

## Wesentliche Abweichungen in der Bilanz zum 31.12.2018 gegenüber 31.12.2017

Die Bilanzsumme im Haushaltsjahr 2018 136.382.489,43 beträgt 133.573.730,66 €, im Haushaltsjahr 2017 131.574.799,12€.

Somit liegt eine Veränderung in Höhe von 2.807.690,30 € vor. Die wesentlichen Abweichungen werden nachfolgend erläutert.

	Saldo Haushaltsjahr	Saldo Vorjahr	Differenz	Erläuterung
<b>Aktiva</b>				
Immaterielle Vermögensgegenstände	14.779,92	18.559,36	-3.779,44	Zugang: - 4,1 Tsd. € Anschaffung neuer Lizenzen - Verminderung Bestand durch normale AfA
unbebaute Grundstücke und Rechte	2.211.956,99	2.291.862,52	-79.905,53	Zugang: - Ankauf Ackerland Radinkendorf - Garten im Luch Abgang: - Verkauf Ackerland Oegeln - Umbuchung Grundstück für Wohngebiet Bahrendorfer See (Umlaufverm.) 17 Tsd. € - Abgang doppelt erfasster Grundstücke 30 Tsd. €
Bebaute Grundstücke und Rechte	45.248.317,67	44.267.933,76	980.383,91	Zugang: - 1.090 Tsd. € Sanierung GS 1 - 2.408 Tsd. € Sanierung Ausstellungszentrum und Altes Amt auf der Burg - 660 Tsd. € Aktivierung Sanierung und Neubau Vereinshaus Preussen - 211 Tsd. € Aktivierung Sanierung Vorsteherhaus Abgang: - 14 Tsd. € Abgang doppelt erfasstes Grundstück - Verkauf Grundstück mit Aufbauten in der Fürstenwalder Straße - Verminderung Bestand durch normale AfA
Grundstücke/Bauten des Infrastrukturvermögen	49.379.113,94	48.935.330,31	443.783,63	Zugang: - 20 Tsd. € Ankauf Grundstück in Oegeln - 204 Tsd. € Entwässerungsanlagen im Bereich Rouanetstraße - 45 Tsd. € Bundesstraße Bornow - 587 Tsd. € Rouanetstraße - 238 Tsd. € Schützenstraße - 247 Tsd. € Luchstraße - 149 Tsd. € Erschließung Stadtfeld - 665 Tsd. € Parkplatz Abgänge: - Verminderung Bestand durch normale AfA
Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	264.669,38	310.421,07	-45.751,69	Zugang: - 5 Tsd. € Rasentraktor  - Verminderung Bestand durch normale AfA



<b>Passiva</b>					
		Saldo	Saldo	Differenz	Erläuterung
		Haushaltsjahr	Vorjahr		
Basis-Reinvermögen		52.786.149,87	52.830.545,17	-44.395,30	- Ausbuchung doppelt erfasster Grundstücke aus der Eröffnungsbilanz
Rücklagen aus Überschüssen		14.203.295,80	13.682.586,99	520.708,81	- ordentliches Ergebnis aus Jahresabschluss
ordentliches Ergebnis					
Rücklagen aus Überschüssen		207.876,26	0,00	207.876,26	- außerordentliches Ergebnis aus Jahresabschluss
außerordentliches Ergebnis					
Fehlbetrag aus außerordentlichem Ergebnis		0,00	288.323,08	-288.323,08	- Auflösung Fehlbetrag des außerordentlichen Ergebnisses auf Grund des positiven Ergebnisses zum Ende des Haushaltsjahres
SoPo Zuweisung Land		54.307.888,61	51.947.467,44	2.360.421,17	Zugänge Aktivierung: - 1.365 Tsd. € Vereinshaus Gartenstraße - 295 Tsd. € Parkplatz an der Luchstraße - 52 Tsd. € Schützenstraße - 630 Tsd. € Rouanetstraße - 269 Tsd. € Burg Vorsteherhaus - Minderung der Sonderposten erfolgt analog dem Abschreibungsverfahren des entsprechenden Vermögensgegenstandes
SoPo Zuweisung Bund		1.840.657,61	1.818.801,46	21.856,15	- Minderung der Sonderposten erfolgt analog dem Abschreibungsverfahren des entsprechenden Vermögensgegenstandes
SoPo aus Zuweisung privater Unternehmen		109.385,92	129.167,58	-19.781,66	- Minderung der Sonderposten erfolgt analog dem Abschreibungsverfahren des entsprechenden Vermögensgegenstandes
SoPo aus Beiträgen		4.066.040,87	3.691.726,08	374.314,79	Zugang Aktivierung: - 50 Tsd. € Stadtfeld/Storkower Straße - 97 Tsd. € Schützenstraße - 78 Tsd. € Luchstraße - 67 Tsd. € Schulstraße - 597 Tsd. Rouanetstraße - Minderung der Sonderposten erfolgt analog dem Abschreibungsverfahren des entsprechenden Vermögensgegenstandes
Anzahlung auf Sonderposten		4.641.680,23	4.884.272,43	-242.592,20	Zugänge: - 357 Tsd. € Ostvorstadt -143 Tsd. € Bornower Feldstraße -110 Tsd. € Birkholzer Weg - 14 Tsd. € Fahrzeug Feuerwehr - 357 Tsd. € HLF 20 - 38 Tsd. € Bahnhof - 21 Tsd. € Medienausstattung GS 2 - 29 Tsd. € Medienausstattung GS 1 Abgänge Aktivierung: - 51 Tsd. € Stadtfeld/Storkower Str. - 79 Tsd. € Barrierefreiheit GS 1 Weiterführung: - 631 Tsd. € Bahnhofstr. 33/34 - 1.940 Tsd. € Grundschule 2 - 200 Tsd. € Alter Friedhof - 90 Tsd. € Kita Fontaneviertel - 98 Tsd. € Sanierung Bahnhof

	Saldo Haushaltsjahr	Saldo Vorjahr	Differenz	Erläuterung
Pensions- und Beihilfe- rückstellung und ähnliche Verpflichtungen	1.762.017,86	1.914.140,84	-152.122,98	- Zuführung und Inanspruchnahme lt. Berechnung Pensionskasse - Zuführung und Inanspruchnahme aus ATZ Verträgen und Vertragsänderungen
Sonstige Rückstellungen	360.512,07	369.091,06	-8.578,99	- Zuführung und Inanspruchnahme für Prüfkosten Jahresabschluss - Zuführung und Inanspruchnahme für Urlaub und Gleitzeit
Verbindlichkeiten aus Investitions- krediten	1.150.132,51	1.292.884,70	-142.752,19	- fristgerechte Tilgung der Kredite
erhaltene Anzahlungen	47.758,42	189.963,30	-142.204,88	- Beträge für Abrechnung aus Schulsozial- fond, Kriegsgräber und Bowlingbahn - Grundstücksverkauf mit Besitzübergang in 2018
Verbindlichkeiten Lieferg u. Leistung	147.273,82	272.772,20	-125.498,38	- Neuordnung Konten Sicherheitseinbehalte Hoch- und Tiefbau
sonstige Verbindlichkeiten	224.705,43	281.121,99	-56.416,56	- Erhöhung Gutscheinbestand IGIS Alt- stadt - Wegfall Konten für Sicherheitseinbehalte
passive Rechnungsab- grenzung	469.100,81	453.098,80	16.002,01	- 55 Tsd. Umbuchung mehrjährige Grabgebühren Friedhöfe Beeskow und Ortsteile in RAP - 40 Tsd. € Auflösung RAP Um- buchung in Erträge Grabgebühren 2018 Friedhöfe Beeskow und Ortsteile