Anlage zum Anhang Stadt Beeskow 2022

Wesentliche Abweichungen in der Bilanz zum 31.12.2022 gegenüber 31.12.2021

Die Bilanzsumme im Haushaltsjahr 2022 beträgt 156.281.728,20 €, im Haushaltsjahr 2021 148.404.490,10 €.

Somit liegt eine Veränderung in Höhe von 7.877.238,10 € vor. Die wesentlichen Abweichungen werden nachfolgend erläutert.

Aktiva

	Saldo Haushaltsjahr	Saldo Vorjahr	Differenz	Erläuterung
Immaterielle Vermögensgegenstände	62.023,70	9.195,65	52.828,05	Zugang: - Anschaffung Sophoslizenz und Lizenz für Programm Straßenmessbilder
unbebaute Grundstücke und Rechte	2.269.286,94	2.290.537,52	-21.250,58	Zugang: - diverse Kleinflächen
Bebaute Grundstücke und Rechte	57.903.866,80	58.078.627,25	-174.760,45	Zugang: - 126 Tsd. € Stadtmauer, 56 Tsd. € Nachaktivierung DGH Radinkendorf, 31 Tsd. € Bushaltestelle Radinkendorf, 232 Tsd. € Sanierung Atelierhaus, 11 Tsd. € öffentliches WC Rathaus - Verminderung Bestand durch normale AfA
Grundstücke/Bauten des Infrastrukturvermögen	52.749.339,47	51.995.648,65	753.690,82	Zugang: - 105 Tsd. € Umb. Grundstücke Straßen Am Bahrensdorfer See, Südwald - 43 Tsd. € Regenwasserbau Mühlenberg, 121 Tsd. € Regenwasserbau Mauerstraße - 50 Tsd. € Straßenbau Mühlenberg - 324 Tsd. € Straßenbau Mauerstraße - 67 Tsd. € Beleuchtung Mauerstraße - 1.173 Tsd. € Spielplatz Fontaneviertel - 512 Tsd. € Spielplatz Bahrensdorf - Verminderung Bestand durch normale AfA
Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	424.474,12	491.435,15	-66.961,03	Zugang: - 29 Tsd. € Kauf Renault Kangoo - Verminderung Bestand durch normale AfA
Betriebs- und Geschäftsausstattung	899.397,25	882.794,16	16.603,09	Zugang: - Scanner Bibliothek - Rechnertechnik Rathaus - digitales schwarzes Brett Schulen - Kopierer Rathaus - Ausstattung Digitalpakt Schulen - Verminderung Bestand durch normale AfA
geleistete Anzahlungen/Anlagen im Bau	11.153.204,25	5.658.896,31	5.494.307,94	Weiterführung AIB: - Außenanlagen Burg Beeskow, Kita Fontaneviertel, Straßenbau Bahnhof, Radinkendorfer Dorfstr. Radweg Kohlsdorf, ehemaliger Kunstspeicher, Straßenbau Kurzer Weg, Kiefernweg und Feldstraße Aktivierungen: - Straßenbau Mühlenberg und Mauerstraße, Spielplatz Fontaneviertel und Bahrensdorf

	Saldo Haushaltsjahr	Saldo Vorjahr	Differenz	Erläuterung
				Neue AIB:
				- Gehwergebau Radinkendorfer Straße, Alte Schusterwerkstatt, Spielplatz Kohlsdorf, Spreeaunweg
Ausleihungen Inland	531.690,65	503.590,65	28.100,00	- ordnungsgemäße Tilgung der Ausleihung Ruderverein, Eigenheimförderung, Kinderarzt - komplette Aussetzung der Tilgung für Kino (Coronabedingt) - 40 Tsd. € Auszahlung an Arztpraxis
Grundstücke in Entwickl.	2.256.084,55	2.242.540,21	13.544,34	- Ankauf von Baugrundstücken Kiefernweg-Vorheide, Erschließungskosten Mühlenberg
Privatrechtliche Forderungen	130.221,72	83.331,12	46.890,60	- offene Kaufpreiszahlung aus Notarvertrag
aktiver Rechnungsabgrenzungsposten	701.853,65	666.989,49	34.864,16	- Neuabschluss Verträge Eigenheimförderung
Passiva				
	Saldo Haushaltsjahr	Saldo Vorjahr	Differenz	Erläuterung
Rücklagen aus Überschüssen ordentliches Ergebnis	19.558.691,81	18.945.656,01	613.035,80	- ordentliches Ergebnis aus Jahresabschluss
Rücklagen aus Überschüssen außerordentliches Ergebnis	3.505.328,94	2.826.918,70	678.410,24	- außerordentliches Ergebnis aus Jahresabschluss
SoPo Zuweisung Land	59.843.513,49	59.282.841,46	560.672,03	Zugänge Aktivierung: - Stadtmauer, Fontanespielplatz - Minderung der Sonderposten erfolgt analog dem Abschreibungsverfahren des entsprechenden Vermögensgegenstandes
SoPo Zuweisung Bund	2.819.445,26	2.719.765,97	99.679,29	Zugänge Aktivierung: - Stadtmauer - Minderung der Sonderposten erfolgt analog dem Abschreibungsverfahren des entsprechenden Vermögensgegenstandes
Anzahlung auf Sonderposten/ sonstige Sonderposten	6.887.589,49	3.525.270,54	3.362.318,95	Zugänge: - Luchgrabenbrücke, Trafostation Klassenzimmer, Brandstr. 38 Abgänge Aktivierung: - Sanierung Stadtmauer, Spielplatz Fontaneviertel, Spielplatzplatz Bahrendorf Weiterführung: - Kita Fontaneviertel, Außenanlage Burg, Straßenbau Radinkendorf, Radweg Kohlsdorf, Speicher Burg, Feuerwehr Beeskow
Pensions- und Beihilferückstellung und ähnliche Verpflichtungen	1.051.994,67	1.172.047,94	-120.053,27	- Zuführung und Inanspruchnahme lt. Berechnung Pensionskasse - Zuführung und Inanspruchnahme aus ATZ Verträgen und Vertragsänderungen
Sonstige Rückstellungen	373.244,07	370.864,04	2.380,03	- Zuführung und Inanspruchnahme für Prüfkosten Jahresabschluss - Zuführung und Inanspruchnahme für Urlaub und Gleitzeit

	Saldo Haushaltsjahr	Saldo Vorjahr	Differenz	Erläuterung
Verbindlichkeiten aus Investitions- krediten	4.538.987,27	1.702.231,11	2.836.756,16	- fristgerechte Tilgung der Kredite - 3.000.000,00 € Neuaufnahme Kredit für Neubau Kita
erhaltene Anzahlungen	66.045,22	186.775,93	-120.730,71	- Unterhaltungsaufwand Bowlingbahn, Anzahlung für Grundstückskauf
Verbindlichkeiten Lieferg u. Leistung	168.433,38	217.402,37	-48.968,99	- Auszahlungen für Sicherheitseinbehalte Hoch- und Tiefbau
sonstige Verbindlichkeiten	235.732,38	241.963,12	-6.230,74	- Abbau Bestände Gutscheine
passive Rechnungsab- grenzung	630.355,68	568.622,85	61.732,83	- 113 Tsd. Umbuchung mehrjährige Grabgebühren Friedhöfe Beeskow und Ortsteile in RAP - 51 Tsd. € Auflösung RAP Um- buchung in Erträge Grabgebühren 2022 Friedhöfe Beeskow und Ortsteile

				Saldo Haushaltsjahr	Saldo Vorjahr	Abweichung	Erläuterung
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				3.941.984,50	4.015.698,46	-73.713,96	- Minderausgaben in allen Bereichen der Verwaltung, z. B. Unterhaltung Grundstücke, Aufwand für Baumaßnahmen, Baumpflege, Waldbewirtschaftung
Abschreibungen				3.560.050,51	3.417.323,63	142.726,88	- Erhöhung der Abschreibung resultierend aus neue Aktivierungen
Transferaufwendungen				6.469.455,66	6.282.960,14	186.495,52	- Erhöhung des Zuschusses für die Kirchen auf Grund der Hüllensanierung - Erhöhung Zuschuss Kitas
sonstige ordentliche Aufwendungen				655.138,76	564.872,92	90.265,84	- Rückzahlung Fördermittel Programm STUB-Ost
Finanzerträge/Finanzaufwendungen							
				Saldo Haushaltsjahr	Saldo Vorjahr	Abweichung	Erläuterung
Zinsen und sonstige Finanzerträge				129.197,01	128.684,88	512,13	- keine wesentlichen Veränderungen
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen				38.396,09	33.171,02	5.225,07	- keine wesentlichen Veränderungen
außerordentliche Erträge/außerordentliche Aufwendungen							
				Saldo Haushaltsjahr	Saldo Vorjahr	Abweichung	Erläuterung
außerordentliche Erträge				1.073.293,57	257.701,65	815.591,92	- Verkauf Baugrundstücke Bahrendorfer See und Südwald
außerordentliche Aufwendungen				64.457,62	337.246,94	-272.789,32	- Grundstücksverkäufe sind rückläufig