

Anlage zum Anhang Stadt Beeskow 2021

Wesentliche Abweichungen in der Bilanz zum 31.12.2021 gegenüber 31.12.2020

Die Bilanzsumme im Haushaltsjahr 2021 beträgt 148.404.490,10 €, im Haushaltsjahr 2020 145.900.743,96 €.

Somit liegt eine Veränderung in Höhe von 2.503.746,14 € vor. Die wesentlichen Abweichungen werden nachfolgend erläutert.

Aktiva

	Saldo Haushaltsjahr	Saldo Vorjahr	Differenz	Erläuterung
Immaterielle Vermögensgegenstände	9.195,65	5.786,31	3.409,34	Zugang: - Anschaffung Behörden- und Windowslizenzen - Verminderung Bestand durch normale AFA
unbebaute Grundstücke und Rechte	2.290.537,52	2.213.502,97	77.034,55	Zugang: - diverse Kleinflächen
Bebaute Grundstücke und Rechte	58.078.627,25	56.501.575,36	1.577.051,89	Zugang: - 2.700 Tsd. € Bahnhof Haupt- und Nebengebäude - Verminderung Bestand durch normale AFA
Grundstücke/Bauten des Infrastrukturvermögen	51.995.648,65	51.458.622,02	537.026,63	Zugang: - 116 Tsd. € Aktivierung RW-Kanal Mühlenberg - 903 Tsd. € Aktivierung Außenanlagen SFZ - Verminderung Bestand durch normale AFA
Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	491.435,15	565.901,24	-74.466,09	Zugang: - 42 Tsd. € Kauf Rettungsboot - Verminderung Bestand durch normale AFA
Betriebs- und Geschäftsausstattung	882.794,16	636.279,53	246.514,63	Zugang: - Rettungsgeräte und Infoterminals Feuerwehr - Rechnertechnik Rathaus - Mobilar Schulen - Küchen Bahnhofsgebäude - Digitalpakt Schulen - Verminderung Bestand durch normale AFA
geleistete Anzahlungen/Anlagen im Bau	5.658.896,31	3.441.362,02	2.217.534,29	Weiterführung AIB: - Außenanlagen Burg Beeskow, Kita Fontaneviertel, Straßenbau Bahnhof, Fontanespielplatz, Radweg Kohlsdorf, ehemaliger Kunstspeicher Aktivierungen: - Sanierung Bahnhof Haupt- und Nebengebäude, Straßenbau Mühlenberg, Straßenbau Radinkendorfer Dorfstraße, Außenanlagen SFZ, Digitalpakt Schulen Neue AIB: - Umbau öffentliche Toilette, Straßenbau Feldstraße-Kurzer Weg, Brandstraße 38, Sanierung Atelierhaus
Ausleihungen Inland	503.590,65	527.540,65	-23.950,00	ordnungsgemäße Tilgung der Ausleihung Ruderverein, Eigenheimförderung, Kinderarzt komplette Aussetzung der Tilgung für Kino (Coronabedingt)
Ausleihungen verb. Unternehmen	0,00	20.000,00	-20.000,00	ordnungsgemäße Tilgung der Ausleihung
Grundstücke in Entwickl.	2.256.084,55	2.242.540,21	13.544,34	Ankauf von Baugrundstücken Radinkendorfer Straße, Kiefernweg-Vorheide
öffentlich-rechtliche Forderungen/Transferleistungen	192.991,60	221.606,46	-28.614,86	Ratenzahlungsvereinbarungen für Straßenausbau - Coronabedingte Ratenzahlungen für Gewerbesteuer
Privatrechtliche Forderungen	100.505,14	31.236,69	69.268,45	offene Kaufpreiszahlung aus Notarvertrag
Sonstige Vermögensgegenstände	316.634,36	154.720,61	161.913,75	Forderungen ggü. Finanzamt aus Umsatzsteuererklärung
aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	666.989,49	480.736,38	186.253,11	Neuabschluss Verträge Eigenheimförderung

Passiva

	Saldo Haushaltsjahr	Saldo Vorjahr	Differenz	Erläuterung
Basisreinerwerb	52.792.099,87	52.786.149,87	5.950,00	Korrektur EÖB auf Grund fehlende Anzahlung aus Kaufvertrag 33/2021
Rücklagen aus Überschüssen ordentliches Ergebnis	18.945.656,01	18.041.297,41	904.358,60	ordentliches Ergebnis aus Jahresabschluss
Rücklagen aus Überschüssen außerordentliches Ergebnis	2.826.918,70	2.633.674,67	193.244,03	außerordentliches Ergebnis aus Jahresabschluss
SoPo Zuweisung Land	59.282.841,46	56.377.718,28	2.905.123,18	Zugänge Aktivierung: - Bahnhofstraße 33/34, Sanierung Bahnhofsgebäude, Feuerwehr Radinkendorf, Straße im Luch, Digitalpakt Schulen, Südwald - Minderung der Sonderposten erfolgt analog dem Abschreibungsverfahren des entsprechenden Vermögensgegenstandes
SoPo Zuweisung Bund	2.719.765,97	2.113.511,03	606.254,94	Zugänge Aktivierung: - Bahnhofstraße 33/34 - Minderung der Sonderposten erfolgt analog dem Abschreibungsverfahren des entsprechenden Vermögensgegenstandes
SoPo aus Zuweisung privater Unternehmen	83.596,58	86.464,62	-2.868,04	Minderung der Sonderposten erfolgt analog dem Abschreibungsverfahren des entsprechenden Vermögensgegenstandes
SoPo aus Beiträgen	3.698.393,43	3.800.128,97	-101.735,54	Minderung der Sonderposten erfolgt analog dem Abschreibungsverfahren des entsprechenden Vermögensgegenstandes
Anzahlung auf Sonderposten/sonstige Sonderposten	3.525.270,54	5.465.577,23	-1.940.306,69	Zugänge: - Feuerwehr Beeskow, Burg Beeskow, Straßenbau Birkenweg Abgänge Aktivierung: - Bahnhofstraße 33/34, Sanierung Bahnhofsgebäude, Feuerwehr Radinkendorf, Digitalpakt Weiterführung: - Kita Fontaneviertel, Sanierung Stadtmauer, Außenanlage Burg, Fontanespielplatz, Straßenbau Radinkendorf, Radweg Kohlsdorf - Umbuchung fehlerhaft erfasster Inventarnummern auf Zuweisungen vom Land
Pensions- und Beihilferückstellung und ähnliche Verpflichtungen	1.172.047,94	1.296.388,80	-124.340,86	Zuführung und Inanspruchnahme lt. Berechnung Pensionskasse - Zuführung und Inanspruchnahme aus ATZ Verträgen und Vertragsänderungen
Sonstige Rückstellungen	370.864,04	393.783,84	-22.919,80	Zuführung und Inanspruchnahme für Prüfkosten Jahresabschluss - Zuführung und Inanspruchnahme für Urlaub und Gleitzeit
Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten	1.702.231,11	1.810.485,62	-108.254,51	fristgerechte Tilgung der Kredite
erhaltene Anzahlungen	186.775,93	55.154,05	131.621,88	Unterhaltungsaufwand Bowlingbahn, Anzahlung für Grundstückskauf
Verbindlichkeiten Lieferg u. Leistung	217.402,37	182.207,07	35.195,30	Erhöhung Bestand für Sicherheitseinbehalte Hoch- und Tiefbau
sonstige Verbindlichkeiten	241.963,12	248.859,18	-6.896,06	Erhöhung Gutscheinbestand IGIS Altstadt - Verwahrung Gelder aus Auflösung Tourismusverein
passive Rechnungsabgrenzung	568.622,85	536.026,71	32.596,14	77 Tsd. Umbuchung mehrjährige Grabgebühren Friedhöfe Beeskow und Ortsteile in RAP - 45 Tsd. € Auflösung RAP Umbuchung in Erträge Grabgebühren 2021 Friedhöfe Beeskow und Ortsteile

Wesentliche Abweichungen in der Ergebnisrechnung zum 31.12.2021 gegenüber 31.12.2020						
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit						
	Saldo Haushaltsjahr	Saldo Vorjahr	Abweichung	Erläuterung		
Steuern und ähnliche Erträge	6.928.615,59	7.289.633,66	-361.018,07	Rückgang Gewerbesteueraufkommen, Gemeindeanteil Umsatzsteuer sowie Vergnügungssteuer Coronabedingt		
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.234.604,47	5.235.681,45	-1.076,98	keine wesentlichen Abweichungen zum Vorjahr		
Erträge aus der Auflösung öffentlicher Sonderposten	2.015.321,23	1.963.021,79	52.299,44	Erträge überstiegen nur unwesentlich die des Vorjahres		
Sosnige Transfererträge	0,00	0,00	0,00			
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	499.469,53	449.136,91	50.332,62	Erhöhung Erträge für Verwaltungsgebühren Standes- und Gewerbeamt		
Erträge aus der Auflösung privater Sonderposten	139.819,58	140.500,53	-680,95	keine wesentlichen Abweichungen zum Vorjahr		
Privatrechtliche Leistungsentgelte	502.255,96	450.301,57	51.954,39	Mehreinnahmen Mieten und Pachten		
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.177.347,64	1.078.178,19	99.169,45	Abrechnung Zuschüsse Kitas		
Sonstige ordentliche Erträge	405.995,28	374.660,76	31.334,52	Erhöhung Erträge aus Waldbewirtschaftung und Vermögensveräußerung		
Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
	Saldo Haushaltsjahr	Saldo Vorjahr	Abweichung	Erläuterung		
Personalaufwendungen	1.863.449,01	2.460.386,41	-596.937,40	Reduzierung Personalkosten wegen auslaufender ATZ-Verträge		
Versorgungsaufwendungen	-49.719,62	-608.358,64	558.639,02	auslaufende ATZ-Verträge		
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
	Saldo Haushaltsjahr	Saldo Vorjahr	Abweichung	Erläuterung		
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.015.698,46	3.247.866,79	767.831,67	Mehrausgaben Sanierung Rathaus, Unterhaltung Stadtmauer, Klimaschutz, Versicherungen, Druckkosten für Pässe, Unterhaltung Grundstücke, Ausgaben für Stadtfest nach Corona-Pause, Unterhaltung Straßen und Wege (wesentlichste Abweichung Instandsetzung Kreisverkehr), Baumpflege und Grünflächen		
Abschreibungen	3.417.323,63	3.359.793,97	57.529,66	keine erheblichen außerplanmäßigen Abschreibungen - Erhöhung der Abschreibung resultierend aus neue Aktivierungen		
Transferaufwendungen	6.282.960,14	5.688.537,84	594.422,30	Erhöhung Kreisumlage, wesentliche Erhöhung des Zuschusses für die Kirchen auf Grund der Hüllensanierung - Erhöhung Zuschuss Hort GS I		
sonstige ordentliche Aufwendungen	564.872,92	415.219,36	149.653,56	Rückzahlung Fördermittel Programm STUB-Ost		
Finanzerträge/Finanzaufwendungen						
	Saldo Haushaltsjahr	Saldo Vorjahr	Abweichung	Erläuterung		
Zinsen und sonstige Finanzerträge	128.684,88	127.636,47	1.048,41	keine wesentlichen Veränderungen		
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	33.171,02	27.413,10	5.757,92	keine wesentlichen Veränderungen		
außerordentliche Erträge/außerordentliche Aufwendungen						
	Saldo Haushaltsjahr	Saldo Vorjahr	Abweichung	Erläuterung		
außerordentliche Erträge	257.701,65	1.718.608,10	-1.460.906,45	geringer Anteil an Verkauf von Baugrundstücken		
außerordentliche Aufwendungen	64.457,62	337.246,94	-272.789,32	Grundstücksverkäufe sind rückläufig		