

Amtsausschuss Amt Crivitz
Sitzung am 22.10.2019

Beschluss	Vorlage-Nr: BV AA 646/19
Beschluss-Nr. 646/19	Status: Öffentlich
TOP 11 Jahresabschluss des Amtes Crivitz Haushaltsjahr 2016	
Fachbereich:	Amtsvorsteherin
Sachbearbeiter/-in:	Frau Isbarn

Sachverhaltsdarstellung:

Nach § 144 Abs. 1 KV M-V gelten für die Haushaltswirtschaft eines Amtes die Bestimmungen über die Haushaltswirtschaft einer Gemeinde entsprechend. Gemäß § 60 Abs. 5 KV M-V ist der geprüfte Jahresabschluss durch den Amtsausschuss zu beschließen und in einem gesonderten Beschluss die Amtsvorsteherin zu entlasten. Gemäß § 5 der Hauptsatzung des Amtes Crivitz ist der Rechnungsprüfungsausschuss (RPA) für die Prüfung der Jahresabschlüsse zuständig.

Unter Verweis auf den Prüfvermerk des hauptamtlichen Rechnungsprüfers, erteilte der RPA in seiner Sitzung am 01.10.2019 dem Jahresabschluss 2016 des Amtes Crivitz den uneingeschränkten Bestätigungsvermerk und empfiehlt dem Amtsausschuss des Amtes Crivitz den vorliegenden Jahresabschluss zum 31.12.2016 zu beschließen.

Der Beschlussvorlage sind neben dem Prüfbericht des RPA und dem Prüfvermerk des hauptamtlichen Rechnungsprüfers auch sämtliche Unterlagen/Vordrucke des Jahresabschlusses beigelegt. Aus ökonomischen Gründen wird von der Übersendung des umfangreichen Jahresabschlusswerkes in Papierform abgesehen. Die Unterlagen können jederzeit über das Ratsinformationssystem eingesehen werden.

Finanzielle Auswirkungen:

Keine

Anlage/n:

Prüfbericht nebst Bestätigungsvermerk RPA Amt Crivitz
Prüfvermerk hauptamtlicher Rechnungsprüfer (vgl. 2015 – BV 645/19)
Jahresabschluss 2016 des Amtes Crivitz nebst Anhang, Anlagen und Rechenschaftsbericht (digital)

Beschluss:

Der Amtsausschuss des Amtes Crivitz beschließt den vorliegenden Jahresabschluss des Amtes Crivitz zum 31.12.2016.

Der Amtsausschuss des Amtes Crivitz erteilt der Amtsvorsteherin die Entlastung zum Jahresabschluss 2016.

Abstimmungsergebnis:

29	Ja – Stimmen
0	Nein –Stimmen
0	Enthaltungen

Aufgrund des § 24 Abs. 1 der Kommunalverfassung M-V waren keine Mitglieder des Amtsausschusses von der Beratung und Abstimmung ausgeschlossen.

gez.:
B. Brusch-Gamm
Amtsausschussvorsitzende

gez.: R. Witkowski
Schriftführer

Beglaubigt:

Crivitz, 11.12.2019


H. Isbarn
Amtsvorsteherin



Aktiva						Bilanz zum 31. Dezember 2016 des Amtes Crivitz						Passiva		
Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31. Dezember Haushalts-vorjahr	31. Dezember Haushalts-jahr in €	Veränderung gegenüber dem Vorjahr	Posten	Bezeichnung	Verweis auf Anhang (Ifd. Nr.)	31. Dezember Haushalts-vorjahr	31. Dezember Haushalts-jahr in €	Veränderung gegenüber dem Vorjahr			
1	Anlagevermögen		6.540.014,85	8.215.152,26	1.675.137,41	1	Eigenkapital		4.408.402,53	4.823.276,86	414.874,33			
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände		88.007,63	59.789,05	-28.218,58	1.1	Kapitalrücklage		2.751.152,18	2.751.152,18	0,00			
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		88.007,63	59.789,05	-28.218,58	1.1.1	Allgemeine Kapitalrücklage		2.720.905,08	2.720.905,08	0,00			
1.1.2	Geleistete Zuwendungen		0,00	0,00	0,00	1.1.2	Zweckgebundene Kapitalrücklagen		30.247,10	30.247,10	0,00			
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse		0,00	0,00	0,00	1.2	Zweckgebundene Ergebnisrücklagen		0,00	0,00	0,00			
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert		0,00	0,00	0,00	1.2.1	Rücklagen für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		0,00	0,00	0,00			
1.1.5	Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0,00	0,00	1.2.2	Sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklagen		0,00	0,00	0,00			
1.2	Sachanlagen		5.902.914,26	7.498.195,92	1.595.281,66	1.3	Ergebnisvortrag		483.973,06	1.657.250,35	1.173.277,29			
1.2.1	Wald, Forsten		0,00	0,00	0,00	1.4	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		1.173.277,29	414.874,33	-758.402,96			
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		9.700,76	9.700,76	0,00	1.5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00	0,00	0,00			
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		3.768.814,17	3.670.731,55	-98.082,62	2	Sonderposten		2.010.578,17	3.710.570,54	1.699.992,37			
1.2.4	Infrastrukturvermögen		289.380,21	283.911,60	-5.468,61	2.1	Sonderposten zum Anlagevermögen		1.978.069,42	3.671.903,33	1.693.833,91			
1.2.5	Bauten auf fremdem Grund und Boden		1.038.437,34	1.019.163,12	-19.274,22	2.1.1	Sonderposten aus Zuwendungen		1.978.069,42	1.921.903,33	-56.166,09			
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler		0,00	0,00	0,00	2.1.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		0,00	0,00	0,00			
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge		90.357,59	100.499,16	10.141,57	2.1.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		0,00	1.750.000,00	1.750.000,00			
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung		116.145,37	205.494,74	89.349,37	2.2	Sonderposten für den Gebührenaussgleich		28.541,64	35.800,62	7.258,98			
1.2.9	Pflanzen und Tiere		0,00	0,00	0,00	2.3	Sonderposten mit Rücklageanteil		0,00	0,00	0,00			
1.2.10	Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau		590.078,82	2.208.694,99	1.618.616,17	2.4	Sonstige Sonderposten		3.967,11	2.866,59	-1.100,52			
1.3	Finanzanlagen		549.092,96	657.167,29	108.074,33	3	Rückstellungen		1.610.118,36	1.554.383,08	-55.735,28			
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	0,00	3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen		1.378.663,20	1.481.217,60	102.554,40			
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen		0,00	0,00	0,00	3.2	Steuerrückstellungen		0,00	0,00	0,00			
1.3.3	Beteiligungen		0,00	0,00	0,00	3.3	Sonstige Rückstellungen		231.455,16	73.165,48	-158.289,68			
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	0,00	0,00	4	Verbindlichkeiten		15.814.875,26	16.972.456,51	1.157.581,25			
1.3.5	Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		103.063,10	103.063,10	0,00	4.1	Anleihen		0,00	0,00	0,00			
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		0,00	0,00	0,00	4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen		99.701,95	66.467,99	-33.233,96			
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens		0,00	0,00	0,00	4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen		99.701,95	66.467,99	-33.233,96			
1.3.8	Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen		446.029,86	554.104,19	108.074,33	4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit		0,00	0,00	0,00			
1.3.9	Sonstige Ausleihungen		0,00	0,00	0,00	4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		0,00	0,00	0,00			
2	Umlaufvermögen		17.303.216,29	18.850.983,91	1.547.767,62	4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		0,00	0,00	0,00			
2.1	Vorräte		0,00	0,00	0,00	4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen		102.452,21	214.207,15	111.754,94			
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		0,00	0,00	0,00	4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		0,00	0,00	0,00			
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen		0,00	0,00	0,00	4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	0,00			
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren		0,00	0,00	0,00	4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	0,00	0,00			
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte		0,00	0,00	0,00	4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen		3.927,01	17,50	-3.909,51			
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		425.864,65	669.832,55	243.967,90	4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		15.467.180,86	16.260.916,92	793.736,06			
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen		794,63	36.849,30	36.054,67	4.10.1	Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand		15.467.189,68	16.251.142,74	783.953,06			
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		512,05	99,40	-412,65	4.10.2	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich		-8,82	9.774,18	9.783,00			
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen		0,00	0,00	0,00	4.11	Sonstige Verbindlichkeiten		141.613,23	430.846,95	289.233,72			
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	0,00	0,00	5	Rechnungsabgrenzungsposten		1.032,35	6.644,93	5.612,58			
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen		0,00	0,00	0,00	5.1	Grabnutzungsentgelte		0,00	0,00	0,00			
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		6.448,35	554.026,23	547.577,88	5.2	Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte		0,00	0,00	0,00			
2.2.6.1	Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand*		0,00	62.760,67	62.760,67	5.3	Sonstige		1.032,35	6.644,93	5.612,58			
2.2.6.2	Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich		6.448,35	491.265,56	484.817,21	6	Passive latente Steuern		0,00	0,00	0,00			
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände		418.109,62	78.857,62	-339.252,00									
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,00	0,00	0,00									
2.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen		0,00	0,00	0,00									
2.3.2	Anteile an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht		0,00	0,00	0,00									
2.3.3	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens		0,00	0,00	0,00									
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks (liquide Mittel)		16.877.351,64	18.181.151,36	1.303.799,72									
3	Rechnungsabgrenzungsposten		1.775,53	1.195,75	-579,78									
3.1	Disagio		0,00	0,00	0,00									
3.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten		1.775,53	1.195,75	-579,78									
4	Aktive latente Steuern		0,00	0,00	0,00									
5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag		0,00	0,00	0,00									
	Bilanzsumme		23.845.006,67	27.067.331,92	3.222.325,25		Bilanzsumme		23.845.006,67	27.067.331,92	3.222.325,25			

Veröffentlichungsvermerk:

Der vorstehende Jahresabschluss zum **31.12.2016** wird hiermit öffentlich bekannt gemacht. Der Jahresabschluss wurde entsprechend § 60 Abs. 6 KV M-V mit Schreiben vom **04.03.2020** an die Rechtsaufsichtsbehörde des Landkreises Ludwigslust-Parchim übersandt.

Gemäß § 5 Abs. 5 KV M-V sind Verstöße gegen Verfahrens- und Formvorschriften, die in der KV M-V enthalten oder aufgrund der KV M-V erlassen worden sind, innerhalb eines Jahres seit der öffentlichen Bekanntmachung geltend zu machen. Der Verstoß ist innerhalb der Jahresfrist schriftlich unter der Bezeichnung der verletzten Vorschrift und Tatsache, aus der sich der Verstoß ergibt, gegenüber dem Amt/ der Gemeinde geltend zu machen. Hiervon abweichend können Verletzungen von Anzeige-, Genehmigungs- oder Bekanntmachungsvorschriften auch nach Ablauf eines Jahres seit öffentlicher Bekanntmachung geltend gemacht werden.

Der Jahresabschluss zum **31.12.2016** liegt mit seinen Anlagen zur Einsichtnahme vom **09.03.2020** bis **23.03.2020** im Amt Crivitz, SG allgemeine Finanzwirtschaft, Amtsstraße 5, 19089 Crivitz während der Öffnungszeiten öffentlich aus.

Datum der öffentlichen Bekanntmachung gem. Hauptsatzung des Amtes: 04.03.2020