten - investiv	8.326.405,50	2.807.449,53	5.422.411,70
GESAMTSUMME Auszahlung für Investitionen Kostenstellenbereiche	10.310.604,10	4.278.167,89	5.422.411,70

Haldensleben, 09.03.2022

Stadt Haldensleben

Bericht über den Jahresabschluss des Haushaltsjahres 2017

Inhaltsverzeichnis

II. Jahresabschluss 2017

4. Anhang gem. § 47 KomHVO

Angaben zur Vermögensrechnung (Bilanz 2017)

2-23

Angaben zur Vermögensrechnung (Bilanz 2017)

Grundlage für die Aufstellung der Vermögensrechnung zum 31.12.2017 bildet der Jahresabschluss zum 31.12.2016 der Stadt Haldensleben.

Stadt Haldensleben	Bilanz zum 31.12.2016	Bilanz zum 31.12.2017	Bilanz zum 31.12.2016	Bilanz zum 31.12.2017
AKTIVA			PASSIVA	
1. Anlagevermögen	139.490.071,60	139.468.144,92	1. Eigenkapital	75.736.902,87
a) Immaterielles Vermögen	3.873.975,15	3.936.018,09	a) Rücklagen	73.909.378,82
b) Sachanlagevermögen	130.412.887,15	130.328.917,53	aa) Rücklage aus der Eröffnungsbilanz	45.558.473,18
aa) unbebaute Grundstücke u. grundstücksgl. Rechte	10.405.555,46	10.411.766,64	bb) Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	28.606.086,94
bb) bebaute Grundstücke und grundstücksgl. Rechte	55.291.762,13	58.663.928,31	cc) Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen	-255.181,30
cc) Infrastrukturvermögen	52.084.197,29	51.118.493,11	b) Sonderrücklagen	0,00
dd) Bauten auf fremdem Grund und Boden	3.584.852,26	205.887,00	c) Fehlbetragsvortrag	0,00
ee) Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1.098.472,00	1.231.622,00	d) Jahresergebnis (Jahresüberschuss/-fehlbetrag)	1.827.524,05
ff) Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.939.494,79	2.645.605,45	2. Sonderposten	82.767.811,56
gg) Betriebsvorrichtungen, Betriebs- u. Geschäftsausstattung, Nutzpflanzungen und Nutztiere	2.957.430,58	2.966.980,48	a) Sonderposten aus Zuwendungen	74.537.913,55
hh) Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.051.122,64	3.084.634,54	b) Sonderposten aus Beiträgen	6.709.053,84
c) Finanzanlagevermögen	5.203.209,30	5.203.209,30	c) Sonderposten für den Gebührenaussgleich	210.521,32
aa) Anteile an verbundenden Unternehmen	5.086.780,00	5.086.780,00	d) Sonstige Sonderposten	1.310.322,85
bb) Beteiligungen	116.429,30	116.429,30	3. Rückstellungen	10.985.216,53
cc) Sondervermögen	0,00	0,00	a) Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen	0,00
dd) Ausleihungen	0,00	0,00	b) Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00
ee) Wertpapiere	0,00	0,00	c) Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00
2. Umlaufvermögen	38.479.474,48	34.178.980,02	d) Rückstellungen für unterlassene Instandhalt.	0,00
a) Vorräte	0,00	0,00	e) Sonstige Rückstellungen	10.985.216,53
b) Öffentlich-rechtliche Forderungen	1.342.917,69	2.438.334,82	aa) Verdienstauszahlungen in der Freistellungsphase im Rahmen der Altersteilzeit, abzugeltender Urlaubsanspruch aufgrund längerfristiger Erkrankung u. ähnl.	518.201,83
aa) Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	224.771,63	285.308,76	bb) Ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen des Finanzausgleichs u. aus Steuer- u.	7.316.982,41
bb) Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen (insbesondere aus Steuern, Transferleistungen)	1.118.146,06	2.153.026,06	cc) Drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren	301.065,07
c) Privatrechtliche Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände	9.962.108,96	9.866.656,66	dd) Drohende Verluste aus schw. ebenden Geschäften und laufenden Verfahren	2.330.089,72
aa) Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	71.902,40	69.463,62	ee) Sonstige Verpflichtungen gegenüber Dritten oder aufgrund von Rechtsvorschriften	518.877,50
bb) Sonstige privatrechtliche Forderungen	436.028,27	406.396,47	4. Verbindlichkeiten	7.215.826,06
cc) Sonstige Vermögensgegenstände	9.454.178,29	9.390.796,57	a) Anleihen	0,00
d) Liquide Mittel	27.174.447,83	21.873.988,54	b) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen u. Investitionsfördermaßnahmen gem. § 41 Abs. 4 Satz 2 GemHVO	4.684.481,00
aa) Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten	27.172.995,91	21.872.616,89	c) Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit	0,00
bb) Sonstige Einlagen	0,00	0,00	d) Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	44.062,00
cc) Bargeld	1.451,92	1.371,65	e) Verbindlichkeiten aus Lieferungen und	532.403,40
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	16.608,51	20.865,01	f) Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00
a) Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	16.608,51	20.865,01	g) Sonstige Verbindlichkeiten	1.738.394,01
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	h) Verbindlichkeiten - Durchlaufende Gelder, Verrechnungen, Verwahr u.ä.	216.485,65
a) Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	5. Passive Rechnungsabgrenzung	1.280.397,57
			a) Passive Rechnungsabgrenzung	1.280.397,57
BILANZSUMME AKTIVA	177.986.154,59	173.667.989,95	BILANZSUMME PASSIVA	177.986.154,59

Im Folgenden werden die einzelnen wesentlichen Bilanzposten genauer erläutert.

AKTIVSEITE

Die Seite der Aktiva stellt die Mittelverwendung dar.

1. Anlagevermögen

Das ANLAGEVERMÖGEN beinhaltet das immaterielle Vermögen, das Sachanlagevermögen und das Finanzanlagevermögen.

Immaterielle Vermögensgegenstände

Die immateriellen Vermögensgegenstände beinhalten Software und Lizenzen sowie Investitionszuwendungen an Dritte, für die eine konkrete Zweckbindung vereinbart wurde, ohne selbst ein Nutzungsrecht an dem konkreten Vermögensgegenstand zu erwerben.

Nachfolgende Bewegungen erfolgten im Haushaltsjahr 2017:

Beschreibung	Bilanz 31.12.2016	Bilanz 31.12.2017	Veränderungen
1.1 <i>Immaterielles Vermögen</i>	3.873.975,15	3.936.018,09	62.042,94

Konto	Beschreibung	Bilanz 31.12.2016	Bilanz 31.12.2017	Veränderungen
012000	Lizenzen	64.231,69	50.056,31	-14.175,38
013000	DV-Software	224,91	96,39	-128,52
014000	Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen an Dritte (IVGagZ)	3.732.112,93	3.781.296,04	49.183,11
01410*	IVGagZ - Kanalbau	2.284.697,55	2.273.894,95	-10.802,60
01411*	IVGagZ - Stadtsanierung und städtebauliche Sonderprogramme	1.111.235,74	1.140.785,37	29.549,63
01412*	IVGagZ - Infrastrukturmaßnahmen des Bundes	134.416,82	172.695,43	38.278,61
01413*	IVGagZ - Infrastrukturmaßnahmen des Landes	7.890,79	6.883,45	-1.007,34
01419*	IVGagZ - Sonstige investive Zuschüsse an Dritte			
019000	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	77.405,62	104.569,35	27.163,73

- **Anlagenzugang: Zugang/Umbuchungen/Aktivierungen** 185.763,16 €
 - Lizenz für einen ALKIS-Konverter sowie für SQL-Server 2016 / WINDOWS-Server 2016 7.831,08 €
 - IVGagZ - Kanalbau = I603-0116 Aktivierung der Baumaßnahme Am Kamp (Programm "Stadtumbau Ost") 39.854,77 €
 - I602-002 - Zuwendungen an Dritte aus der Stadtsanierung und Städtebauliche Sonderprogramme 68.090,35 €
 - I603-0199 - Zuwendungen für Infrastrukturmaßnahmen von Bund = Aktivierung der Maßnahme „Regenrückhaltebecken Ortseegraben“ 42.823,23 €
 - I003-020 - Breitbandausbau 27.163,73 €

- **Anlagenabgang: Verkauf/Umbuchungen/Aktivierungen** - 123.720,22 €
 - Lizenzen AFA HH-Jahr 2017 -20.336,49 €
 - Abgang DV-Software AFA HH-Jahr 2017 -128,52 €
 - Abgang Lizenzen -1.669,97 €
 - IVGagZ - Kanalbau – Abschreibungen (AfA) -50.657,37 €
 - Zuwendungen an Dritte aus der Stadtsanierung und Städtebauliche Sonderprogramme -38.540,72 €
 - IVGagZ - Infrastrukturmaßnahmen des Bundes AfA HH-Jahr 2017 -4.544,62 €
 - Abgang IVGagZ - Infrastrukturmaßnahmen Land AFA HH-Jahr 2017 -1.007,34 €
 - Abgang IVGagZ - Sonstige investive Zuschüsse an Dritte AFA HH-Jahr 2017 -6.835,19 €

Sachanlagevermögen

Das Sachanlagevermögen setzt sich wie folgt zusammen:

Beschreibung		Bilanz 31.12.2016	Bilanz 31.12.2017	Veränderungen
1.2	Sachanlagevermögen	130.412.887,15	130.328.917,53	-83.969,62
1.2.1	unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	10.405.555,46	10.411.766,64	6.211,18
1.2.2	bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	55.291.762,13	58.663.928,31	3.372.166,18
1.2.3	Infrastrukturvermögen	52.084.197,29	51.118.493,11	-965.704,18
1.2.4	Bauten auf fremden Grund u. Boden	3.584.852,26	205.887,00	-3.378.965,26
1.2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1.098.472,00	1.231.622,00	133.150,00
1.2.6	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	1.939.494,79	2.645.605,45	706.110,66
1.2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.957.430,58	2.966.980,48	9.549,90
1.2.8	geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.051.122,64	3.084.634,54	33.511,90

Die vorstehende Übersicht zeigt, dass sich das Sachanlagevermögen 2017 nur geringfügig verändert hat.

unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte

Konto	Beschreibung	Bilanz 31.12.2016	Bilanz 31.12.2017	Veränderungen
020000	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	10.405.555,46	10.411.766,64	6.211,18
021000	Grünflächen	1.124.609,48	1.155.872,84	31.263,36
022000	Ackerland	2.155.191,75	2.109.258,20	-45.933,55
023000	Wald, Forsten	4.830.377,58	4.837.895,05	7.517,47
024000	Wasserflächen, Wasserläufe, Wassergräben	63.313,33	63.348,73	35,40
025000	Gartenanlagen	821.101,54	821.101,54	
028000	Sonderflächen	134.570,81	134.570,81	
029000	Sonstige unbebaute Grundstücke	1.276.390,97	1.289.719,47	13.328,50

Die Veränderungen der unbebauten Grundstücke und der grundstücksgleichen Rechte entstanden durch:

- **Anlagenzugang: Zugang/Umbuchungen/Aktivierungen** 84.713,45 €
 - I204-006 Ausbau- und Erschließungsbeiträge - Zugang Grünflächen Am Kamp 15.955,76 €
 - Grünflächen - Diverse Aktivierungen des Grunderwerbs 15.270,60 €
 - Grünflächen - Flurstücksfortführung 81,00 €
 - Ackerland - Neubewertung eines Flurstücks 113,40 €
 - Ackerland - Aktivierung d. Grunderwerbs (von geleist. Anzahl. auf Sachanlagen) 26.967,65 €
 - Wald, Forsten - I204-001 - Erwerb unbeb. Grundstücke - Akt. des Grunderwerbs 10.905,81 €
 - Wald, Forsten - Flurstücksfortführung 2.016,98 €
 - Wasserflächen, -läufe, -gräben - Aktivierung der Grunderwerbs 57,85 €
 - Wasserflächen, -läufe, -gräben - Neubewertung von Flurstücken 15,90 €
 - Sonstige unbebaute Grundstücke - Aktivierung des Grunderwerbs 12.236,39 €
 - Sonstige unbebaute Grundstücke - Entschädigung Dienstbarkeiten 1.092,11 €
- **Anlagenabgang: Verkauf/Umbuchungen/Aktivierungen** -78.502,27 €
 - Umbuchung wegen Verkauf Grünfläche -44,00 €
 - Ackerland - I204-005 Veräuß. von Grundst. Landverzichtserklärung OU WED 7 -72.464,68 €
 - Wasserflächen - I204-005 Veräuß. von Grundst. Landverzichtserklärung OU WED 71n -30,70 €
 - Ackerland - Entschädigung nach GBBerG -482,92 €
 - Ackerland - Dienstbarkeitsentschädigung -67,00 €

Wald, Forsten - Entschädigung nach GBBerG / Verkauf	-1.146,38 €
Wald, Forsten - Flurstücksfortführung	-39,36 €
Wald, Forsten - AfA HH-Jahr 2016 (Wegebaumaßnahme Stadtwald)	-4.219,58 €
Wasserflächen, -läufe, -gräben -Entschädigung nach GBBerG	-7,65 €

bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Konto	Beschreibung	Bilanz 31.12.2016	Bilanz 31.12.2017	Veränderungen
030000	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	55.291.762,13	58.663.928,31	3.372.166,18
031000	Grund und Boden bebauter Grundstücke	5.609.006,39	5.593.875,87	-15.130,52
032000	Gebäude und Aufbauten auf bebauten Grundstücken	49.682.755,74	53.070.052,44	3.387.296,70

Die Veränderungen entstanden durch:

- Anlagenzugang: Zugang/Umbuchungen/Aktivierungen 4.572.564,81 €
 - Aktivierung des Grunderwerbs 1.074,98 €
 - Ausbaubeitrag Am Kamp VL 4.556,19 €
 - Bestandsveränderung: Zugang Flurstück 0710-32-707 1.701,00 €
 - Kulturfabrik - Kontenzuordnung nach Erwerb des Erbbaurechtes 3.326.238,77 €
 - I602-016* Kita Birkenwäldchen - Aktivierung der Baumaßnahme 602.838,20 €
 - I602-071 Sporthalle Zollstraße - Hallensanierung - Akt. der Baumaßn. (Rest) 2.500,00 €
 - I602-031-B GS Erich Kästner - allg. Sanierung - Akt. der Baumaßn. (Rest) 593,22 €
 - I602-101 GS Erich Kästner - Außenanlage - Aktivierung der Baumaßnahme 26.244,49 €
 - I602-130 Schloss HUN - Schlossrestauration - Akt. der Baumaßn. (Gebäude) 355.548,19 €
 - I602-134 Schloss HUN - Stützmauer Schlosszufahrt - Aktiv. der Baumaßn. 247.278,08 €
 - I602-154 GS Erich Kästner Hort - Brandschutztür 1.064,94 €
 - Zugang Bungalow Nr. 25 Steiner Berg, Süplingen 2.926,75 €

- Anlagenabgang: Verkauf/Umbuchungen/Aktivierungen -1.200.398,63 €
 - AFA HH-JAHR 2017 -1.176.794,06 €
 - I204-005 Veräußerung von Grundstücken (davon: Lübberitz = 20.778,65 €) -15.163,69 €
 - Anlagenabgang (Tauschvertrag) -168,88 €
 - Löschung Erbbaurecht -121,00 €
 - Flurstücksfortführung (Umbuchung) -8.150,00 €
 - Anlagenabgang (nach Neubau I602-109 Kita Wirbelwind - Zaunanlage) -1,00 €

Infrastrukturvermögen

Konto	Beschreibung	Bilanz 31.12.2016	Bilanz 31.12.2017	Veränderungen
040000	Infrastrukturvermögen	52.084.197,29	51.118.493,11	-965.704,18
041000	Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	2.744.600,56	2.782.678,83	38.078,27
042000	Bauliche Anlagen des Infrastrukturvermögens	49.339.596,73	48.335.814,28	-1.003.782,45

Die Veränderungen setzen sich wie folgt zusammen:

Grund und Boden des Infrastrukturvermögens

- Zugänge/Aktivierungen/Umbuchungen 38.373,42 €
 - Aktivierung des Grunderwerbs 14.681,24 €
 - Flurstücksfortführung 997,18 €
 - Zugang aus Bestandsveränderung/Eigentümerwechsel 22.695,00 €

- **Anlagenabgang:** -295,15 €
- I204-005 Veräußerung von Grundstücken -214,15 €
- Sonstiger Abgang Grund und Boden des Infrastrukturvermögens -81,00 €

Bauliche Anlagen des Infrastrukturvermögens

- **Zugänge/Aktivierungen** 1.114.960,13 €
- I401-031 Aktivierung der Baumaßnahme - Weißer Garten - Aufwertung 83.018,15 €
- I401-033 Aktivierung der Baumaßnahme - Weißer Garten - Illumination 29.155,52 €
- I600-002 Aktivierung der Baumaßnahme - Stadtsanierung 421.847,30 €
- I602-063 Aktivierung der Baumaßnahme - Stadthof - Lagerplatz Magdeb. Str. 51.565,85 €
- I602-104 Aktivierung der Baumaßnahme - Sporthalle Zollstr. - Verkehrsanlagen 110.623,42 €
- I602-127 Aktivierung der Baumaßnahme - Löschwasserversorgung OT WED 18.202,86 €
- I602-142 Aktivierung der Baumaßnahme - Löschwasserentnahmest. Dessauer Str. 1.681,58 €
- I603-0017 Aktivierung der Baumaßnahme - LED-Umrüstung HDL (allgemein) 71.274,91 €
- I603-0026 Aktivierung der Baumaßnahme - Weißer Garten - Kunst im öff. Raum 16.017,47 €
- I603-0048 Aktivierung der Baumaßnahme (Rest) - OT SÜP Bodendorf - Gehweg an der K 1150 8.778,81 €
- I603-0051 Aktivierung der Baumaßnahme - Aufwertung an der Beber 7.517,10 €
- I603-0061 Aktivierung der Baumaßnahme (Rest) - Erschließ. Burganlage im LS-Park 725,46 €
- I603-0072 Aktivierung der Baumaßnahme - Wohngebiet Werderstr. 2.TA 49.072,08 €
- I603-0116 Aktivierung der Baumaßnahme - Am Kamp 217.115,92 €
- I603-0191 Aktivierung der Baumaßnahme - OT HUN - Eiche und Garbebrücke 28.363,70 €
- **Anlagenabgang:** - 2.118.742,58 €
- AFA HH-JAHR 2017 -2.116.382,75 €
- Anlagenabgang (nach Neubau Verkehrsanlage) -2.359,83 €

Bauten auf fremdem Grund und Boden

Konto	Beschreibung	Bilanz 31.12.2016	Bilanz 31.12.2017	Veränderungen
052000	Bauten auf fremdem Grund und Boden	3.584.852,26	205.887,00	-3.378.965,26

Die Stadt Haldensleben hatte für den Grund und Boden des Grundstücks Kulturfabrik und des Grundstücks der Toilettenanlage an der Stadtmauer Erbbaurechte begründet. Der Anlagenabgang in Höhe von 52.726,49 € stellt die Abschreibung (AfA) für die Gebäude dar. Durch Erwerb des Erbbaurechts stellt die Kulturfabrik nicht mehr ein Gebäude auf fremdem Grund und Boden dar. Es erfolgte eine Kontenzuordnung/Umbuchung in bebaute Grundstücke in Höhe von 3.326.238,77 €.

Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

Konto	Beschreibung	Bilanz 31.12.2016	Bilanz 31.12.2017	Veränderungen
060000	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	1.098.472,00	1.231.622,00	133.150,00
061000	Antiquitäten und Kunstgegenstände	1.098.451,00	1.231.601,00	133.150,00
065000	Baudenkmale	8,00	8,00	
066000	Übrige Denkmale	12,00	12,00	
069000	Sonstige Kunstgegenstände, Kulturdenkmale	1,00	1,00	

Hier sind nur bei den Kunstgegenständen Änderungen zu verzeichnen. Im Jahr 2017 erfolgte eine weitere Schenkung von Kunstwerken des Künstlers Heinrich Apel im Wert von 133.150,00 €. Es erfolgt keine Absetzung für Abnutzungen (AfA).

Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge

Konto	Beschreibung	Bilanz 31.12.2016	Bilanz 31.12.2017	Veränderungen
070000	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.939.494,79	2.645.605,45	706.110,66
071000	Fahrzeuge	1.443.498,25	2.225.954,88	782.456,63
072000	Maschinen	121.597,90	104.304,68	-17.293,22
073000	Technische Anlagen	374.398,64	315.345,89	-59.052,75

Veränderungen:

Fahrzeuge

• <u>Fahrzeugzugang</u>	958.180,46 €
I303-001 Feuerwehr HDL - Fahrzeuge (Fahrzeugfunk LF20, Kofferranhänger, Anhängerkupplung PKW)	5.547,00 €
I303-001 Feuerwehr HDL - Fahrzeuge Aktivierung Feuerwehrfahrzeug LF 20	442.408,14 €
I303-030 Feuerwehr UTH - Fahrzeuge Aktivierung Feuerwehrfahrzeug	208.180,98 €
I401-007 Öffentliche Grünanlagen - Fahrzeuge (Doppelkabine)	25.506,00 €
I401-014 Stadtwirtschaft - Fahrzeuge PKW	13.469,71 €
I401-014 Stadtwirtschaft - Fahrzeuge Compact-Hydraulik-Mobil-Bagger	118.881,00 €
I401-017 Geräteträger mit Wildkrautbekämpfungsgerät	135.000,00 €
I401-017 Straßenreinigung - Fahrzeuge Schneeräumschild	9.187,63 €
• <u>Fahrzeugabgang</u>	-175.723,83 €
AFA HH-JAHR 2017	-175.721,83 €
I101-003 Kernverwaltung - Ausstattung - Verkauf Motorroller BMW C1	-1,00 €
I303-031 Feuerwehr UTH - Veräußerung	-1,00 €

Maschinen

• <u>Maschinenzugang</u>	10.591,00 €
I401-005 Öffentliche Grünanlagen - Holzhacker	10.591,00 €
• <u>Maschinenabgang</u>	-27.884,22 €
AfA HH-Jahr 2017	-27.883,22 €
I401-028 Öffentliche Grünanlagen - Hebebühne	-1,00 €

Technische Anlagen

• <u>Abgang</u>	-59.052,75 €
AfA HH-Jahr 2017	-59.042,75 €
Anlagenabgang (verschrottet) - Masche (HDL)	-10,00 €

Betriebs- und Geschäftsausstattung, Betriebsvorrichtungen, Nutzpflanzungen/-tiere

Konto	Beschreibung	Bilanz 31.12.2016	Bilanz 31.12.2017	Veränderungen
080000	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Betriebsvorrichtungen, Nutzpflanzungen/-tiere	2.957.430,58	2.966.980,48	9.549,90
081000	Betriebsvorrichtungen	228.708,29	330.252,35	101.544,06
082000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.728.722,29	2.636.728,13	-91.994,16
0821*	Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.488.893,69	2.391.888,47	-97.005,22
0822*	GWG - Geringwertige Wirtschaftsgüter des Anlagevermögens (über 150 bis 1.000 Euro)	239.828,60	244.839,66	5.011,06

Veränderungen:

Betriebsvorrichtungen

• <u>Zugang</u>	132.725,06 €
I101-013 Kernverwaltung - Betriebsvorrichtungen - Polleranlage Burgstraße	5.705,05 €
I401-031 Aktivierung der Baumaßnahme - Weißer Garten - Aufwertung (Verteilerschrank, Elektroanschlusssäulen)	3.735,78 €
I401-033 Aktivierung der Baumaßnahme - Weißer Garten - Illumination (Netzanschlüsse Strom u. Wasser)	5.897,71 €
I401-034 Aktivierung der Baumaßnahme - Feststromverteilung Masche	42.389,49 €
I602-101 Aktivierung der Baumaßnahme – GS Erich Kästner - Außenanlage (Spielplatzgeräte)	10.872,93 €
I602-130 Aktivierung der Baumaßnahme (Lüftung) - Schloss Hundisburg	64.124,10 €
• <u>Abgang</u>	-31.181,00 €
AFA HH-JAHR 2017	-31.181,00 €

Betriebs- und Geschäftsausstattung

Die Betriebs- und Geschäftsausstattung unterteilt sich in

- Betriebs- und Geschäftsausstattung, deren Anschaffungswert über 1.000 € liegt, sowie in
- Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG), deren Anschaffungswert im Einzelfall zwischen 150 € und 1.000 € liegt.

Die GWG's werden in einem jährlichen Anlagepool erfasst. Der Gesamtbetrag der in einem Jahr angeschafften Wirtschaftsgüter wird über 5 Jahre linear abgeschrieben.

Veränderungen Betriebs- und Geschäftsausstattung, deren Anschaffungswert über 1.000 € liegt:

• <u>Anlagenzugang</u>	180.997,35 €
I003-002 Innovationszentrum - Ausstattung	Kopiergerät 307,50 €
I003-012 Tourist. Öffentlichkeitsarbeit - BGA	2 Faltdisplay 2.439,50 €
I101-003 Kernverwaltung - Ausstattung	Klimagerät Serverraum Rathaus 2.839,34 €
I101-005 Stadtwirtschaft - Ausstattung	Hochdruckreinigungsgerät 2.653,10 €
I101-007 EDV - DV-Hardware (BGA)	Servertechnik, Switch 4.188,80 €
I303-016 Feuerwehr HDL - Ausstattung	Wasserwerfer, Tragkraftspritze 16.537,43 €
I401-009 Spielplätze - Ausstattung	Spielplatz, Spielplatzgeräte 23.167,05 €
I401-012 Friedhof - Öffentl. Grün Ausstattung	Wildkrautbeseitigungsgerät, Rasenmäher 7.425,84 €
I401-027 Friedhof HDL - Grabstätten Ausstattung	Gedenksteine 17.219,30 €
I501-006 Alsteinklub - Ausstattung	Motorleinwand 1.238,99 €
I501-007 Jugendherberge - Ausstattung	Aufsitzmäher 3.842,83 €
I502-001 GS Gebrüder Alstein - Ausstattung	Handkehrmaschinen, Geschirrspülgerät 7.562,69 €
I502-002 GS Erich Kästner - Ausstattung	Rasentraktor 8.020,60 €
I502-003 GS Otto Boye - Ausstattung	Handkehrmaschine 2.891,70 €
I502-009 Kita Märchenburg - Ausstattung	Wickelkommode 1.673,66 €
I502-011 Kita Max & Moritz - Ausstattung	Schrank, Regalschränke, Küchenzeile 6.330,97 €
I502-012 Kita Sonnenblume - Ausstattung	Gewerbegeschirrspüler 4.099,19 €
I502-013 Kita Birkenwäldchen - Ausstattung	Wickelanlagen, Spielgeräte, Kindertransportwagen, Spielplatzgeräte, Ausgabe- und Personalküche 50.829,35 €
I503-003 Waldstadion - Ausstattung	Mäusevernichter, Abdeckungen für Diskuswurfanlage u. Kugelstoßanlagen 6.002,47 €
I503-010 Sporthalle Dammühlenweg	Blechcontainer 2.050,00 €
I504-003 Mehrgenerationenhaus	Geschirrspülgerät 3.073,87 €
I602-131 Aktivierung der Baumaßnahme	Kita Birkenwäldchen - Außenwasserstelle 416,22 €
I603-0026 Aktivierung der Baumaßnahme	Weißer Garten - Kunst im öffentl. Raum 6.186,95 €

• <u>Bestandsveränderung/Abgang BGA</u>		-278.002,57 €
AFA HH-JAHR 2017		-276.908,94 €
Anlagenabgang GS Gebrüder Alstein	Geschirrspülgerät	-1.089,63 €
1101-003 Kernverwaltung - Ausstattung	Anlagenabgang Karussellschrank	-1,00 €
Anlagenabgang (verschrottet)	Diverse Einrichtungen	-3,00 €

Veränderungen **Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)**, deren Anschaffungswert im Einzelfall zwischen 150 € und 1.000 € liegt:

• <u>Anlagenzugang</u>		122.921,48 €
I602-127 Aktivierung der Baumaßnahme	Löschwasserversorgung OT WED	2.375,58 €
I-GWG2016		10.506,78 €
<i>Stadtwirtschaft (allgemein)</i>	5.632,44 €	
<i>Infrastrukturvermögen</i>	2.629,90 €	
<i>Schulen, Kita, Hort</i>	2.244,44 €	
I-GWG2017		110.039,12 €
<i>Verwaltung</i>	4.225,06 €	
<i>Dorfgemeinschaftshaus Bodendorf</i>	2.885,17 €	
<i>Feuerwehr</i>	18.225,43 €	
<i>Stadtwirtschaft</i>	6.257,72 €	
<i>Bibliothek</i>	1.424,52 €	
<i>Kultur</i>	3.430,48 €	
<i>Heuherberge Uthmöden</i>	438,00 €	
<i>Schulen, Kita, Hort</i>	65.945,13 €	
<i>Jugend und Sport</i>	7.207,61 €	
• <u>Abgang GWG</u>	AFA HH-JAHR 2017	-117.910,42 €

Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Bei Anlagen im Bau handelt es sich um bisher getätigte Investitionen, die noch nicht fertig gestellt sind und damit noch kein endgültig fertig gestellter Vermögensgegenstand vorliegt. Alle Aufwendungen, die mit dem Bau der Anlage zusammenhängen, werden vorübergehend auf dem Konto "Anlagen im Bau" erfasst und somit unter der Position Sachanlagen in der Bilanz aktiviert. Anlagen im Bau werden zu Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet, die bis zum Bilanzstichtag angefallen sind. Sowohl Anlagen im Bau als auch geleistete Anzahlungen - selbst auf abnutzbare Sachanlagen - unterliegen keiner planmäßigen Abschreibung, da die Abschreibung grundsätzlich erst mit der Lieferung bzw. Fertigstellung des Anlagengutes beginnt. Wenn eine Investition abgeschlossen wurde und die Anzahlungen bzw. Anlagen im Bau einer endgültigen Anlageposition zugeordnet werden können, werden diese umgebucht. Erst ab diesem Zeitpunkt unterliegt der Vermögensgegenstand den Abschreibungen nach der jeweiligen Nutzungsdauer.

Konto	Beschreibung	Bilanz 31.12.2016	Bilanz 31.12.2017	Veränderungen
090000	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.051.122,64	3.084.634,54	33.511,90
091000	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	160.353,90	57.978,62	-102.375,28
096000	Anlagen im Bau	2.890.768,74	3.026.655,92	135.887,18

Die Position **Anzahlung auf Sachanlagen** wurde für noch nicht abgeschlossene investive Erwerbsvorgänge gebildet.

Konto	Beschreibung	Bilanz 31.12.2016	Bilanz 31.12.2017	Veränderungen
091000	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	160.353,90	57.978,62	-102.375,28
09110*	- Grunderwerb	78.368,85	48.651,99	-29.716,86
09111*	- Fahrzeuge	81.985,05	0,00	-81.985,05
9116*	- GWG - Geringwertige Wirtschaftsgüter	0	9.326,63	9.326,63

2017 wurden nachfolgende Maßnahmen erfasst:

- **Bestandsverringerung durch Umbuchungen/Aktivierungen** -739.281,35 €
GRUNDERWERB
 - Aktivierung des Grunderwerbs - Gewerbegrundstücke -39.010,58 €
 - Aktivierung des Grunderwerbs - allg. Grundvermögen -31.278,13 €
 - Aktivierung AVH-Beiträge WG Werderstraße -17.578,52 €**FAHRZEUGE**
 - I303-001 Aktivierung Feuerwehrfahrzeug LF 20 -442.408,14 €
 - I303-030 Aktivierung Löschfahrzeug LF10 -208.180,98 €**GWG**
 - I502-013 Aktivierung Kita Birkenwäldchen - Personalküche -825,00 €

- **Anlagenzugang** 636.906,07 €
GRUNDERWERB
 - I003-001 Erwerb Gewerbegrundstücke - allgemein (div. Flurstücke Flur 11) 7.297,05 €
 - I003-008 Erwerb Gewerbegrundstücke - Südhafen 5.425,00 €
 - I204-001 Erwerb unbebauter Grundstücke 45.428,32 €**FAHRZEUGE**
 - I303-001 Feuerwehr HDL - Fahrzeuge - Feuerwehrfahrzeug LF 20 442.408,14 €
 - I303-030 Feuerwehr UTH - Fahrzeuge - Löschfahrzeug LF10 126.195,93 €**GWG**
 - I502-013 Kita Birkenwäldchen - Ausstattung - Personalküche 825,00 €
 - I-GWG2017 Kita Regenbogen - Planung Ausstattung 9.326,63 €

Konto	Beschreibung	Bilanz 31.12.2016	Bilanz 31.12.2017	Veränderungen
096000	Anlagen im Bau	2.890.768,74	3.026.655,92	135.887,18
09610*	- Hochbaumaßnahmen	418.334,02	601.749,02	183.415,00
09612*	- Tiefbaumaßnahmen	1.955.815,28	2.204.890,16	249.074,88
09613*	- Sonstige Baumaßnahmen	516.619,44	220.016,74	-296.602,70

Die Veränderungen der Bilanzposition **Anlagen im Bau** setzen sich zusammen aus Zugängen (diverse noch nicht abgeschlossene Baumaßnahmen) in Höhe von 2.361.524,75 € und den Abgängen durch Aktivierungen in Höhe von -2.682.523,96 €.

HOCHBAUMAßNAHMEN

- **Anlagenabgang: Bestandsverringerung durch Umbuchungen/Aktivierungen** -1.013.578,67 €
 - I602-016 Kita Birkenwäldchen - Aktivierung der Baumaßnahme -589.332,00 €
 - I602-031 GS Erich Kästner - allg. Sanierung - Aktiv. der Baumaßn. (Rest) -593,22 €
 - I602-071 Sporthalle Zollstraße - Hallensanierung -Aktivierung der Baumaßnahme (Rest) -2.500,00 €
 - I602-071 Sporthalle Zollstraße - Hallensanierung - Akt. der Baumaßn. (Rest) -23.956,47 €
 - I602-130 Schloss HUN - Schlossrestauration - Aktiv. der Baumaßn. (Lüftung, Gebäude) -419.672,29 €
 - I602-131 Kita Birkenwäldchen - Außenwasserstelle –Aktiv. der Baumaßn. -416,22 €
 - I602-154 GS Erich Kästner Hort - Brandschutztür – Aktiv. der Baumaßnahme -1.064,94 €

• <u>Anlagenzugang</u>	1.196.993,67 €
I602-016 Kita Birkenwäldchen	485.111,69 €
I602-023 Schloss Hundisburg - Akademiegebäude	3.695,30 €
I602-031 GS Erich Kästner - allgemeine Sanierung	593,22 €
I602-054 Kita Regenbogen - allgemeine u. energetische Sanierung	209.563,17 €
I602-071 Sporthalle Zollstraße - Hallensanierung	2.500,00 €
I602-112 Feuerwehr HDL - Fahrzeughalle	59.429,44 €
I602-120 Feuerwehr WED - Neubau FW-Gerätehaus	42.854,53 €
I602-125 Jugendklub WED – Heizung	1.629,55 €
I602-130 Schloss HUN - Schlossrestauration	389.546,56 €
I602-131 Kita Birkenwäldchen – Außenwasserstelle	416,22 €
I602-154 GS Erich Kästner Hort – Brandschutztür	1.064,94 €
I602-008/I602-112 Feuerwehr HDL - Zusammenführung von Invest-Nrn.	589,05 €

Das größte Bauvorhaben im Haushaltsjahr 2017 waren die Sanierung der Kindertagesstätten Birkenwäldchen und Regenbogen.
 Die Maßnahmen Kita Birkenwäldchen und Schlossrestauration Hundisburg konnten 2017 aktiviert werden.

TIEFBAUMAßNAHMEN

• <u>Anlagenabgang: Bestandsverringerung durch Umbuchungen/Aktivierungen</u>	-1.051.082,02 €
I600-002 Stadtbau Gebiet Haldensleben-Süd - Lindenplatz - Aktivierung	-405.789,07 €
I602-002 Stadtsanierung Weißer Garten - Aktivierung der Baumaßnahme	-16.058,23 €
I603-0017 LED-Umrüstung Haldensleben - Aktivierung der Baumaßnahme	-71.274,91 €
I603-0048 OT SÜP Bodendorf - Gehweg an der K 1150- Aktivierung (Rest)	-8.778,81 €
I603-0051 Aufwertung an der Beber - Aktivierung der Baumaßnahme	-7.517,10 €
I603-0061 Erschließung Burganlage im LS-Park - Aktivierung (Rest)	-725,46 €
I603-0116 Am Kamp - Aktivierung der Baumaßnahme	-256.970,69 €
I603-0191 OT HUN - Eiche und Garbebrücke - Aktivierung der Baumaßnahme	-28.363,70 €
I603-0199 RRB Ortseegraben - Aktivierung der Baumaßnahme	-42.823,23 €
	-212.780,82 €
• <u>Anlagenzugang</u>	1.300.156,90 €
I600-002 Stadtbau Gebiet Haldensleben-Süd - Lindenplatz	405.789,07 €
I602-002 Stadtsanierung Weißer Garten	16.058,23 €
I603-0011 Rottmeister-/Alsteinstr. Einbahnstraßen	4.717,99 €
I603-0017 LED-Umrüstung Haldensleben (allgemein)	71.274,91 €
I603-0025 Kronesruhe - Regenwasserkanalisation	48.000,00 €
I603-0027 Wohngebiet Neuenhofer Straße	3.639,23 €
I603-0028 Wohngebiet Bülstringer Straße	2.207,45 €
I603-0029 B71n / Ortsumfahrung WED	6.534,86 €
I603-0035-A Am Ostergraben	22.002,26 €
I603-0041 Bereich Stendaler Tor - Aufwertung	168.155,14 €
I603-0048 OT SÜP Bodendorf - Gehweg an der K 1150	8.778,80 €
I603-0051 Aufwertung an der Beber	7.517,10 €
I603-0054 Erschließung B-Plangebiet Masche/In der Trift	24.628,15 €
I603-0061 Erschließung Burganlage im LS-Park	725,46 €
I603-0069 OT SÜP - Steiner Berg (Sackgasse)	9.579,79 €
I603-0072 Wohngebiet Werderstraße 2.TA	61.299,93 €
I603-0116 Am Kamp	226.943,43 €
I603-0129 Plangleiche Bahnübergänge / B 245n	57.665,54 €
I603-0138 Neuenhofer Straße - Nebenanlagen	8.191,36 €
I603-0144 Nordstraße	16.002,13 €
I603-0166 Bornsche Straße - TA Kreisel - JHB	69.559,89 €
I603-0191 OT HUN - Eiche und Garbebrücke	18.062,95 €
I603-0199 RRB Ortseegraben	42.823,23 €

SONSTIGE BAUMAßNAHMEN

• <u>Anlagenabgang: Bestandsverringerung durch Umbuchungen/Aktivierungen</u>	-655.834,91 €
I401-031 Weißer Garten - Aufwertung - Aktivierung der Baumaßnahme	-86.753,93 €
I401-033 Weißer Garten - Illumination - Aktivierung der Baumaßnahme	-35.053,23 €
I603-0026 Weißer Garten - Kunst im öffentl. Raum - Aktivierung Baumaßn.	-22.204,42 €
I401-034 Feststromverteilung Masche - Aktivierung der Baumaßnahme	-42.389,49 €
I602-008/I602-112 Feuerwehr HDL - Zusammenführung von Invest-Nrn.	-589,05 €
I602-063 Stadthof - Lagerplatz Magdeburger Str. - Aktivierung Baumaßn.	-51.565,85 €
I602-101 GS Erich Kästner - Außenanlage - Aktivierung der Baumaßnahme	-37.117,42 €
I602-104 Sporthalle Zollstraße - Verkehrsanlagen - Aktivierung Baumaßn.	-110.623,42 €
I602-127 Löschwasserversorgung OT WED - Aktivierung der Baumaßn.	-20.578,44 €
I602-134 Schloss HUN - Stützmauer Schlosszufahrt - Aktivierung	-247.278,08 €
I602-142 Löschwasserentnahmestelle Dessauer Str. - Aktivierung	-1.681,58 €
• <u>Anlagenzugang</u>	359.232,21 €
I401-031 Weißer Garten - Aufwertung	78.809,65 €
I401-033 Weißer Garten - Illumination	31.246,32 €
I603-0026 Weißer Garten - Kunst im öffentlichen Raum	22.204,42 €
I401-034 Feststromverteilung Masche	42.389,49 €
I601-008 Klinggraben	9.084,35 €
I601-016 Naturerlebnispfad	45.111,95 €
I602-063 Stadthof - Lagerplatz Magdeburger Straße	51.565,85 €
I602-101 GS Erich Kästner - Außenanlage	36.064,39 €
I602-104 Sporthalle Zollstraße - Verkehrsanlagen	3.449,93 €
I602-126 Löschwasserversorgung OT SÜP	2.013,37 €
I602-127 Löschwasserversorgung OT WED	9.633,50 €
I602-142 Löschwasserentnahmestelle Dessauer Str.	1.681,58 €
I602-144 Löschwasserversorgung OT BOD	2.013,37 €
I602-134 Schloss HUN - Stützmauer Schlosszufahrt	1.136,38 €
I602-153 GS Erich Kästner - Sandkastenanlage	837,09 €
I602-156 Skateranlage Neuhaldensleber Straße	21.990,57 €

Finanzanlagen

Beschreibung	Bilanz 31.12.2016	Bilanz 31.12.2017	Veränderungen
1.3 <i>Finanzanlagen</i>	5.203.209,30	5.203.209,30	
1.3.1 <i>Anteile an verbundene Unternehmen</i>	5.086.780,00	5.086.780,00	
1.3.2 <i>Beteiligungen</i>	116.429,30	116.429,30	

Das Finanzvermögen der Stadt Haldensleben ist unverändert zum Vorjahr. Die Anteile an verbundenen Unternehmen und Beteiligungen sind mit den Anschaffungskosten, die dem Wert des Stammkapitals bzw. des anteiligen Stammkapitals entsprechen, bewertet. Sie setzen sich derzeit wie folgt zusammen:

Bestand	Bemerkungen
Anteile an verbundenen Unternehmen	5.086.780,00 €
<i>Wohnungsbaugesellschaft Haldensleben mbH</i>	<i>511.300,00 € Anteile 100 %</i>
<i>Stadtwerke Haldensleben GmbH</i>	<i>4.575.480,00 € Anteile 87,99 %</i>
Beteiligungen	116.429,30 €
<i>Umschlags- und Handelsgesellschaft Haldensleben mbH</i>	<i>41.250,00 € Anteile 15 %</i>
<i>Kommunale IT-Union</i>	<i>5.000,00 € Genossenschaftsmitgliedschaft</i>
<i>KOWISA AG</i>	<i>70.179,30 € 138 Kowisa-Punkte</i>

2. Umlaufvermögen

Zum Umlaufvermögen gehören Vorräte, Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände sowie die Bestände an Finanzmitteln.

Beschreibung		Bilanz 31.12.2016	Bilanz 31.12.2017	Veränderungen
2.	Umlaufvermögen	38.479.474,48	34.178.980,02	-4.300.494,46
2.1	Vorräte			
2.2	öffentl.-rechtl. Forderungen	1.342.917,69	2.438.334,82	1.095.417,13
2.2.1	öffentl.-rechtl. Forderungen aus Dienstleistungen	224.771,63	285.308,76	60.537,13
2.2.3	sonstige öffentl.-rechtl. Forderungen	1.118.146,06	2.153.026,06	1.034.880,00
2.3	privatrechtl. Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände	9.962.108,96	9.866.656,66	-95.452,30
2.3.1	privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	71.902,40	69.463,62	-2.438,78
2.3.2	sonstige privatrechtliche Forderungen	436.028,27	406.396,47	-29.631,80
2.3.3	sonstige Vermögensgegenstände	9.454.178,29	9.390.796,57	-63.381,72
2.4	Liquide Mittel	27.174.447,83	21.873.988,54	-5.300.459,29
2.4.1	Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten	27.172.995,91	21.872.616,89	-5.300.379,02
2.4.2	sonstige Einlagen			
2.4.3	Bargeld	1.451,92	1.371,65	-80,27

Forderungen

Die Forderungen sind zum Nennwert bewertet. Zweifelhafte Forderungen sind entsprechend der Richtlinie zur Inventur und Bewertung von Forderungen der Stadt Haldensleben wertberichtigt worden. Sind Forderungen nicht mehr zu realisieren, sind sie als uneinbringlich zu titulieren und zu 100 % zu berichtigen.

Die **sonstigen Vermögensgegenstände** beinhalten das Treuhandvermögen des Sanierungsträgers (SALEG) die zur Veräußerung vorgesehenen unbebauten Grundstücke sowie antizipative Aktivposten. Hierbei handelt es sich um Erträge, die vor dem Abschlussstichtag angefallen sind, aber erst danach zu Einnahmen führen. Diese antizipativen Posten werden bilanziell in Form von Forderungen abgebildet.

Konto	Beschreibung	Bilanz 31.12.2016	Bilanz 31.12.2017	Veränderungen
17900000	Sonstige Vermögensgegenstände	9.454.178,29	9.390.796,57	-63.381,72
17913000	Mehrwertsteuer (Einkauf) [Vorsteuer]	-0,20	-0,33	-0,13
17917000	Zur Veräußerung vorgesehen	523.899,05	481.550,40	-42.348,65
17918000	Treuhandvermögen	8.921.657,52	8.902.605,62	-19.051,90
17919000	Antizipative Aktivposten	8.621,92	6.640,88	-1.981,04

Liquide Mittel

Die liquiden Mittel geben den Bestand der Konten bei den verschiedenen Geldinstituten sowie den Bestand der Barkasse wieder.

Der Bestand hat sich gegenüber dem Vorjahr um 1.941.075,79 € auf 27.174.447,83 € erhöht.

	Bilanz 31.12.2016	Bilanz 31.12.2017	mehr (+) / weniger (-)
Liquide Mittel	27.174.447,83	21.873.988,54	-5.300.459,29
Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten	27.172.995,91	21.872.616,89	-5.300.379,02
Bankbestände	12.058.597,17	6.816.069,47	-5.242.527,70
Festgeld	15.061.539,01	15.000.000,00	-61.539,01
Tagesgeld	0,00	0,00	0,00
Sparbücher	0,00	0,00	0,00
Mietkaution	3.078,31	0,00	-3.078,31
Gewährleistungskonto	49.781,42	56.547,42	6.766,00
Bargeld	1.451,92	1.371,65	-80,27

Ein Teil der liquiden Mittel in Höhe von 15.000.000 € wurde bereits 2015 aufgrund der derzeitigen Niedrigzinslage als Festgeld, über einen Zeitraum von 5 bzw. 7 Jahren, angelegt. Das Konto der Mietkaution bestand für den Campingplatz Süplingen. Die Mietkaution wurde 2017 ausgezahlt und das Sparbuch aufgelöst.

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten

Beschreibung	Bilanz 31.12.2016	Bilanz 31.12.2017	Veränderungen
3. Aktive Rechnungsabgrenzungsposten	16.608,51	20.865,01	4.256,50

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten wurden u. a. für die Dienstaufwendungen der Beamten der Stadt Haldensleben für den Monat Januar 2018 gebildet, da diese bereits im Dezember 2017 ausgezahlt wurden.

Die Aktiven Rechnungsabgrenzungsposten 2017 setzen sich wie folgt zusammen:

Name	Bilanz 31.12.2017
ARAP Post und Telekommunikation (543106)	513,44 €
ARAP Dienstaufwendungen für Beamte (879301)	13.071,62 €
ARAP Dienstaufwendungen für Beamte - VWL (879901)	6,65 €
ARAP Unterhaltung der Betriebs- und	2.308,60 €
ARAP Bücher und Zeitschriften (543105)	264,45 €
ARAP Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Vereinen	52,00 €
ARAP Aus- und Fortbildung, Umschulung (526101)	3.197,17 €
ARAP Bürobedarf (543104)	214,09 €
ARAP Unterhaltung Betriebsvorrichtung (525301)	174,21 €
ARAP GEMA-Gebühren (527111)	42,33 €
ARAP Lizenzen / Software bis 150 Euro (543111)	118,25 €
Σ	20.865,01 €

PASSIVSEITE

Die Seite der Passiva stellt die Mittelherkunft dar. Dabei wird insbesondere zwischen Fremdkapital und Eigenkapital unterschieden.

Das Eigenkapital umfasst die Mittel, die keinem Rückzahlungsanspruch Dritter unterliegen, d. h. insbesondere die bestehenden selbst erwirtschafteten Rücklagen und Gewinne.

Das Fremdkapital umfasst Mittel, die von Dritten (zeitlich befristet) zur Verfügung gestellt werden, beispielsweise Hypotheken, Anleihen, Darlehen und Lieferverbindlichkeiten.

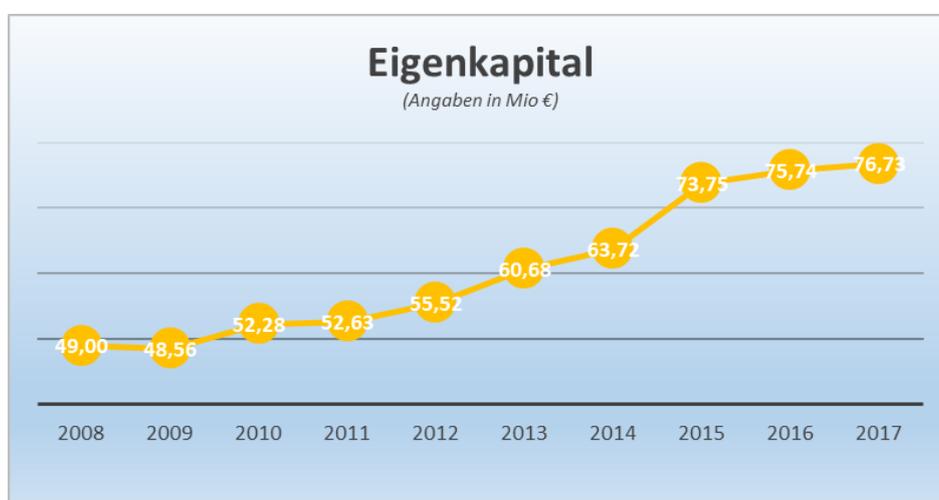
Eigenkapital

Das Eigenkapital beinhaltet die **Rücklagen**, insbesondere die Rücklage aus der Eröffnungsbilanz, die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen und außerordentlichen Ergebnisses sowie das Jahresergebnis.

Beschreibung		Bilanz 31.12.2016	Bilanz 31.12.2017	Veränderungen
1.	Eigenkapital	75.736.902,87	76.730.945,21	994.042,34
1.1	<i>Rücklagen</i>	73.909.378,82	75.736.902,87	1.827.524,05
1.1.1	<i>Rücklage aus der Eröffnungsbilanz</i>	45.558.473,18	45.558.473,18	
1.1.2	<i>Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses</i>	28.606.086,94	30.434.643,59	1.828.556,65
1.1.3	<i>Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnis</i>	-255.181,30	-256.213,90	-1.032,60
1.2	<i>Sonderrücklagen</i>			
1.3	<i>Fehlbetragsvortrag</i>			
1.4	<i>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</i>	1.827.524,05	994.042,34	-833.481,71

Gemäß § 22 KomHVO hat die Gemeinde eine Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses und eine Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zu bilden. Ein Fehlbetrag kann gemäß § 24 KomHVO mittels der Rücklagen aus Überschüssen der Ergebnisse ausgeglichen werden. Soweit dies nicht möglich ist, kann der Fehlbetrag höchstens zwei Jahre auf neue Rechnung vorgetragen werden.

Seit der Umstellung auf die Doppik ist das Eigenkapital stetig gestiegen.



Rücklagen

Die Rücklagen setzen sich zusammen aus der Rücklage der Eröffnungsbilanz und den ordentlichen und außerordentlichen Ergebnissen der Vorjahre.

Entsprechend § 54 KomHVO ist eine Berichtigung nach Aufstellung der Eröffnungsbilanz vorzunehmen, sofern sich bei der Aufstellung späterer Jahresabschlüsse ergibt, dass bei der erstmaligen Bewertung in der Eröffnungsbilanz Vermögensgegenstände, Sonderposten, Rücklagen oder Verbindlichkeiten zu Unrecht nicht oder mit einem unzutreffenden Wert angesetzt wurden. Sie ist ergebnisneutral mit der Rücklage aus der Eröffnungsbilanz zu verrechnen.

Im Zuge des Jahresabschlusses 2017 der Stadt Haldensleben war keine Korrektur der Eröffnungsbilanz erforderlich.

Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)

Die Ergebnisrechnung für das Jahr 2016 ergab einen Jahresüberschuss in Höhe von 1.827.524,05 €. Dieser wurde mit dem Jahresabschluss 2017 der Rücklage aus dem ordentlichen Ergebnis in Höhe von 1.828.556,65 € und der Rücklage aus dem außerordentlichen Ergebnis in Höhe von -1.032,60 € zugeführt.

Für das Haushaltsjahr 2017 wird ein **Jahresüberschuss** in Höhe von **994.042,34 €** ausgewiesen. Gegenüber dem im Haushaltsplan ausgewiesenen voraussichtlichen Ergebnis in Höhe von -4.137.000 €, sowie dem fortgeführten Ergebnis in Höhe von -5.868.090,90 € stellt das eine wesentliche Verbesserung dar.

Das Jahresergebnis des Vorjahres konnte jedoch nicht erreicht werden. Jedoch auch 2017 wurden Mehrerträge von insgesamt 6.003.223,24 €, davon aus Gewerbesteuer 5.090.452,91 €, gegenüber dem Planansatz erzielt.

Sonderposten

Sonderposten werden in der Bilanz zum 31.12.2016 mit insgesamt 82.962.526,19 € ausgewiesen. Sie setzen sich wie folgt zusammen:

Beschreibung		Bilanz 31.12.2016	Bilanz 31.12.2017	Veränderungen
2.	Sonderposten	82.767.811,56	-81.926.138,24	841.673,32
2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	74.537.913,55	73.310.351,13	-1.227.562,42
2.2	Sonderposten aus Beiträgen	6.709.053,84	6.746.479,88	37.426,04
2.3	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	210.521,32	421.042,64	210.521,32
2.4	sonstige Sonderposten	1.310.322,85	1.448.264,59	137.941,74

Sonderposten aus Zuweisungen

Die erhaltenen Investitionszuweisungen und -zuschüsse für abnutzbare Vermögensgegenstände werden in einem Sonderposten ausgewiesen und entsprechend der Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes aufgelöst.

Von der Herkunft her setzen sich die Sonderposten wie folgt zusammen:

Konto	Beschreibung	Bilanz 31.12.2016	Bilanz 31.12.2017	Veränderungen
Sonderposten aus Zuwendungen		74.537.913,55	73.310.351,13	-1.227.562,42
231000	Sonderposten aus Zuwendungen	74.030.803,30	72.854.065,47	-1.176.737,83
231001	Sonderposten aus Zuwendungen vom Bund	5.134.358,72	5.367.683,16	233.324,44
231101	Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	60.530.509,53	59.290.826,47	-1.239.683,06
231202	Zugang Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden	246.695,68	239.262,65	-7.433,03
231301	Sonderposten aus Zuwendungen von Zweckverbänden u. dgl.	72.366,67	70.511,11	-1.855,56
231401	Sonderposten aus Zuwendungen vom sonst. Öffentl. Bereich	1.983.113,80	1.936.595,89	-46.517,91
231501	Sonderposten aus Zuwendungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	1.217,00	875,00	-342,00
231701	Sonderposten aus Zuwendungen von privaten Unternehmen	70.981,04	66.659,64	-4.321,40
231801	Sonderposten aus Zuwendungen von übrigen Bereichen	5.991.560,86	5.881.651,55	-109.909,31
234100	Sonderposten aus Anzahlungen - Zuwendungen	507.110,25	456.285,66	-50.824,59
2341001	Sonderposten aus Zuwendungen vom Bund	213.885,69	177.295,70	-36.589,99
2341011	Sonderposten aus Zuwendungen vom Land	293.224,56	278.989,96	-14.234,60

Die Veränderungen innerhalb des Jahres 2017 setzen sich wie folgt zusammen:

- Abgang Sonderposten/ Bestandsverringerung durch Umbuchungen -2.569.620,26 €
 - 1602-002 Stadtсанierung -32.906,09 € Auflösung Z-SALEG-L+B HH-Jahr 2016
 - Anlagenabgang durch Verkauf der Hauptanlage -565,67 € GS Gebrüder Alstein - Geschirrspülgerät
 - Anlagenabgang durch Verkauf der Hauptanlage -1,00 € Feuerwehrfahrzeug
 - Auflösung SOPO -2.536.147,50 € SOPO HHJ 2017

- Zugang 1.342.057,84 €
 - I003-020 Breitbandausbau 8.334,92 €
 - I600-002 Stadtumbau Gebiet Haldensleben-Süd 196.670,00 € Lindenplatz (HDL)
 - I601-016 Naturerlebnispfad 35.309,34 € Fördermittel Land
 - I602-016-A Kita Birkenwäldchen - Kinderkrippe 125.144,39 € Fördermittel Bund/Land
 - I602-101 GS Erich Kästner - Außenanlage 10.713,34 € Fördermittel Soziale Stadt
 - I602-156 Skateranlage Neuhaldensleber Straße 18.800,00 € Erweiterung
 - I603-0011 Rottmeister-/Alsteinstr. Einbahnstraßen 9.052,00 € Fördermittel Soziale Stadt "
 - I603-0041 Bereich Stendaler Tor - Aufwertung 133.333,00 €
 - I603-0048 OT SÜP Bodendorf - Gehweg an der K 1150 7.020,25 €
 - I603-0138 Neuenhofer Straße - Nebenanlagen 27.360,00 € Fördermittel KStFinG-LSA
 - I603-0219 Calisthenics-Park Alter Friedhof 10.000,00 € Fördermittel Bund/Land
 - I-GWG2017 Ökoschule 1.500,00 € Fördermittel Landkreis
 - I-GWG2017 GS Erich Kästner 851,60 €
 - S 901-001 Investitionspauschale 757.969,00 € Investitionspauschale 2017

Sonderposten aus Beiträgen

Neben den Sonderposten aus Zuwendungen sind auch Sonderposten aus Beiträgen gebildet worden. Die Erhebung von Ausbau- und Erschließungsbeiträgen ist eine Pflichtaufgabe nach dem Kommunalabgabengesetz bzw. dem Baugesetzbuch, die nicht zuletzt der Finanzierung neuer Straßenbaumaßnahmen dient.

Die Sonderposten aus Beiträgen setzen sich zusammen aus Erschließungs- und Straßenausbaubeiträgen, Beiträgen für Kanalisation und Sanierungsbeiträgen.

Rubrikennr.	Beschreibung	Bilanz 31.12.2016	Bilanz 31.12.2017	Veränderungen
	Sonderposten aus Beiträgen	6.709.053,84	6.746.479,88	37.426,04
2321*	Sonderposten aus Beiträgen	6.184.145,51	6.275.255,51	91.110,00
2322*	Sonderposten aus Beiträgen - Kanalbau AVH	462.440,72	471.224,37	8.783,65
2323*	Sonderposten aus Beiträgen - Stadtsanierung Ausgleichsbeträge	0,00	0,00	0,00
23411*	Sonderposten aus Beiträgen (Anzahlungen)	62.467,61	0,00	-62.467,61

Die Beiträge im Rahmen der Stadtsanierung werden im gleichen Jahr wieder für Maßnahmen der Stadtsanierung eingesetzt, so dass bilanziell keine Ausweisung im Bestand entsteht. Im Haushaltsjahr 2017 wurden Ausgleichsbeiträge in Höhe von 2.874 € erzielt, die dem Sanierungsvermögen wieder zugeführt wurden.

Im Einzelnen werden folgend die Veränderungen im Haushaltsjahr 2017 entsprechend den durchgeführten Investitionsmaßnahmen dargestellt.

- Abgang Sonderposten/ Bestandsverringerung durch Umbuchungen -276.163,92 €
 - Sonderposten aus Beiträgen -265.967,46 € Auflösung HH-Jahr 2017
 - Sonderposten aus Beiträgen - Kanalbau AVH -10.196,46 € Auflösung HH-Jahr 2017

- Zugänge/Umbuchungen (insgesamt nach Investitionen) 313.589,96 €
 - I600-002 Stadtbau Gebiet Haldensleben-Süd - Lindenplatz 48.340,87 € Erschließungsbeträge
 - I603-0009 Alsteinstraße 96.415,97 € Ausbaubeitrag Vorausleistungen
 - I603-0188 OT UTH - Mühlentor (Richtung Friedhof) 46.662,60 € Endrechnung Ausbau
 - I603-0062 Erneuerung Weg an der Ölmühle -207,11 € Erschließungsbeitrag korr.
 - I603-0116 Am Kamp 122.377,63 € Ausbaubeitrag Vorausleistungen

Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Im Kalkulationszeitraum 2016 - 2018 gab es bei den Gebühren für die Straßenreinigung eine große Kostenüberdeckung in Höhe von 631.593,96 €, die durch die Heranziehung der Kosten für die Papierkorbleerung, die nicht als Teil der gebührenfähigen Kosten auf die Gebührenpflichtigen umgelegt werden durfte, verursacht wurde. Gemäß Kommunalabgabengesetz des Landes Sachsen-Anhalt (KAG) müssen alle Kostenüberdeckungen in den kommenden Jahren ausgeglichen werden. Gemäß § 46 KomHVO wurden entsprechende Sonderposten für die Jahre 2016 bis 2018 von jährlich **210.521,32 €** gebildet.

Sonstige Sonderposten

Rubrikennr.	Beschreibung	Bilanz 31.12.2016	Bilanz 31.12.2017	Veränderungen
	Sonstige Sonderposten	1.310.322,85	1.448.264,59	137.941,74
234120* 2391*	Sonstige Sonderposten - Baumaßnahmen	226.099,98	232.344,43	6.244,45
234121* 2392*	Sonstige Sonderposten - Stellplatzablöse	97.600,75	94.992,95	2.607,80
234122* 2393*	Sonstige Sonderposten - Ausgleichs- und Ersatzmaßn.	0,00	0,00	0,00
234123* 2394*	Sonstige Sonderposten - Spenden	986.542,95	1.120.858,04	134.315,09
234124* 2395*	Sonstige Sonderposten - Sonstiges	79,17	69,17	-10,00

Die Sonderposten verringerten sich durch die Absetzung für Abnutzung (AfA) in Höhe von 16.005,70 €.

• Zugänge/Aktivierungen		154.336,22 €
I603-0191 OT HUN - Eiche und Garbebrücke	11.424,95 €	Eigenleistung Brückenbau (SoPo)
I601-006 Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen	4.356,73 €	B-Plan "Östlich des Stadtparks (HDL)"
I401-009 Spielplätze - Ausstattung	2.112,24 €	Schenkung Nestschaukel
I501-017 Kulturförderung - Ausstattung	133.150,00 €	Schenkung von Kunstwerken "Apel" Schloss Hundisburg
I602-016-B Kita Birkenwäldchen - Kindergarten	1.117,30 €	Spenden Terrassenüberdachung
I602-131 Kita Birkenwäldchen - Außenwasserstelle	805,00 €	Spenden Wasseranschluss
I-GWG2017 Geringwertige Wirtschaftsgüter 2017	920,00 €	Sponsoring Wasserspiel "Klappermühle"
	450,00 €	Spenden für GS Gebrüder Alstein Interaktive Schultafel
• Abgänge		-16.394,48 €
Sonstige Sonderposten - Baumaßn. Auflösung SoPo HH-Jahr 2017	-5.180,50 €	
Sonstige Sonderposten - Stellplatzablöse Auflösung SoPo HH-Jahr 2016	-2.607,80 €	
Sonstige Sonderposten - Ausgleichs- und Ersatzmaßn.	-4.356,73 €	
Sonstige Sonderposten - Spenden Auflösung SoPo HH-Jahr 2016	-3.850,67 €	
Sonstige Sonderposten - Sonstiges Auflösung SoPo HH-Jahr 2016	-10,00 €	
I602-131 Kita Birkenwäldchen - Außenwasserstelle Umbuchung ertragswirksamer Anteil	-388,78 €	

Rückstellungen

Beschreibung		Bilanz 31.12.2016	Bilanz 31.12.2017	Veränderungen
3.	Rückstellungen	10.985.216,53	-6.948.686,76	4.036.529,77
3.1	<i>Rückstellungen für Pensionen und Beihilfen</i>			
3.2	<i>Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Deponien</i>			
3.3	<i>Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten</i>			
3.4	<i>Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung</i>			
3.5	<i>sonstige Rückstellungen</i>	10.985.216,53	6.948.686,76	-4.036.529,77

Die sonstigen Rückstellungen setzen sich zusammen aus:

- Rückstellungen für Altersteilzeit,
- Rückstellungen für Gerichtsverfahren,
- Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und laufenden Verfahren,
- Rückstellungen für sonstige Verpflichtungen gegenüber Dritten oder aufgrund von Rechtsvorschriften.

Beschreibung		Bilanz 31.12.2015	Bilanz 31.12.2016	Veränderungen
280000	Sonstige Rückstellungen	10.985.216,53 €	6.948.686,76 €	- 4.036.529,77 €
281000	<i>Rückstellungen für Altersteilzeit</i>	518.201,83	173.937,73	-344.264,10
282000	<i>Rückstellungen aus dem Finanzausgleich und aus Steuer- u. Sonderabgabeschuldverhältnissen</i>	7.316.982,41	3.932.651,60	-3.384.330,81
283000	<i>Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren</i>	301.065,07	256.119,25	-44.945,82
284000	<i>Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und laufenden Verfahren</i>	2.330.089,72	2.330.089,72	0,00
289000	<i>Rückstellungen für sonstige Verpflichtungen ggü. Dritten oder aufgrund von Rechtsvorschriften</i>	518.877,50	255.888,46	-262.989,04

Rückstellungen für Altersteilzeit

Die Rückstellung für Altersteilzeit wurde bereits 2014 korrigiert. Es erfolgte eine Korrektur in der Form, dass für die Inanspruchnahme auch der Barwert ermittelt wurde.

Für die Inanspruchnahme der Altersteilzeit im Jahr 2017 beträgt der Barwert 173.937,73 €.

Rückstellungen aus dem Finanzausgleich und aus Steuer- u. Sonderabgabeschuldverhältnissen

Im Jahr 2015 erhielt die Stadt Haldensleben eine unvorhergesehene Gewerbesteuerzahlung in Höhe von 13,7 Mio. €. Damit verbunden war eine Rückzahlung in Höhe von 3,4 Mio. €, so dass ein Mittelzufluss in Höhe von 10,3 Mio. € an den Haushalt der Stadt erfolgt ist. Diese Gewerbesteuerzahlung resultierte aus der Feststellung der Unwirksamkeit eines Ergebnisabführungsvertrages (EAV) durch das Finanzamt.

Das erhöhte Gewerbesteueraufkommen aufgrund des besonderen Steuerfalls wirkt sich im Jahr 2015 durch eine erhöhte Gewerbesteuerumlage sowie im Jahr 2017 jeweils durch eine erhöhte Kreisumlage und Finanzausgleichsumlage aus.

Das hohe Steueraufkommen führt zeitversetzt zur Zahlung einer Finanzkraftumlage nach § 12 Abs. 3 FAG. Entsprechend dem Hinweis des Ministeriums der Finanzen zur Haushaltsplanung 2015 und zur mittelfristigen Finanzplanung bis 2019 vom 18.12.2014 gilt es, mit hohen Gewerbesteuereinnahmen sorgsam umzugehen, die notwendigen Rückstellungen gemäß § 35 KomHVO zu bilden und die Liquiditätsvorsorge dafür sicherzustellen.

Im Jahr 2017 erfolgte nun die Inanspruchnahme der Rückstellungen, verursacht im Jahr 2015.

* Inanspruchnahme der Rückstellung für die erhöhte Finanzkraftumlage 2017	- 2.833.404,00 €
* Inanspruchnahme der Rückstellung für die erhöhte Kreisumlage 2017	- 3.883.000,00 €
* Ertragswirksame Auflösung der Rückstellung erhöhte Finanzkraftumlage 2017	- 39.596,00 €

Auch im Jahr 2017 konnten ebenfalls Gewerbesteuererträge über den Planansatz realisiert werden. Es wurde daher wiederum eine Rückstellung aus dem Finanzausgleich gebildet. Somit ist die Belastung im Aufwand des verursachenden Jahres 2017 verbucht.

* Rückstellung erhöhte Kreisumlage im Jahr 2019 wegen Mehr-Einzahlung Gewerbesteuern 2017	1.260.000,00 €
* Rückstellung erhöhte FAG-Umlage im Jahr 2019 wegen Mehr-Einzahlung Gewerbesteuern 2017	2.117.000,00 €

Des Weiteren wurde im Bereich des „Betriebs gewerblicher Art“ (BgA) Märkte eine Rückstellung im Jahr 2016 für die zu zahlende Gewerbesteuer und Körperschaftsteuer einschließlich Soli in Höhe von 9.982,41 € gebildet, die in voller Höhe 2017 in Anspruch genommen wurde. Neu gebildet wurde eine Rückstellung in Höhe von 4.651,60 €.

Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren

Die Rückstellung hat sich insgesamt um 44.945,82 € verringert.

Die Inanspruchnahme für Verfahren in den Jahren 2014 bis 2016 gebildeten Rückstellungen beträgt 86.376,82 €. Eine ertragswirksame Auflösung nicht mehr benötigter Rückstellungen konnte in Höhe von 2.223,78 € erfolgen. Eine Zuführung erfolgte in Höhe von 43.945,82 €.

Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und laufender Verwaltung

Die Rückstellung für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und laufender Verwaltung beinhaltet die Rückstellung für das Innovationszentrum. Diese ist unverändert zum Vorjahr.

Rückstellungen für sonstige Verpflichtungen gegenüber Dritten oder aufgrund von Rechtsvorschriften

Seit dem Jahr 2010 werden Rückstellungen für sonstige Verpflichtungen gegenüber Dritten oder aufgrund von Rechtsvorschriften gebildet.

Entsprechend dem Kinderförderungsgesetz - KiFöG ist die Gemeinde verpflichtet, die Kosten für die Betreuung der Kinderkrippen- und Kindergartenkinder ihrer Gemeinde den jeweiligen betreuenden Gemeinden und freien Trägern zu erstatten. Da der Zeitpunkt und die endgültige Höhe der Zuschüsse nicht bekannt sind, ist eine Rückstellung zu bilden.

Insgesamt konnte die Rückstellung um 262.989,04 € verringert werden.

Diese beinhalten:

- * Rückstellungen Kinderbetreuung in Kindereinrichtungen und Schulen - Zuschüsse für lfd. Zwecke an übrige Bereiche (171.574,53 €)

Der § 12b des KiFöG regelt, dass, soweit der Finanzierungsbedarf eines in Anspruch genommenen Platzes in einer Tageseinrichtung oder in einer Tagespflegestelle nicht vom Land und dem jeweiligen örtlichen Träger der öffentlichen Jugendhilfe gedeckt wird, die Gemeinde, Verbandsgemeinde und Verwaltungsgemeinschaft, in deren Gebiet das Kind seinen gewöhnlichen Aufenthalt hat, den verbleibenden Finanzbedarf zu tragen hat. Somit ist die Gemeinde verpflichtet, die Kosten für die Betreuung der Kinderkrippen- und Kindergartenkinder ihrer Gemeinde den freien Trägern zu erstatten.

Im Jahr 2017 wurden von den bisher in den Vorjahren gebildeten Rückstellungen in Höhe von 423.285,81 € 127.472,48 € in Anspruch genommen und 276.413,33 € aufgelöst werden, da keine Inanspruchnahme mehr zu erwarten ist. Neue Rückstellungen für noch zu erwartende Abrechnungen aus dem Jahr 2017 wurden in Höhe von 152.174,53 € gebildet.

- * Rückstellungen für Erstattungen an Gemeinden / Gemeindeverbände für die Kinderbetreuung in Kindereinrichtungen und Schulen (84.313,93 €)

Im Jahr 2017 wurden von den bisher in den Vorjahren gebildeten Rückstellungen in Höhe von 95.591,69 € 44.185,46 € in Anspruch genommen und 33.500,00 € neu gebildet. Rückstellungen aus dem Jahre 2014 konnten in Höhe von 592,30 € aufgelöst werden.

Verbindlichkeiten

Beschreibung		Bilanz 31.12.2016	Bilanz 31.12.2017	Veränderungen
4.	Verbindlichkeiten	7.215.826,06	6.562.792,38	-653.033,68
4.1	Anleihen			
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen u. Investitionsförderungsmaßnahmen	4.684.481,00	4.024.625,90	-659.855,10
4.3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit			
4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	44.062,00	37.618,00	-6.444,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	532.403,40	695.604,55	163.201,15
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen			
4.7	sonstige Verbindlichkeiten, Durchlaufende Gelder	1.954.879,66	1.804.943,93	-149.935,73

Die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionskredite haben sich um die ordentliche Tilgung von 588.161,81 € verringert.

Anträge zur Zinsentlastung aus dem Förderprogramm STARK II sind sowohl von der Stadt Haldensleben als auch durch die Gemeinde Süplingen gestellt worden. Zum 31.01.2017 war wiederum eine Umschuldung eines von der Gemeinde Süplingen übernommenen Kredites möglich.

(Abgang Verbindlichkeiten 238.977,65 € - Tilgung der Restkreditsumme, Zugang Verbindlichkeiten 167.284,36 € Investitionskredit Stark II - Tilgungszuschuss Land 71.693,29 €).

Bei den Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die einer Kreditaufnahme gleichkommen, handelt es sich um Darlehen zur Baumaßnahme Sporthalle Dammühlenweg von der Edith-Stein-Schulstiftung und vom Landkreis. Auch hier wird durch die kostenlose Nutzung die Verbindlichkeit stetig verringert.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen beinhalten auch die von der Stadt Haldensleben im Rahmen von Baumaßnahmen entstandenen Sicherheits- und Gewährleistungseinbehalte in Höhe von 256.223,85 € zum 31.12.2017.

Innerhalb der sonstigen Verbindlichkeiten bilden die Verbindlichkeiten aus durchlaufenden Geldern, Verrechnungen, Verwahr und ähnliche Zahlungen eine Summe von 231.797,31 €.

Beschreibung		Bilanz 31.12.2016	Bilanz 31.12.2017	Veränderungen
	Sonstige Verbindlichkeiten	1.954.879,66	1.804.943,93	-149.935,73
37*	Sonstige Verbindlichkeiten	1.738.394,01	1.573.146,62	-165.247,39
3791*	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber der Steuerverwaltung	173.285,79	196.590,88	23.305,09
3792*	Sonstige Verbindlichkeiten aus Sozialversicherungsleistungen	6.396,44	-2.640,83	-9.037,27
3793*	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Mitarbeitern, Organmitgliedern und Gesellschaftern	2.384,02	-7.506,05	-9.890,07
3794*	Sonstige Verbindlichkeiten - Kreditorischen Debitoren	15.724,12	8.742,80	-6.981,32
3795*	Sonstige Verbindlichkeiten Kreditaufnahmen der SALEG	1.357.683,15	1.405.103,66	47.420,51
3799*	Antizipative Rechnungsabgrenzung (Anti-RA)	182.920,49	-27.143,84	-210.064,33
83*	Verbindlichkeiten aus durchlaufenden Geldern, Verrechnungen, Verwahr und ähnliche Zahlungen	216.485,65 €	231.797,31 €	15.311,66 €
8311*	Amtshilfeersuchen	11.182,24	2.509,05	-8.673,19
8312*	Kasse - Durchlaufende Gelder	26.170,60	23.750,99	-2.419,61
8313*	Liegenschaften	166.490,84	188.627,34	22.136,50
8314*	Gutscheine der Stadt Haldensleben	25,00	25,00	
8321*	Bürgerbüro - Verkauf v. Fahrkarten	890,64	890,64	
8322*	Bürgerbüro - Verkauf v. Müllsäcken	85,15	72,37	-12,78
8323*	Jugendherberge - Herbergsausweise	257,00	694,77	437,77
8331*	Pfandgelder Bürgerbüro	177,24	177,24	
8332*	Pfandgelder Bauamt	2.262,71	2.462,71	200,00
8341*	Spenden	1.567,30	1.000,00	-567,30
8351*	Kultur - Verkauf v Eintrittskarten	4.506,81	6.382,91	1.876,10
8352*	Kultur - Einbehalte Veranstaltungen	431,91	1.431,91	1.000,00
8361*	Fundbüro / Fundgelder	1.370,56	1.375,56	5,00
8381*	Wohngeld	68,95	80,79	11,84
8391*	Übrige Durchlaufende Gelder	998,70	2.316,03	1.317,33

Passive Rechnungsabgrenzungsposten

Beschreibung		Bilanz 31.12.2016	Bilanz 31.12.2017	Veränderungen
5.	Passive Rechnungsabgrenzung	1.280.397,57	1.499.427,36	219.029,79

Passive Rechnungsabgrenzungsposten sind Zahlungen, die vor dem Abschlussstichtag 31.12.2017 eingegangen sind und nachfolgende Haushaltsjahre betreffen.

Die Summe hat sich gegenüber dem Vorjahr um 219.029,79 € auf 1.499.427,36 € erhöht.

Name	Bilanz 31.12.2017
RAP von Verbindlichkeiten aus Zahlungsleistungen	265,07 €
PRAP Grundsteuer B (401201)	289,34 €
PRAP Hundesteuer (403201)	312,00 €
PRAP Mieten und Pachten (441101)	867,92 €
PRAP Kindertagesstättenbeiträge (432105)	11.878,50 €
PRAP Straßenreinigungsgebühren (432101)	40,32 €
PRAP Säumniszuschläge privat-rechtlich (456202)	2.982,38 €
PRAP Spenden (414801)	2.846,42 €
PRAP Eintrittsgelder für Veranstaltungen (432102)	6.060,00 €
PRAP Zuweisungen für lfd. Zwecke von privaten	3.322,00 €
PRAP Zuweisungen laufende Zwecke vom Land (414101)	131.851,59 €
PRAP Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund (Land)	131.851,59 €
PRAP Friedhofsunterhaltungsgebühr (432107)	400.572,45 €
PRAP Grabstellengebühr (432108)	806.287,78 €
Σ	1.499.427,36 €

Die größte Position bilden die Friedhofs- und Grabstellengebühren.