Die Universitäts- und Hansestadt

# Greifswald

**Jahresabschlussbericht 2012**

**Städtebauliches Sondervermögen „Sanierungsgebiet Innenstadt / Fleischervorstadt“ – SSV 161**

# Jahresabschluss des Städtebaulichen Sondervermögens der Universitäts- und Hansestadt Greifswald „161 – Sanierungsgebiet Innenstadt/Fleischervorstadt" zum 31.12.2012


ERGEBNISRECHNUNG ..... 01

ÜBERSICHT ÜBER ERTRÄGE UND AUFWENDUNGEN ..... 02

FINANZRECHNUNG ..... 05

BILANZ ..... 07

VORWORT ..... 09

ANHANG ..... 14

I. Rechtsgrundlagen ..... 14

II. Gliederung des Jahresabschlusses ..... 14

III. Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden ..... 14

IV. Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz ..... 14

Aktiva ..... 15

A. 1 Anlagevermögen ..... 15

A. 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände ..... 15

A. 1.1.2 Geleistete Zuwendungen ..... 15

A. 1.3 Finanzanlagen ..... 16

A. 1.3.6 Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung ..... 16

A. 1.3.9 Sonstige Ausleihungen ..... 16

A. 2 Umlaufvermögen ..... 18

A. 2.1 Vorräte ..... 18

A. 2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen ..... 18

A. 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände ..... 21

A. 2.2.1 Öffentlich rechtliche Fordereungen gegen den privaten Bereich ..... 21

A. 2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen ..... 21

A. 2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich ..... 22

A. 2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände ..... 23

A. 2.4. Liquide Mittel ..... 23

Passiva ..... 24

P. 1 Eigenkapital ..... 24

P.1.1 Allgemeine Kapitalrücklage ..... 24

P.1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag ..... 24

P. 2 Sonderposten ..... 25
P.2.1 Sonderposten zum Anlagevermögen ..... 25
P.2.1.1 Sonderposten aus Zuwendungen ..... 25
P. 2.4 Sonstige Sonderposten ..... 28
P. 3 Rückstellungen ..... 35
P. 4. Verbindlichkeiten ..... 36
P. 4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen ..... 36
P. 4.4 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellung ..... 37
P. 4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen ..... 37
P. 4.7 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen ..... 38
P. 4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich ..... 38
P. 4.11 sonstige Verbindlichkeiten ..... 40
V. Angaben zur Ergebnisrechnung ..... 41
ER. Nr. 10 Summe der Erträge ..... 41
ER. Nr. 19 Summe der Aufwendungen ..... 44
ER. Nr. 25 Jahresergebnis ..... 45
VI. Angaben zur Finanzrechnung ..... 46
FR. Nr. 10 Summe der laufenden Einzahlungen ..... 46
FR. Nr. 17 Summe der laufenden Auszahlungen ..... 47
FR. Nr. 24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ..... 48
FR. Nr. 28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit ..... 48
FR. Nr. 30 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag ..... 49
FR. Nr. 34 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen ..... 49
FR. Nr. 35 Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge ..... 50
FR. Nr. 36 Veränderung der liquiden Mittel ..... 50
VII. Sonstige Angaben ..... 51
1. Finanzielle Verpflichtungen aus Leasingverträgen und kreditähnlichen Verpflichtungen ..... 51
2. In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen, welche noch keine Verbindlichkeiten begründen ..... 51
3. Haushaltsermächtigungen ..... 51
4. Sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können ..... 51
5. Sonstige wesentliche Verträge ..... 51
6. Korrekturen der Eröffnungsbilanz ..... 52
ANLAGENÜBERSICHT ..... 55
FORDERUNGSÜBERSICHT ..... 56
VERBINDLICHKEITENÜBERSICHT ..... 57

ÜBERSICHT HAUSHALTSERMÄCHTIGUNGEN ..... 58

ÜBERSICHT ÜBER DIE AUS VERPFLICHTUNGSERMÄCHTIGUNGEN VORAUSSICHTLICH FÄLLIG WERDENEN AUSZAHLUNGEN ..... 59

ANGABEN ZU DEN VORRÄTEN ..... 60

DARLEHENSÜBERSICHT ..... 61

GRUNDSTÜCKSVERZEICHNIS ..... 65

ZUWENDUNGSÜBERSICHT ..... 68

ÜBERSICHT ÜBER DIE ZUASAMMENSETZUNG UND ENTWICKLUNG DES SALDOS DER LIQUIDEN MITTEL UND DER KASSENKREDITE IM HAUSHALTSJAHR .....

Städtebauliches Sondervermögen
161 - Sanierungsgebiet Innenstadt / Flei

# Ergebnisrechnung 2012

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2011 | Fortge-schriebener Ansatz 2012 | Ergebnis 2012 | Vergleich Ergebnis / fortgeschrie-bener Ansatz 2012 | Ermächti-gungsüber-tragung 2012 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | in EUR | | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 01 | + Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | 0,00 | 1.655.500,00 | 2.303.689,18 | 648.189,18 | 0,00 |
| 03 | + Erträge der sozialen Sicherung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 428.300,00 | 163.508,51 | -264.791,49 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Andere aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Zinserträge und sonstige Finanzerträge | 0,00 | 2.500,00 | 16.349,10 | 13.849,10 | 0,00 |
| 09 | + Sonstige Erträge | 0,00 | 13.518.500,00 | 3.459.098,60 | -10.059.401,40 | 0,00 |
| **10** | **Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)** | **0,00** | **15.604.800,00** | **5.942.645,39** | **-9.662.154,61** | **0,00** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 14.692.600,00 | 3.737.826,85 | -10.954.773,15 | 8.500.000,00 |
| 14 | - Abschreibungen | 0,00 | 382.200,00 | 366.901,05 | -15.298,95 | 0,00 |
| 15 | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 0,00 | 480.500,00 | 318.979,84 | -161.520,16 | 0,00 |
| 16 | - Aufwendungen der sozialen Sicherung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | - Sonstige Aufwendungen | 0,00 | 49.500,00 | 1.518.937,65 | 1.469.437,65 | 0,00 |
| **19** | **Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)** | **0,00** | **15.604.800,00** | **5.942.645,39** | **-9.662.154,61** | **8.500.000,00** |
| **20** | **Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-8.500.000,00** |
| 21 | - Einstellung in die Kapitalrücklage | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Entnahme aus der Kapitalrücklage | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | - Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | + Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25** | **Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24, abzüglich Nummern 21 und 23)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-8.500.000,00** |
| | **nachrichtlich:** | | | | | |
| 26 | Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr | | | | 0,00 | |
| 27 | Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummer 25 und 26) | | | | 0,00 | |

# Übersicht über Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung 2012

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §44 Absatz 2 GemHVO-Doppik) | Ermächti-gungen 2012 | übertragene Ermächti-gungen 2011 | Gesamt-ermächt-tigungen 2012 | Ergebnis 2012 | Abweichung 2012 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | in EUR | | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 01 | + Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | darunter: | | | | | |
| | 1.1 Grundsteuer A | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 1.2 Grundsteuer B | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 1.3 Gewerbesteuer | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 1.4 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 1.5 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 1.6 Sonstige Gemeindesteuern | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 1.7 Ausgleichsleistungen vom Land | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 1.8 Leistungen des Landes aus der Umsetzung des 4. Gesetzes für moderne Dienstleistungen am Arbeitsmarkt | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge | 1.655.500,00 | 0,00 | 1.655.500,00 | 2.303.689,18 | 648.189,18 |
| | darunter: | | | | | |
| | 2.1 Schlüsselzuweisungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2.2 Bedarfszuweisungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2.3 Sonstige allgemeine Zuweisungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2.4 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2.5 Allgemeine Umlagen vom Land | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2.6 Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2.7 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten | 382.200,00 | 0,00 | 382.200,00 | 1.473.787,93 | 1.091.587,93 |
| 03 | + Erträge der sozialen Sicherung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | darunter: | | | | | |
| | 3.1 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 3.2 Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 3.3 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 3.4 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB VIII und anderer Jugendhilfe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 3.5 Kostenerstattungen von anderen Sozialhilfeträgern | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 3.6 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung nach dem SGB II | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 3.7 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke im Bereich der sozialen Sicherung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | darunter: | | | | | |
| | 4.1 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 4.2 Benutzungsgebühren, Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 4.3 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 428.300,00 | 0,00 | 428.300,00 | 163.508,51 | -264.791,49 |
| | darunter: | | | | | |

# Übersicht über Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung 2012

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §44 Absatz 2 GemHVO-Doppik) | Ermächtigungen 2012 | übertragene Ermächtigungen 2011 | Gesamtermächtigungen 2012 | Ergebnis 2012 | Abweichung 2012 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | in EUR | | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | 5.1 Privatrechtliche Leistungsentgelte | 428.300,00 | 0,00 | 428.300,00 | 163.508,51 | -264.791,49 |
| | 5.2 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Andere aktivierte Eigenleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 | + Zinserträge und sonstige Finanzerträge | 2.500,00 | 0,00 | 2.500,00 | 16.349,10 | 13.849,10 |
| | darunter: | | | | | |
| | 8.1 Zinserträge | 1.500,00 | 0,00 | 1.500,00 | 1.143,04 | -356,96 |
| | 8.2 Sonstige Finanzerträge | 1.000,00 | 0,00 | 1.000,00 | 15.206,06 | 14.206,06 |
| 09 | + Sonstige Erträge | 13.518.500,00 | 0,00 | 13.518.500,00 | 3.459.098,60 | -10.059.401,40 |
| | darunter: | | | | | |
| | 9.1 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 9.2 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen | 1.985.504,00 | 0,00 | 1.985.504,00 | 12.107,82 | -1.973.396,18 |
| | 9.3 Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen (Saldo) | 9.891.172,00 | 0,00 | 9.891.172,00 | 3.284.270,01 | -6.606.901,99 |
| 10 | Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9) | 15.604.800,00 | 0,00 | 15.604.800,00 | 5.942.645,39 | -9.662.154,61 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | darunter: | | | | | |
| | 11.1 Zuführung zu Pensionsrückstellungen u. ä. Verpflichtungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 14.692.600,00 | 0,00 | 14.692.600,00 | 3.737.826,85 | -10.954.773,15 |
| | darunter: | | | | | |
| | 13.1 Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 13.2 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung | 252.400,00 | 0,00 | 252.400,00 | 123.832,02 | -128.567,98 |
| 14 | - Abschreibungen | 382.200,00 | 0,00 | 382.200,00 | 366.901,05 | -15.298,95 |
| 15 | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen | 480.500,00 | 0,00 | 480.500,00 | 318.979,84 | -161.520,16 |
| | darunter: | | | | | |
| | 15.1 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke | 480.500,00 | 0,00 | 480.500,00 | 318.979,84 | -161.520,16 |
| | 15.2 Schuldendiensthilfen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 15.3 Gewerbesteuerumlage | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 15.4 Allgemeine Umlagen an das Land | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 15.5 Allgemeine Umlagen an Landkreise | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 15.6 Allgemeine Umlagen an das Amt | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 15.7 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 15.8 Allgemeine Umlagen an Sonstige | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Aufwendungen der sozialen Sicherung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | darunter: | | | | | |
| | 16.1 Leistungen nach SGB II | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 16.2 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

# Übersicht über Erträge und Aufwendungen zur Ergebnisrechnung 2012

| Nr. | Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß §44 Absatz 2 GemHVO-Doppik) | Ermächtigungen 2012 | übertragene Ermächtigungen 2011 | Gesamtermächtigungen 2012 | Ergebnis 2012 | Abweichung 2012 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | in EUR | | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | 16.3 Leistungen nach SGB XII | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 16.4 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB XII | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 16.5 Leistungen nach SGB VIII | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 16.6 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB VIII | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 16.7 Sonstige soziale Leistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 16.8 Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige soziale Leistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 16.9 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | - Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | darunter: | | | | | |
| | 17.1 Zinsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 17.2 Sonstige Finanzaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | - Sonstige laufende Aufwendungen | 49.500,00 | 0,00 | 49.500,00 | 1.518.937,65 | 1.469.437,65 |
| 19 | Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18) | 15.604.800,00 | 0,00 | 15.604.800,00 | 5.942.645,39 | -9.662.154,61 |
| 20 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo 10 und 19) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | - Einstellung in die Kapitalrücklage | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Entnahme aus der Kapitalrücklage | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | darunter: | | | | | |
| | 22.1 Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalanlage aus investiv gebundenen Zuweisungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 22.2 Entnahmen aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus Zuwendungen nach §§ 23, 24 FAG MV | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | - Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | + Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | nachrichtlich: | | | | | |
| 26 | Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr | | | | 0,00 | |
| 27 | Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26) | | | | 0,00 | |

Städtebauliches Sondervermögen
161 - Sanierungsgebiet Innenstadt / Flei

# Finanzrechnung 2012

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2011 | Fortgeschriebener Ansatz 2012 | Ergebnis 2012 | Vergleich Ergebnis / fortgeschriebener Ansatz 2012 | Ermächtigungsübertragung |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | in EUR | | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 01 | + Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 | + Zuwendungen,allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 1.253.300,00 | 829.901,25 | -423.398,75 | 0,00 |
| 03 | + Einzahlungen der sozialen Sicherung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leitungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 428.300,00 | 193.898,41 | -234.401,59 | 0,00 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | + Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen | 0,00 | 2.500,00 | 6.496,78 | 3.996,78 | 0,00 |
| 08 | + Sonstige laufende Einzahlungen | 0,00 | 19.184.614,00 | 3.155.396,61 | -16.029.217,39 | 0,00 |
| 09 | Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8) | 0,00 | 20.868.714,00 | 4.185.693,05 | -16.683.020,95 | 0,00 |
| 10 | - Personalauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | - Versorgungsauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 15.242.600,00 | 3.332.624,74 | -11.909.975,26 | 8.614.600,28 |
| 13 | - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen | 0,00 | 480.500,00 | 314.978,26 | -165.521,74 | 0,00 |
| 14 | - Auszahlungen der sozialen Sicherung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | - Sonstige laufende Auszahlungen | 0,00 | 29.500,00 | 7.216,53 | -22.283,47 | 0,00 |
| 17 | Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16) | 0,00 | 15.752.600,00 | 3.654.819,53 | -12.097.780,47 | 8.614.600,28 |
| **18** | **Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)** | **0,00** | **5.116.114,00** | **530.873,52** | **-4.585.240,48** | **-8.614.600,28** |
| 19 | + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 0,00 | 7.236.648,00 | 5.512.170,80 | -1.724.477,20 | 856.190,51 |
| 20 | + Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + Einzahlungen aus Anlagevermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | + Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen | 0,00 | 1.456.700,00 | 608.744,55 | -847.955,45 | 0,00 |
| 23 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 3.727.328,00 | 57.188,50 | -3.670.139,50 | 0,00 |
| 24 | Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23) | 0,00 | 12.420.676,00 | 6.178.103,85 | -6.242.572,15 | 856.190,51 |
| 25 | - Auszahlungen für Anlagevermögen | 0,00 | 400.000,00 | 60.049,00 | -339.951,00 | 0,00 |
| 26 | - Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen | 0,00 | 100.000,00 | 910.000,00 | 810.000,00 | 0,00 |
| 27 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0,00 | 13.618.500,00 | 3.375.458,51 | -10.243.041,49 | 0,00 |
| 28 | Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27) | 0,00 | 14.118.500,00 | 4.345.507,51 | -9.772.992,49 | 0,00 |
| **29** | **Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)** | **0,00** | **-1.697.824,00** | **1.832.596,34** | **3.530.420,34** | **856.190,51** |
| **30** | **Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 18 und 29)** | **0,00** | **3.418.290,00** | **2.363.469,86** | **-1.054.820,14** | **-7.758.409,77** |
| 31 | + Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32 | - Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 0,00 | 795.000,00 | 0,00 | -795.000,00 | 0,00 |
| 33 | - Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **34** | **Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)** | **0,00** | **-795.000,00** | **0,00** | **795.000,00** | **0,00** |
| 35 | Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen f | 0,00 | 0,00 | -376.829,88 | -376.829,88 | 0,00 |
| **36** | **Veränderung der liquiden Mittel und Kassenkredite (Summe der Nummer 30, 34 und 35)** | **0,00** | **2.623.290,00** | **1.986.639,98** | **-636.650,02** | **-7.758.409,77** |

# Finanzrechnung 2012

| Nr. | Einzahlungs- und Auszahlungsarten | Ergebnis 2011 | Fortgeschriebener Ansatz 2012 | Ergebnis 2012 | Vergleich Ergebnis / fortgeschriebener Ansatz 2012 | Ermächtigungsübertragung |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | In EUR | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 37 | **Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32)** | **0,00** | **4.321.114,00** | **530.873,52** | **-3.790.240,48** | **-8.614.600,28** |
| | nachrichtlich: | | | | | |
| 38 | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres | | | 0,00 | 0,00 | |
| 39 | Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummer 37 und 38) | | | 530.873,52 | -3.790.240,48 | |
| | **darunter:** | | | | | |
| | Zuführung zum investiven Bereich aus einem positiven Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres [Einzahlung in Nummer 23 (Sonstige Investitionseinzahlungen) und Auszahlung in Nummer 16 (Sonstige laufende Auszahlungen) enthalten] | | | 0,00 | 0,00 | |
| | Zuführung zur Deckung eines negativen Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember der Haushaltsjahres aus dem investiven Bereich [Einzahlung in Nummer 8 (Sonstige laufende Einzahlungen) und Auszahlung in Nummer 27 (Sonstige Investitionsauszahlungen) enthalten] | | | 0,00 | 0,00 | |
| | Zuführung gemäß § 12 Nummer 6 GemHVODoppik an den laufenden Bereich [Einzahlung in Nummer 8 (Sonstige laufende Einzahlungen) und Auszahlung in Nummer 27 (Sonstige Investitionsauszahlungen) enthalten] | | | 0,00 | 0,00 | |

# Bilanz 2012

## Aktiva

| | Bezeichnung | Verweis auf Anhang (lfd. Nr.) | 01.01.2012 | 31.12.2012 | Veränderung gegenüber 2011 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | in EUR | | |
| 1 | Anlagevermögen | | 7.830.188,30 | 6.219.889,07 | -1.410.299,23 |
| *1.1* | *Immaterielle Vermögensgegenstände* | | *1.413.879,55* | *1.107.027,50* | *-306.852,05* |
| 1.1.1 | Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2 | Geleistete Zuwendungen | | 1.413.879,55 | 1.107.027,50 | -306.852,05 |
| 1.1.3 | Geleistete Investitionszuschüsse | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.4 | Geschäfts- oder Firmenwert | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.5 | Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| *1.2* | *Sachanlagen* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| 1.2.1 | Wald, Forsten | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.2 | Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.3 | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.4 | Infrastrukturvermögen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.5 | Bauten auf fremden Grund und Boden | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.6 | Kunstgegenstände, Denkmäler | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.7 | Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.8 | Betriebs- und Geschäftsausstattung | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.9 | Pflanzen und Tiere | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.10 | Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| *1.3* | *Finanzanlagen* | | *6.216.308,75* | *5.112.861,57* | *-1.103.447,18* |
| 1.3.1 | Anteile an verbundenen Unternehmen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | Ausleihungen an verbundene Unternehmen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.3 | Beteiligungen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.4 | Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.5 | Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.6 | Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen | | 368.200,00 | 0,00 | -368.200,00 |
| 1.3.7 | Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.8 | Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.9 | Sonstige Ausleihungen | | 5.847.108,75 | 5.112.861,57 | -734.247,18 |
| 2 | Umlaufvermögen | | 8.794.912,59 | 13.200.200,22 | 4.405.287,63 |
| *2.1* | *Vorräte* | | *6.296.296,46* | *9.608.286,47* | *3.311.990,01* |
| 2.1.1 | Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.2 | Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen | | 6.296.296,46 | 9.608.286,47 | 3.311.990,01 |
| 2.1.3 | Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.4 | Geleistete Anzahlungen auf Vorräte | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| *2.2* | *Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände* | | *1.883.722,46* | *990.380,10* | *-893.342,36* |
| 2.2.1 | Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen | | 0,00 | 10.293,52 | 10.293,52 |

## Passiva

| | Bezeichnung | Verweis auf Anhang (lfd. Nr.) | 01.01.2012 | 31.12.2012 | Veränderung gegenüber 2011 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | in EUR | | |
| 1 | Eigenkapital | | 1.182.210,45 | 1.175.930,45 | -6.280,00 |
| 1.1 | Kapitalrücklage | | 1.182.210,45 | 1.175.930,45 | -6.280,00 |
| 1.1.1 | Allgemeine Kapitalrücklage | | 1.182.210,45 | 1.175.930,45 | -6.280,00 |
| 1.1.2 | Zweckgebundene Kapitalrücklagen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | Ergebnisrücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | Ergebnisvortrag | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4 | Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.5 | Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Sonderposten | | 11.165.868,27 | 13.991.845,91 | 2.825.979,64 |
| 2.1 | Sonderposten zum Anlagevermögen | | 7.830.188,30 | 6.219.889,07 | -1.410.299,23 |
| 2.1.1 | Sonderposten aus Zuwendungen | | 7.830.188,30 | 6.219.889,07 | -1.410.299,23 |
| 2.1.2 | Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.3 | Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2 | Sonderposten für den Gebührenausgleich | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.3 | Sonderposten mit Rücklagenanteil | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.4 | Sonstige Sonderposten | | 3.535.677,97 | 7.771.956,84 | 4.236.278,87 |
| 3 | Rückstellungen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.1 | Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.2 | Steuerrückstellungen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.3 | Sonstige Rückstellungen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Verbindlichkeiten | | 4.077.024,17 | 4.252.312,93 | 175.288,76 |
| 4.1 | Anleihen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.2 | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen | | 795.000,00 | 0,00 | -795.000,00 |
| 4.2.1 | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.2.2 | Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten | | 795.000,00 | 0,00 | -795.000,00 |
| 4.3 | Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.4 | Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen | | 57.934,75 | 49.542,95 | -8.391,80 |
| 4.5 | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | | 242.762,21 | 587.058,09 | 344.295,88 |
| 4.6 | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.7 | Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen | | 0,00 | 66.548,98 | 66.548,98 |
| 4.8 | Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.9 | Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.10 | Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich | | 2.981.064,71 | 3.549.070,59 | 568.005,88 |
| 4.10.1 | Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.10.2 | Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich | | 2.981.064,71 | 3.549.070,59 | 568.005,88 |
| 4.11 | Sonstige Verbindlichkeiten | | 262,50 | 92,32 | -170,18 |
| 5 | Rechnungsabgrenzungsposten | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.1 | Grabnutzungsentgelte | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

# Bilanz 2012

## Aktiva

| | Bezeichnung | Verweis auf Anhang (lfd. Nr.) | 01.01.2012 | 31.12.2012 | Veränderung gegenüber 2011 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | in EUR | | |
| 2.2.2 | Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen | | 1.844.113,37 | 527.220,77 | -1.316.892,60 |
| 2.2.3 | Forderungen gegen verbundene Unternehmen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2.4 | Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2.5 | Forderungen gegen Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2.6 | Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich | | 5.895,89 | 421.821,31 | 415.925,42 |
| 2.2.6.1 | Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2.6.2 | Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich | | 5.895,89 | 421.821,31 | 415.925,42 |
| 2.2.7 | Sonstige Vermögensgegenstände | | 33.713,20 | 31.044,50 | -2.668,70 |
| 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 | Liquide Mittel | | 614.893,67 | 2.501.533,65 | 1.986.639,98 |
| 3. | Rechnungsabgrenzungsposten | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. | Aktive latente Steuern | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Bilanzsumme | | 16.425.100,89 | 19.420.089,29 | 2.994.988,40 |

## Passiva

| | Bezeichnung | Verweis auf Anhang (lfd. Nr.) | 01.01.2012 | 31.12.2012 | Veränderung gegenüber 2011 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | in EUR | | |
| 5.2 | Anzahlungen auf Grabnutzungsentgelte | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5.3 | Sonstige | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. | Passive latente Steuern | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Bilanzsumme | | 16.425.100,89 | 19.420.089,29 | 2.994.988,40 |

# VORWORT

Entsprechend der Städtebauförderrichtlinie Mecklenburg-Vorpommern gewährt das Land nach Maßgabe der Bestimmungen der Europäischen Union, des Baugesetzbuches, den entsprechenden Verwaltungsvereinbarungen zwischen dem Bund und den Ländern und der Landeshaushaltsordnung M-V, Zuwendungen für städtebauliche Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen.

Die Förderung des Sanierungsgebietes „Innenstadt-Fleischervorstadt" erfolgt seit 1992 aus den nachfolgenden Förderprogrammen:

- Landes- / Allgemeines Programm
- Denkmalschutzprogramm
- Stadtumbau Ost
- Aktive Stadt- und Ortsteilzentren

Die Fördermittel sind dazu bestimmt, gebietsbezogene städtebauliche Missstände in den Gemeinden zu beheben oder deutlich und nachhaltig zu mildern und auf diese Weise zugleich die Rahmenbedingungen für private Investitionen zu verbessern.

Entsprechend § 157 BauGB bediente sich die Universitäts- und Hansestadt Greifswald zur Erfüllung der mit den Städtebaufördermitteln in Verbindung stehenden Aufgaben bis zum 30.09.2012 eines Sanierungsträgers als Treuhänder. Seit dem 01.10.2012 werden die Aufgaben in der Universitäts- und Hansestadt Greifswald eigenständig ausgeführt.

Aufgrund der Umstellung des Haushalts- und Rechnungswesens von der Kameralistik auf die Doppik zum 01. Januar 2012, der Kündigung des Sanierungsträgers und des damit verbundenen beträchtlichen Arbeitsaufwandes konnte der Jahresabschluss des Städtebaulichen Sondervermögens 161 – „Sanierungsgebiet Innenstadt-Fleischervorstadt" der Universitäts- und Hansestadt Greifswald für das Haushaltsjahr 2012 nur mit erheblicher Verspätung erstellt werden.

Der Jahresabschluss besteht entsprechend den Bestimmungen der Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik des Landes Mecklenburg-Vorpommern (GemHVO-Doppik) aus

- der Ergebnisrechnung,
- der Übersicht über Erträge und Aufwendungen,
- der Finanzrechnung,
- der Bilanz,
- den Teilrechnungen,
- dem Anhang,
- dem Rechenschaftsbericht,
- der Anlagenübersicht,
- der Forderungsübersicht,
- der Verbindlichkeitenübersicht,

- der Übersicht über die über das Ende des HH-Jahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen,
- der Übersicht über aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen,
- der Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kassenkredite im Haushaltsjahr.

Die Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kassenkredite im Haushaltsjahr wird nachgereicht, da zur Abgrenzung der laufenden Ein- und Auszahlung und der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit aus dem Haushaltsvorjahr, noch Klärungsbedarf besteht.

Eine Übersicht über die Teilrechnungen nach § 48 GemHVO Doppik entfällt, da das Städtebauliche Sondervermögen nicht in Teilhaushalte untergliedert ist.

Auf der Grundlage des Erlasses des Ministeriums für Inneres und Europa vom 30. Januar 2015 wurde auf die Erarbeitung eines Rechenschaftsberichtes verzichtet.

Als weitere Anlagen werden entsprechend der Bilanzierungs- und Bewertungsrichtlinie für Städtebauliches Sondervermögen zur Verfügung gestellt:

- die Angaben zu den Vorräten,
- die Darlehensübersicht,
- das Grundstücksverzeichnis und
- die Zuwendungsübersicht

Bescheidgebühren des Landesförderinstitutes M-V für die einzelnen Mittelabrufe wurden nicht dargestellt, da die Zahlung der Gebühren aus dem Kernhaushalt, THH 05, Produkt 5.1.1.03.00.0, erfolgt.

In 2012 erfolgten zahlreiche Mittelabrufe von Zuweisungen Bund, Land und der Universitäts- und Hansestadt Greifswald. In der nachfolgenden Tabelle sind die Zahlungseingänge dargestellt.

| | Beleg Nr. | Datum der Einnahme | FöMi | Grund der Zahlung | Betrag in EUR |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 1240013 | 26.03.2012 | Bund | Bescheid 2002029520 AZ/2008 | 15.000,00 |
| 2 | 1240014 | 26.03.2012 | Bund | Bescheid 2002029577 AZ/2009 | 25.600,00 |
| 3 | 1240013 | 26.03.2012 | Land | Bescheid 2002029520 AZ/2008 | 15.000,00 |
| 4 | 1240014 | 26.03.2012 | Land | Bescheid 2002029577 AZ/2009 | 25.600,00 |
| 5 | 1240016 | 28.03.2012 | Bund | Bescheid 2002029542 SUB/2008 | 10.000,00 |
| 6 | 1240016 | 28.03.2012 | Land | Bescheid 2002029542 SUB/2008 | 10.000,00 |
| 7 | 1240020 | 17.04.2012 | Bund | Bescheid 2002029542 SUB/2008 | 134.750,00 |
| 8 | 1240021 | 17.04.2012 | Bund | Bescheid 2002029514 A/2008 | 4.500,00 |
| 9 | 1240022 | 17.04.2012 | Bund | Bescheid 2002029647 A/2011 | 37.500,00 |
| 10 | 1240020 | 17.04.2012 | Land | Bescheid 2002029542 SUB/2008 | 134.750,00 |
| 11 | 1240021 | 17.04.2012 | Land | Bescheid 2002029514 A/2008 | 4.500,00 |
| 12 | 1240022 | 17.04.2012 | Land | Bescheid 2002029647 A/2011 | 37.500,00 |

| | Beleg Nr. | Datum der Einnahme | FöMi | Grund der Zahlung | Betrag in EUR |
|---|---|---|---|---|---|
| 13 | 1240090 | 08.08.2012 | Bund | Bescheid 2002029625 SUB/10 | 48.917,00 |
| 14 | 1240091 | 08.08.2012 | Bund | Bescheid 2002029542 SUB/08 | 111.750,00 |
| 15 | 1240090 | 08.08.2012 | Land | Bescheid 2002029625 SUB/10 | 48.917,00 |
| 16 | 1240091 | 08.08.2012 | Land | Bescheid 2002029542 SUB/08 | 111.750,00 |
| 17 | 1240058 | 21.09.2012 | Bund | Bescheid 2002029599 SUB/09 | 220.000,00 |
| 18 | 1240058 | 21.09.2012 | Land | Bescheid 2002029599 SUB/09 | 220.000,00 |
| 19 | 20000125 | 04.12.2012 | Bund | Bescheid 200 202 9514-A/2008 | 6.000,00 |
| 20 | 20000128 | 04.12.2012 | Land | Bescheid 200 202 9514-A/2008 | 6.000,00 |
| 21 | 20000134 | 04.12.2012 | Bund | Bescheid 200 202 9647-A/2011 | 7.500,00 |
| 22 | 20000137 | 04.12.2012 | Land | Bescheid 200 202 9647-A/2011 | 7.500,00 |
| 23 | 20000143 | 04.12.2012 | Bund | Bescheid 200 202 9653-AZ/2011 | 19.000,00 |
| 24 | 20000146 | 04.12.2012 | Land | Bescheid 200 202 9653-AZ/2011 | 19.000,00 |
| 25 | 20000152 | 04.12.2012 | Bund | Bescheid 200 202 9476-A/2007 | 19.950,00 |
| 26 | 20000155 | 04.12.2012 | Land | Bescheid 200 202 9476-A/2007 | 19.950,00 |
| 27 | 20000161 | 04.12.2012 | Bund | Bescheid 200 202 9520-AZ/2008 | 20.000,00 |
| 28 | 20000164 | 04.12.2012 | Land | Bescheid 200 202 9520-AZ/2008 | 20.000,00 |
| 29 | 20000170 | 04.12.2012 | Bund | Bescheid 200 202 9577-AZ/2009 | 44.800,00 |
| 30 | 20000173 | 04.12.2012 | Land | Bescheid 200 202 9577-AZ/2009 | 44.800,00 |
| 31 | 20000182 | 04.12.2012 | Bund | Bescheid 200 202 9542-SUB/2008 | 50.000,00 |
| 32 | 20000189 | 04.12.2012 | Land | Bescheid 200 202 9542-SUB/2008 | 50.000,00 |
| 33 | 20000191 | 04.12.2012 | Bund | Bescheid 200 202 9619-AZ/2010 | 82.500,00 |
| 34 | 20000198 | 04.12.2012 | Land | Bescheid 200 202 9619-AZ/2010 | 82.500,00 |
| 35 | 20000200 | 04.12.2012 | Bund | Bescheid 200 202 9482-D II/2007 | 108.000,00 |
| 36 | 20000203 | 04.12.2012 | Land | Bescheid 200 202 9482-D II/2007 | 108.000,00 |
| 37 | 20000212 | 04.12.2012 | Bund | Bescheid 200 202 9505-SUB/2007 | 128.945,00 |
| 38 | 20000219 | 04.12.2012 | Land | Bescheid 200 202 9505-SUB/2007 | 128.945,00 |
| 39 | 20000221 | 04.12.2012 | Bund | Bescheid 200 202 9536-D II/2008 | 161.600,00 |
| 40 | 20000228 | 04.12.2012 | Land | Bescheid 200 202 9536-D II/2008 | 161.600,00 |
| 41 | 20000230 | 10.12.2012 | Bund | Bescheid 200 202 9666-D II/2011 | 21.600,00 |
| 42 | 20000237 | 10.12.2012 | Land | Bescheid 200 202 9666- D II/2011 | 21.600,00 |
| 43 | 20000246 | 10.12.2012 | Bund | Bescheid 200 202 9672-SUB/2011 | 54.250,00 |
| 44 | 20000249 | 10.12.2012 | Land | Bescheid 200 202 9672-SUB/2011 | 54.250,00 |
| 45 | 20000255 | 10.12.2012 | Bund | Bescheid 200 202 9600-D II/2010 | 140.000,00 |
| 46 | 20000258 | 10.12.2012 | Land | Bescheid 200 202 9600-D II/2010 | 140.000,00 |
| 47 | 20000264 | 10.12.2012 | Bund | Bescheid 200 202 9542-SUB/2008 | 143.000,00 |
| 48 | 20000267 | 10.12.2012 | Land | Bescheid 200 202 9542-SUB/2008 | 143.000,00 |
| 49 | 20000273 | 10.12.2012 | Bund | Bescheid 200 202 9561-D II/2009 | 235.620,00 |
| 50 | 20000276 | 10.12.2012 | Land | Bescheid 200 202 9561-D II/2009 | 235.620,00 |
| 51 | 20000282 | 10.12.2012 | Bund | Bescheid 200 202 9625-SUB/2010 | 244.583,00 |
| 52 | 20000285 | 10.12.2012 | Land | Bescheid 200 202 9625-SUB/2010 | 244.583,00 |
| | | | | Summe lfd. Jahr ..... : | 4.190.730,00 |

| | Beleg Nr. | Datum der Einnahme | FöMi | Grund der Zahlung | Betrag in EUR |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 1240023 | 27.04.2012 | UHGW | EA 200 202 9542 SUB/2008 | 10.000,00 |
| 2 | 1240025 | 02.05.2012 | UHGW | EA 200 202 9647 A/2011 | 37.500,00 |
| 3 | 1240026 | 02.05.2012 | UHGW | EA 200 202 9514 A/2008 | 4.500,00 |
| 4 | 1240027 | 02.05.2012 | UHGW | EA 200 202 9542 SUB/2008 | 134.750,00 |
| | | | | | |
| 5 | Liste 1 | 12.10.2015 | UHGW | Mittelabruf für Vorkasse SSV 161 | 150.000,00 |
| 6 | Liste 1 | 24.10.2012 | UHGW | Mittelabruf für Vorkasse SSV 161 | 150.000,00 |
| 7 | Liste 1 | 07.12.2012 | UHGW | Eigenanteile für Vorkasse SSV 161 | 78.695,00 |
| | | | | **gesamt Vorkasse** | **378.695,00** |
| | | | | | |
| | davon für | | | 200 202 9476-A/2007 | 19.950,00 |
| | | | | 200 202 9514-A/2008 | 6.000,00 |
| | | | | 200 202 9647-A/2011 | 7.500,00 |
| | | | | 200 202 9520-AZ/2008 | 20.000,00 |
| | | | | 200 202 9577-AZ/2009 | 44.800,00 |
| | | | | 200 202 9619-AZ/2010 | 82.500,00 |
| | | | | 200 202 9653-AZ/2011 | 19.000,00 |
| | | | | 200 202 9505-SUB/2007 | 128.945,00 |
| | | | | 200 202 9542-SUB/2008 | 50.000,00 |
| | | | | **Aufteilung Vorkasse auf Mittelabrufe** | **378.695,00** |
| | | | | | |
| 8 | 20000185 | 21.12.2012 | UHGW | EA 200 202 9666-D II/2011 | 10.500,00 |
| 9 | 20000251 | 21.12.2012 | UHGW | EA 200 202 9600-D II/2010 | 42.932,00 |
| 10 | 20000260 | 21.12.2012 | UHGW | EA 200 202 9672-SUB/2011 | 54.250,00 |
| 11 | 20000279 | 21.12.2012 | UHGW | EA 200 202 9561-D II/2009 | 117.810,00 |
| 12 | 20000288 | 21.12.2012 | UHGW | EA 200 202 9542-SUB/2008 | 143.000,00 |
| 13 | 20000297 | 21.12.2012 | UHGW | EA 200 202 9625-SUB/2010 | 244.584,00 |
| | | | | | |
| | Anlage 16.9 | | | **Anrechnung Verkaufserlöse** | **538.135,00** |
| | | | | | |
| 14 | davon für | 26.03.2012 | | AZ / 2008 | 15.000,00 |
| 15 | | 26.03.2012 | | AZ / 2009 | 25.600,00 |
| 16 | | 08.08.2012 | | SUB 2008 | 111.750,00 |
| 17 | | 08.08.2012 | | SUB 2010 | 48.917,00 |
| 18 | | 21.09.2012 | | SUB 2009 | 220.000,00 |
| 19 | | 04.12.2012 | | D 2007 | 54.000,00 |
| 20 | | 04.12.2012 | | D 2008 | 80.800,00 |
| 21 | | 10.12.2012 | | D 2010 | 27.068,00 |
| | | | | **Aufteilung Verkaufserlöse** | **583.135,00** |
| | | | | | |
| | | | | **Summe lfd. Jahr ..... :** | **1.716.656,00** |

Da nach erfolgter Kündigung des Treuhändervertrages die vorhandenen liquiden Mittel des Treuhandkontos nicht an die Universitäts- und Hansestadt Greifswald übertragen wurden, musste die Universitäts- und Hansestadt Greifswald mit 378.695,00 € in Vorkasse gehen, um die zwischenzeitlich aufgelaufenen Verbindlichkeiten decken zu können und die laufenden Maßnahmen im Sondervermögen reibungslos weiterführen zu können.

Die Mittel der Vorkasse wurden unterjährig den Komplementäranteilen der erfolgten Mittelabrufe zugeordnet.

Außerdem wurden Komplementäranteile der Gemeinde in Höhe von 538.135,00 € durch die Anrechnung von Verkaufserlösen aus Vorjahren zur Verfügung gestellt.

Der Jahresabschluss wurde unter Berücksichtigung der bei der Bürgerschaft zur Beschlussfassung (BV-V/07/0366) eingereichten Erheblichkeitsgrenze in Höhe von 50.000,00 € aufgestellt.
Der Beschlussvorschlag schließt den Jahresabschluss 2012 mit ein. Die Beschlussfassung wird voraussichtlich am 12.04.2021 erfolgen. Unabhängig von diesem Beschluss wurden alle Positionen, die unter dieser Erheblichkeitsgrenze liegen, aber für das Verständnis des Jahresabschlusses wichtig sind, im Jahresabschlusses 2012 mit erfasst.

In den Anlagen werden die Ergebnisse aus dem Vorjahr mit 0,00 € ausgewiesen. Das Jahr 2011 wurde weder kameral noch doppisch im Haushalt der Universitäts- und Hansestadt Greifswald erfasst, wodurch Jahresergebnisse aus 2011 nicht vorhanden sind.

Bargeldkassen werden im Städtebaulichen Sondervermögen nicht geführt.

Saldenbestätigungen wurden nicht eingeholt.

Es erfolgten Korrekturen der Eröffnungsbilanz, diese sind im Anhang gesondert aufgeführt.

Die Haushaltssatzung des Städtebaulichen Sondervermögens 161 wurde am 20.02.2012 von der Bürgerschaft der Universitäts- und Hansestadt Greifswald beschlossen (Beschluss-Nr.B433-22/12) und am 19. Juli 2012 gemäß Hauptsatzung der Universitäts- und Hansestadt Greifswald § 19 rechtswirksam im Internet unter www.greifswald.de/ortsrecht veröffentlicht.

Die Freigabe der Software ab-data gemäß § 59 Abs.2 KV M-V erfolgte durch den Oberbürgermeister am 11. August 2015 rückwirkend zum 01. Januar 2012.

Der letzte Tagesabschluss erfolgte am 11.03.2021.

# ANHANG

## des Städtebaulichen Sondervermögens der Universitäts- und Hansestadt Greifswald „161 – Sanierungsgebiet Innenstadt-Fleischervorstadt“ zum 31.12.2012

### I. Rechtsgrundlagen

Der Anhang zum Jahresabschluss zum 31.12.2012 des Städtebaulichen Sondervermögens (SSV) „161 – Sanierungsgebiet Innenstadt-Fleischervorstadt“ der Universitäts- und Hansestadt Greifswald wurde unter Beachtung des § 60 Abs. 1 und Abs. 2 KV M-V und der § 17 Abs. 5 bis 7, § 32 Abs. 1 Nr. 5, § 34 Abs. 2, 3 und Abs. 5 bis 8, § 39 Abs. 2, § 42 Abs. 1, § 43 Abs. 1 bis 3, § 44 Abs. 3 und 4, § 45 Abs. 3 und 4, § 46 Abs. 2 und 3, § 47 Abs. 2 und § 48 der Gemeindehaushaltsverordnung Doppik des Landes Mecklenburg-Vorpommern (GemHVO-Doppik) vom 25.02.2008 einschließlich der Änderungen bis zum Stand 09.04.2020 erstellt.

### II. Gliederung des Jahresabschlusses

Die Gliederungsvorschriften der GemHVO-Doppik fanden uneingeschränkt Beachtung.

### III. Abweichungen von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind seit der Eröffnungsbilanz unverändert.

### IV. Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz

Die Angaben und Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzposten beziehen sich auf die Werte aus der Eröffnungsbilanz.

Aktiva

## A. 1 Anlagevermögen

Zum Anlagevermögen gehören alle Vermögensgegenstände, die dazu bestimmt sind, dem Betrieb einer Kommune dauerhaft – d.h. nicht nur für ein Jahr, sondern über einen längeren Zeitraum – für die Leistungserstellung zur Verfügung stehen.

### A. 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Als Anlagevermögen der Städtebaulichen Sondervermögen sind die vom Sondervermögen an Dritte geleistete Zuwendungen als immaterielle Vermögensgegenstände zu erfassen, sofern die geleisteten Zuwendungen einer vereinbarten zeitlichen Zweckbindung gemäß § 37 Abs. 1 GemHVO-Doppik M-V unterliegen.

### A. 1.1.2 Geleistete Zuwendungen

Bei den immateriellen Vermögensgegenständen handelt es sich um alle ausgereichten Zuwendungen, die einer zeitlichen Zweckbindung unterliegen.

Die zeitliche Zweckbindung ergibt sich aus den Modernisierungsverträgen durch folgende Festlegung: „Erzielt der Eigentümer durch die Veräußerung des Grundstücks einen Verkaufserlös, der über seiner Beteiligung an den Gesamtkosten (Gesamtkosten abzüglich Fördermittel) liegt, so sind die gewährten Fördermittel anteilig oder voll zurückzuzahlen. Die Höhe der Rückzahlung berechnet sich auf der Grundlage des erzielten Überschusses und entspricht dem Prozentsatz der Fördermittel an den Gesamtkosten. Bei der Berechnung des Überschusses bleiben Bodenwertsteigerungen unberücksichtigt. Der Rückzahlungsanspruch beschränkt sich auf die Höhe der gewährten Fördermittel. Der Verkaufserlös des Grundstücks darf den vom Gutachterausschuss geschätzten Verkehrswert nicht unterschreiten. Diese Regelung gilt für einen Zeitraum von 10 Jahren nach Vertragsabschluss." – (Bsp. Modernisierungsvertrag Fischstraße 24 vom 03.02.2005).

Die Berechnung der Abschreibungen erfolgte entsprechend der 1. Änderung der Richtlinie zur Erfassung und Bewertung des Städtebaulichen Sondervermögens zur Einführung und Umsetzung des neuen kommunalen Haushalts- und Rechnungswesens (Arbeitsrichtlinie) vom 06.08.2012, Punkt 2.2. Die Abschreibung erfolgte linear über den Zeitraum der Zweckbindung. Sie beginnt, mit der ersten Ausreichung und endet zu dem Zeitpunkt, zu dem auch die Zweckbindung endet. Vereinfachend wurde für die Ermittlung der Eröffnungsbilanzwerte unterstellt, dass die Zuwendungen zum Beginn des Zugangsjahres gewährt wurden mit der Folge, dass im Zugangsjahr die volle Jahresabschreibung anzusetzen war.

Der Abschreibungszeitpunkt, der ab 2012 ausgereichten Zuwendungen, beginnt ab dem Zeitpunkt der Fertigstellung der Baumaßnahme. In 2012 war hiervon noch keine Maßnahme betroffen.

Die ursprünglich ausgereichten Zuwendungen in Höhe von 1.413.879,55 € wurden in Höhe von 366.901,05 € abgeschrieben.

Ein neuer Modernisierungsvertrag (Kuhstraße 25) wurde geschlossen und die Zuwendung in Höhe von 60.049,00 € ausgereicht. Eine Abschreibung ist hier nicht erfolgt, da die Baumaßnahme noch nicht fertiggestellt war.

| | EB 2012 | 31.12.2012 |
|---|---|---|
| A. 1.1.2 – Geleistete Zuwendungen | 1.413.879,55 € | 1.107.027,50 € |

### A. 1.3 Finanzanlagen

Unter den Finanzanlagen sind alle Ausleihungen an Grundstückseigentümer zu erfassen. Das sind alle vom Sondervermögen an andere Sondervermögen ausgereichten Mittel und auch an Dritte ausgereichte Darlehen.

#### A. 1.3.6 Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen

Es wurde eine Ausleihung an das Sondervermögen 194 „Ostseeviertel-Parkseite" in Höhe von 369.200,00 € vorgenommen. Die Ausleihung wurde im Jahr 2012 zum Soll gestellt und in 2013 zahlungswirksam.

Die Ausleihung ist entsprechend in 2012 erloschen, wird aber bis zum tatsächlichen Geldeingang unter 2.2.6 „Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich" weiter geführt.

| | EB 2012 | 31.12.2012 |
|---|---|---|
| A. 1.3.6 – Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung | 369.200,00 € | 0,00 € |

#### A. 1.3.9 Sonstige Ausleihungen

Hier sind die an Eigentümer für Modernisierungsmaßnahmen für privat nutzbare Objekte ausgereichten Darlehen bilanziert.

In der Eröffnungsbilanz wurde eine Summe von 5.847.108,75 € für diese Darlehen bilanziert. Für das Darlehen Joh.-Sebastian-Bach-Straße 20 wurde eine Wertberichtigung in Höhe von 3.439,70 € vorgenommen, da das Darlehen entsprechend der Feststellung des Rechtsamtes bereits verjährt war. Die Verjährung wirkt auf den Darlehensnehmer und das Darlehen wird in Höhe der Verjährungsrate gegenüber dem Darlehensnehmer uneinbringlich. Allerdings ist die Universitäts- und Hansestadt Greifswald der Fördermittelnehmer und allein verantwortlich für die Einbringung von Forderungen des Sondervermögens. Das bedeutet, dass die 3.439,70 € in der Bilanz dem Darlehen wieder zugerechnet werden müssen, da die Universitäts- und Hansestadt Greifswald für den verjährten Teil des Darlehens aufkommen muss.

Es wurden weitere 1.855,54 € in 2012 zum Soll gestellt, die nach dem 30.09.2012 als Tilgungsraten für Darlehen auf das Treuhandkonto des ursprünglichen Sanierungsträgers gezahlt wurden. Diese Mittel gehen in die Forderung in dem Klageverfahrens gegen den Sanierungsträger ein. Aus der Klageschrift ergibt sich, dass sämtliche Zuflüsse einschließlich der Zinsen bis zum 31.07.2013 Gegenstand der Forderung sind. Nicht berücksichtigt sind jedoch die Kontoführungsgebühren und die Steuern.

Die Tilgungsleistungen für die Ausleihungen an Grundstückseigentümer wurden in Höhe von 737.686,88 € zum Soll gestellt. Einzahlungen erfolgten in Höhe von 608.744,55 €, wovon aber nur 605.619,55 € dem Städtebaulichen Sondervermögen 161 zuzurechnen sind. 3.125,00 € wurden hier zum Soll gestellt, die der Tilgung eines Darlehens im Städtebaulichen Sondervermögen 162 zuzurechnen ist, wobei der Darlehensnehmer die gleiche Person ist. Es erfolgte die Einzahlung über 3.125,00 €. Die Einzahlung wurde der Tilgung des Darlehens Markt 23/24 zugerechnet. Die Korrektur erfolgte im Folgejahr.

Es musste im IV.Quartal 2012 die Umstellung der Kontoverbindung und Einholung von Einzugsermächtigungen aufgrund der Kündigung des Sanierungsträgers vorgenommen werden, wodurch es zu Zahlungsverzügen in Höhe von 128.942,33 € kam.

| | EB 2012 | 31.12.2012 |
|---|---|---|
| A. 1.3.9 – Sonstige Ausleihungen | 5.847.108,75 | 5.112.861,57 € |

## A. 2 Umlaufvermögen

### A. 2.1 Vorräte

### A. 2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen

Die unfertigen Erzeugnisse, unfertigen Leistungen betreffen Maßnahmen an privat und öffentlich nutzbaren Objekten.

**Privat nutzbare Objekte**

Nach Aufnahme der Gesamtmaßnahme in die jährlichen Landesprogramme hat die Gemeinde alle privat nutzbaren Grundstücke (maßgeblich: baurechtlich zulässige Nutzung), die im Gebiet der Gesamtmaßnahme liegen, im Sondervermögen bereitzustellen und im Zuge der Maßnahmendurchführung zu veräußern, soweit die Grundstücke nicht für öffentliche Zwecke im Rahmen der Sanierung benötigt werden. Mit den Erlösen sind die Ausgaben der Gesamtmaßnahme vorrangig zu decken. Von dem Erlös aus der Veräußerung eines Grundstückes der Gemeinde kann der Verkehrswert zum Zeitpunkt der Bereitstellung des Grundstückes in das städtebauliche Sondervermögen als Eigenanteil für den Abruf von Finanzhilfen abgesetzt werden.

Zur Übersicht der im Sanierungsvermögen eingebrachten und während der Sanierungstätigkeit angekauften Grundstücke ist eine Grundstücksübersicht zu führen.

Die einzelnen Bewertungen, Zugänge und Abgänge der Grundstücke sind in der Grundstücksübersicht dargestellt.

Der Bestand in Höhe von 1.220.327,04 € für unfertige Leistungen und unfertige Erzeugnisse des städtebaulichen Sondervermögens für privat nutzbare Objekte resultiert aus den bisher eingebrachten privat nutzbaren Objekten und dem Ankauf von privat nutzbaren Objekten.

Im Jahr 2012 erhöhte sich der ursprüngliche Bestand aus der Eröffnungsbilanz von 1.238.714,86 € um 27.720,00 €. Durch Verkäufe reduzierte sich der Bestand um 46.107,82 €. Die Veränderung zur Eröffnungsbilanz beträgt somit -18.387,82 €. 6.280,00 € betreffen dabei einen Abgang von ursprünglich eingebrachten Grundstücken, der sich entsprechend auf das Eigenkapital auswirkt.

| | EB 2012 | 31.12.2012 |
|---|---|---|
| A. 2.1.2 – privat nutzbare Objekte | 1.238.714,86 € | 1.220.327,04 € |

**Öffentlich nutzbare Objekte**

Die an öffentlich nutzbaren Objekten durchgeführten Maßnahmen wurden zu Herstellungskosten bewertet. Die Herstellungskosten in Höhe von 3.311.172,74 € umfassen dabei sämtliche direkt zurechenbare Kosten, wobei die im Vorjahr gezahlten Verbindlichkeiten ab- und die neuen Verbindlichkeiten zuzurechnen sind.

| Gemeinbedarfseinrichtungen - ZWN A5.5 | 2011 | Zugang 2012 |
|---|---|---|
| Stadthaus – Objekt 5916 | 4.652.822,92 € | 2.457.755,93 € |
| Käthe-Kollwitz-Schule – Objekt 6096 | 0,00 € | 385.539,08 € |
| Zoocaffee – Objekt 5703 | 0,00 € | 56.868,63 € |
| | **4.652.822,92 €** | **2.900.163,64 €** |

| Erschließung - ZWN A4.6 | 2011 | Zugang 2012 |
|---|---|---|
| Bahnhofsumfeld – Objekt 5745/5936/5416 | 79.776,06 € | 79.038,41 € |
| Wiesenstraße – Objekt 5869 | 23.507,96 € | 9.860,17 € |
| Hafenstraße – Objekt 6039 | 16.895,72 € | 0,00 € |
| Robert-Blum-Straße – Objekt 6050 | 26.624,14 € | 0,00 € |
| Lange Straße 4.BA – Objekt 6060 | 40.484,35 € | 1.477,98 € |
| Karl-Marx-Platz – Objekt 6080 | 4.780,00 € | 13.316,49 € |
| Lange Straße 4.BA 2.TBA – Objekt 6088 | 38.611,95 € | 0,00 € |
| Lange Straße 4.BA 3.TBA – Objekt 6089 | 37.284,70 € | 0,00 € |
| Wiesenstraße 1.BA – Objekt 6092 | 32.530,79 € | 141.388,71 € |
| Wiesenstraße 2.BA – Objekt 6093 | 43.419,02 € | 33.971,28 € |
| Salinenstraße – Objekt 6094 | 583,10 € | 6.605,59 € |
| Wallanlagen/Credneranlagen – Objekt 6102 | 0,00 € | 43.866,76 € |
| Schießwall – Objekt 6103 | 0,00 € | 74.661,89 € |
| Museumshafen – Objekt 6017 | 0,00 € | 6.821,82 € |
| | **344.497,79 €** | **411.009,10 €** |
| **gesamt:** | **4.997.320,71 €** | **3.311.172,74 €** |

Die Maßnahmen befinden sich alle in der Durchführung, wodurch lediglich Zugänge, aber keine Abgänge zu verzeichnen sind.

| | EB 2012 | 31.12.2012 |
|---|---|---|
| A. 2.1.2 – öffentlich nutzbare Objekte | 4.997.320,71 € | 8.308.493,45 € |

**Betriebskosten**

Bei den Betriebskosten handelt sich um noch nicht weiterberechnete Betriebskosten des Vorjahres im Zusammenhang mit den privat nutzbaren Grundstücken.
Hier waren Zugänge im Wert von 36.565,77 € und Abgänge im Wert von 17.360,68 € zu verzeichnen. Grundlage für diesen Wert bildet die Betriebskostenabrechnung des Verwalters der D.4-Grundstücke – die Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH Greifswald.

| | EB 2012 | 31.12.2012 |
|---|---|---|
| A. 2.1.2 – Betriebskosten | 60.260,89 € | 79.465,98 € |

Zusammensetzung des Bilanzpostens unfertige Erzeugnisse und unfertige Leistungen:

| A2.1.2 | 2011 | Bestandsveränderung | 2012 |
|---|---|---|---|
| **1. privatisierungsfähige Objekte** | **1.238.714,86 €** | | **1.220.327,04 €** |
| | | | |
| eingebrachte Grundstücke | 1.182.210,45 € | | 1.182.210,45 € |
| Zugang | | - € | |
| Abgang | | - 6.280,00 € | |
| | | | |
| angekaufte Grundstücke | 56.504,41 € | | 44.396,59 € |
| Zugang | | 27.720,00 € | |
| Abgang | | - 39.827,82 € | |
| | | | |
| **2. Maßnahmen öff. nutzb.Objekte** | **4.997.320,71 €** | | **8.308.493,45 €** |
| | | | |
| Zugang | | | 3.311.172,74 € |
| - Straßen, Wege, Plätze | 4.652.822,92 € | 411.009,10 € | |
| - Öffentlich nutzbare Objekte | 344.497,79 € | 2.900.163,64 € | |
| Abgang | | - € | |
| | | | |
| **3. Betriebskosten** | **60.260,89 €** | | **79.465,98 €** |
| | | | |
| Zugang | | 36.565,77 € | |
| Abgang | | - 17.360,68 € | |
| | **6.296.296,46 €** | **3.311.990,01 €** | **9.608.286,47 €** |

## A. 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände wurden mit dem Nennwert angesetzt. Einzelrisiken und ein allgemeines Kreditrisiko waren nicht erkennbar und somit nicht zu berücksichtigen.

### A. 2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen gegen den privaten Bereich

Die öffentlich-rechtlichen Forderungen in Höhe von 10.293,52 € resultieren aus den gemäß § 154 Baugesetzbuch geschlossenen Verträgen zur vorzeitigen Zahlung der Ausgleichsbeträge. Es handelt sich um offene Posten des laufenden Jahres, die in 2013 beglichen wurden.

| | EB 2012 | 31.12.2012 |
|---|---|---|
| A. 2.2.1 - Öffentlich rechtliche Forderungen | 0,00 € | 10.193,52 € |

### A. 2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen aus der Eröffnungsbilanz in Höhe von 1.844.113,37 € umfassen nachfolgende Forderungen:

| | EB 2012 | Veränderung | Bestand |
|---|---|---|---|
| Forderungen aus Vermietung (WVG) | 42.230,57 € | - 40.235,48 € | 1.995,09 € |
| Forderungen gg. WVG aus Verwaltertätigkeit | 262,50 € | - 262,50 € | - € |
| Erstattung Öffentlichkeitsarbeit SSV 162 | 5.920,25 € | - 5.920,25 € | - € |
| Kaufpreis Karl-Marx-Platz 14 | 64.000,00 € | - 64.000,00 € | - € |
| Verzugszinsen | 700,00 € | - 700,00 € | - € |
| Kaufpreis Bahnhofstraße 28 | 19.000,00 € | - 19.000,00 € | - € |
| Kaufpreis B-Plan 55 [redacted] | 1.511.628,80 € | - 1.511.628,80 € | - € |
| Nebenkosten B-Plan 55 | 371,25 € | - € | 371,25 € |
| Kaufpreis Goethestraße 1 | 200.000,00 € | - 200.000,00 € | - € |
| Darlehensforderungen | - € | 127.086,79 € | 127.086,79 € |
| Sicherheitsleistung Salinenstr. 24 | - € | 6.000,00 € | 6.000,00 € |
| Erbbauzins | - € | 6.573,84 € | 6.573,84 € |
| Zinsertrag aus Darlehensforderung | - € | 4.532,84 € | 4.532,84 € |
| Forderung gegen Sanierungsträger (Bankbestand) | - € | 376.567,38 € | 376.567,38 € |
| Forderung gegen Sanierungsträger (Bankbestand) | - € | 4.093,58 € | 4.093,58 € |
| | **1.844.113,37 €** | **-1.316.892,60 €** | **527.220,77 €** |

Die Forderungen aus der Eröffnungsbilanz konnten bis auf 2.366,34 € beglichen werden.

Aufgrund des Bürgerschaftsbeschlusses vom 25.02.2013 (B564-30/13) wurde die Rückabwicklung des Kaufvertrages zum B-Plan 55 [redacted] zum 31.12.2012 beschlossen und die Forderung aus der Kaufpreiszahlung in Höhe von 1.511.628,80 aufgelöst.

In 2012 wurde eine neue Forderung gegen den bis zum Jahr 2012 tätigen Sanierungsträger für den nicht an die Universitäts- und Hansestadt Greifswald ausgereichten Bankbestand des Treuhandkontos in Höhe von 376.567,38 € eröffnet. Diese Forderung ist Bestandteil des Klageverfahrens gegen den Sanierungsträger. Aus der Klageschrift ergibt sich, dass sämtliche Zuflüsse einschließlich der Zinsen bis zum 31.07.2013 Gegenstand der Forderung sind. Nicht berücksichtigt sind jedoch die Kontoführungsgebühren und die Steuern.

Bis zum 31.12.2012 waren nachfolgende Zahlungseingänge auf dem Konto zu verzeichnen:

| | |
|---|---|
| 1.000,00 € | Einzahlungen aus Darlehen |
| 855,54 € | Einzahlungen aus Darlehen |
| 493,30 € | Erbbauzins |
| 1.460,03 € | Ertrag aus Rückerstattung von Fördermitteln von Privat |
| 284,71 € | Zinsen für 10/2012 – 12/2012 |

Diese Beträge wurden ertragswirksam verbucht und nun unter den offenen Forderungen mit geführt.

| | EB 2012 | 31.12.2012 |
|---|---|---|
| A.2.2.2- Privatrechtl. Forderungen LuL | 1.844.113,37 € | 527.220,77 € |

### A. 2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich

Die Forderungen aus der Eröffnungsbilanz in Höhe von 5.895,89 € konnten in 2012 nicht beigetrieben werden.

Weiterhin wurde eine Forderung gegen das Städtebauliche Sondervermögen 194 „Ostseeviertel-Parkseite" eröffnet. Die in der Eröffnungsbilanz bilanzierte Forderung unter den Finanzanlagen wurde noch in 2012 zum Soll gestellt, wurde aber erst in 2013 kassenwirksam.

Eine weitere Forderung über 301,42 € aus 2012 resultiert aus der nicht erstatteten Kapitalertragssteuer und dem Solidaritätszuschlag. Eine Aufschlüsselung der einzelnen Beträge wurde von der Stabsstelle Stadtsanierung erstellt und ist in der Zwischenabrechnung zum Zeitpunkt: 31.12.2012 – Anlage 16.1 unter der Objektnummer 9999 – Kosten der Abwicklung - zu finden.

Ein Vorteilsausgleich für den Nikolaikirchplatz über 5.034,77 € wurde ebenfalls in 2012 zum Soll gestellt.

Alle Forderungen sind zu Nominalwerten bilanziert worden. Wertberichtigungen waren nicht erforderlich.

| | EB 2012 | 31.12.2012 |
|---|---|---|
| A.2.2.6 - Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich | 5.895,89 € | 421.821,31 € |

### A. 2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände

Die Sonstigen Vermögensgegenstände ergeben sich aus der Betriebskostenabrechnung des Verwalters der D.4-Grundstücke – der Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH Greifswald zu 2.668,70 € und den Zinsforderungen aus Darlehen in Höhe von 31.044,50 €.

Die Forderungen der WVG mbH wurden ausgeglichen. Die Zinsforderungen aus Darlehen bestehen weiterhin.

| | EB 2012 | 31.12.2012 |
|---|---|---|
| A2.2.7 - Sonstige Vermögensgegenstände | 33.713,20 € | 31.044,50 € |

### A. 2.4. Liquide Mittel

Die Summe der liquiden Mittel entspricht dem Bestand, der in der Zwischenabrechnung 2012 in der Gegenüberstellung der Einnahmen und Ausgaben als Stand des Sondervermögens zum 28.12.2012 ausgewiesen ist. Dieser beträgt zum Bilanzstichtag 2.601.533,65 €. Die liquiden Mittel resultieren zum einen aus dem Konto der WVG mbH als Verwalter der D4.Grundstücke und zum anderen aus dem Konto der Universitäts- und Hansestadt Greifswald für die Bewirtschaftung des Städtebaulichen Sondervermögens.

Die liquiden Mittel wurden von beiden Konten durch Kontoauszug zum 31.12.2012 nachgewiesen. Sie wurden zum Nominalwert angesetzt.

| | EB 2012 | 31.12.2012 |
|---|---|---|
| A. 2.4 – Kassenbestand | | |
| Konto WVG mbH | 163.189,92 € | 234.274,40 € |
| Konto UHGW | 451.703,75 € | 2.367.259,25 € |
| | 614.893,67 € | 2.601.533,65 € |

**Die Bilanzsumme im Aktiva beträgt 19.420.089,29 €.**

## Passiva

### P. 1 Eigenkapital

### P. 1.1. Kapitalrücklage

Die unter A2.1.2 ausgewiesenen privat nutzbaren Grundstücke werden bei der Erfassung unterschieden in Grundstücke, die von der Gemeinde in das Sondervermögen entsprechend der Städtebauförderrichtlinie M-V eingebracht wurden und die aus Mitteln der Städtebauförderung angekauften Grundstücke. Die angekauften Grundstücke werden unter den Sonstigen Sonderposten für Bund, Land und Gemeinde gebildet. Die eingebrachten privat nutzbaren Grundstücke sind unter der Kapitalrücklage zu führen. Der Veräußerungserlös steht dem Sondervermögen zur vorrangigen Deckung der Gesamtmaßnahme zur Verfügung. Er kann aber in Höhe des Einbringungswertes als Eigenanteil für den Abruf von Finanzhilfen eingesetzt werden. Der Einsatz der Mittel ist bis 4 Jahre nach Eingang des Verkaufserlöses möglich, danach fließen die Mittel in die allgemeine Deckung.

Aus diesem Grund werden die anrechnungsfähigen Kosten aus den Verkaufserlösen bis zur Nutzung als Eigenanteil der Gemeinde für den Mittelabruf unter P4.10 als Verbindlichkeit für Lieferungen und Leistungen gegenüber der Gemeinde verbucht.

Die korrekte Anrechnung der Verkaufserlöse und Entwicklung der Mittelinanspruchnahme für Eigenanteil der Gemeinde werden in der Stabsstelle Stadtsanierung (Anlage 16.9 als Anlage zum Zwischenverwendungsnachweis) geführt.

Im Jahr 2012 kam es zu einer Verringerung der Kapitalrücklage um 6.280,00 € auf 1.175.930,45 €. Der Abgang resultiert aus einem Verkauf des ursprünglich von der Universitäts- und Hansestadt Greifswald in das Sondervermögen eingebrachten Grundstücks (An der Marienstraße, Flur 44, Flurstück 29/4 und 36/7).

| | EB 2012 | 31.12.2012 |
|---|---|---|
| P.1 Eigenkapital | 1.182.210,45 € | 1.175.930,45 € |

### P. 1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Am Bilanzstichtag wurde ein ausgeglichenes Ergebnis erzielt.

| | EB 2012 | 31.12.2012 |
|---|---|---|
| P.1.4 – Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag | 0,00 € | 0,00 € |

## P. 2 Sonderposten

### P.2.1 Sonderposten zum Anlagevermögen

#### P.2.1.1 Sonderposten aus Zuwendungen

Der Sonderposten zum Anlagevermögen entspricht dem Wert des Anlagevermögens, welches sich aus den Zuwendungen, Finanzanlagen und Darlehen errechnet, zuzüglich der sich aus den Posten ergebenden offenen Forderungen.

In der Eröffnungsbilanz wurden die Sonderposten aus allen 3 Positionen zusammengefasst, was sich folgendermaßen darstellt:

| | Zuschüsse | Ausleihung | Darlehen | gesamt |
|---|---|---|---|---|
| **Bund** | 425.719,13 € | 111.166,12 € | 1.760.564,45 € | **2.297.449,70 €** |
| **Land** | 656.040,11 € | 171.308,80 € | 2.713.058,46 € | **3.540.407,37 €** |
| **Gemeinde** | 332.120,31 € | 86.725,08 € | 1.373.485,84 € | **1.792.331,23 €** |
| | 1.413.879,55 € | 369.200,00 € | 5.847.108,75 € | **7.630.188,30 €** |

Um die Darstellung in der Bilanz zu verbessern und die Entwicklung der einzelnen Positionen besser nachvollziehen zu können, wurden die Positionen gesplittet in jeweils 3 Untersachkonten:

Sonderposten aus Zuwendungen:

1. Vom Bund
   - investive Zuschüsse mit Zweckbindung
   - Ausleihungen
   - Darlehen
2. Vom Land
   - investive Zuschüsse mit Zweckbindung
   - Ausleihungen
   - Darlehen
3. Von Gemeinden und Gemeindeverbänden
   - investive Zuschüsse mit Zweckbindung
   - Ausleihungen
   - Darlehen

In der Eröffnungsbilanz wurde nachfolgender Finanzierungsschlüssel angesetzt:

Bund: 30,11%

Land: 46,40%

Gemeinde: 23,49%

Der Finanzierungsschlüssel in 2012 wurde fortgeschrieben und stellt sich folgendermaßen dar:

| | |
|---|---|
| Bund: | 31,09% |
| Land: | 46,09% |
| Gemeinde: | 22,82% |

Um eine korrekte Auflösung der Sonderposten zu erreichen, erfolgen die Abgänge der Zuwendungen, Darlehen und Ausleihungen mit dem ursprünglichen Finanzierungsschlüssel aus der Eröffnungsbilanz

Für die Neuzugänge wird der fortgeschriebene Finanzierungsschlüssel aus 2012 angewendet.

| | |
|---|---|
| 1. Zuschüsse Eröffnungsbilanz: | 1.413.879,55 € |
| Abschreibungen: | - 366.901,05 € |
| Aufteilung: | |
| Bund: | 110.473,91 € |
| Land: | 170.242,09 € |
| Gemeinde: | 86.185,05 € |
| | 366.901,05 € |
| Zugang: | 60.049,00 € |
| Aufteilung: | |
| Bund: | 18.669,24 € |
| Land: | 27.676,58 € |
| Gemeinde: | 13.703,18 € |
| | 60.049,00 € |
| **Sonderposten 2012:** | **1.107.027,50 €** |

Die Zu- und Abgänge sind in der Zuwendungsübersicht dargestellt.

| | |
|---|---|
| 2. Finanzanlagen Eröffnungsbilanz: | 369.200,00 € |
| Abgang: | - 369.200,00 € |
| Aufteilung: | |
| Bund: | 111.166,12 € |
| Land: | 171.308,80 € |
| Gemeinde: | 86.725,08 € |
| | 369.200,00 € |
| **Sonderposten 2012:** | **0,00 €** |

| | |
|---|---|
| 3. Sonstige Ausleihungen Eröffnungsbilanz: | 5.847.108,75 € |
| Zugang (Korrektur Eröffnungsbilanz) | 3.439,70 € |
| Bund: | 1.035,69 € |
| Land: | 1.596,02 € |
| Gemeinde: | 807,99 € |
| | 3.439,70 € |
| Abgang: | - 737.686,88 € |
| Aufteilung: | |
| Bund: | 222.117,52 € |
| Land: | 342.286,71 € |
| Gemeinde: | 173.282,65 € |
| | 737.686,88 € |
| **Sonderposten 2012:** | **5.112.861,57 €** |

Die Zu- und Abgänge der Darlehen sind in der Darlehensübersicht dargestellt.

| | EB 2012 | 31.12.2012 |
|---|---|---|
| P.2.1 – Sonderposten zum Anlage-vermögen | 7.630.188,30 € | 6.219.889,07 € |

## P. 2.4 Sonstige Sonderposten

Die sonstigen Sonderposten enthalten Zuwendungen von Bund, Land und Gemeinde für Maßnahmen an privat nutzbaren Objekten und von Bund und Land für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten.

Privat nutzbare Objekte:

Die Fortschreibung der Sonderposten auf Bund, Land und Gemeinde erfolgt entsprechend dem Finanzierungsverhältnis zwischen Bund, Land und Gemeinde.

Um eine korrekte Auflösung der Sonderposten zu erreichen, werden für die Abgänge die gleichen Finanzierungsschlüssel genutzt, wie der ursprünglichen Finanzierungsschlüssel beim Zugang.

Für die Neuzugänge wird der fortgeschriebene Finanzierungsschlüssel aus 2012 angewendet.

Bund: 31,09%

Land: 46,09%

Gemeinde: 22,82%

Das Grundstück in der Salinenstraße, Flur 5, Flurstück 42/3 mit einer Größe von 999 m² wurde 2007 durch Ankauf mit einem Wert von 19.384,16 € in das Städtebauliche Sondervermögen übernommen und in der Eröffnungsbilanz erfasst. In 2012 erfolgte eine Flurstücksteilung und der Bilanzwert wurde auf die neu gebildeten Flurstücke verteilt.

| | Flur | Flurstück | Größe in m² | Eröffnungsbilanz | Fortschreibung 2012 |
|---|---|---|---|---|---|
| Historisch | 5 | 42/3 | 999 | 19.384,16 € | 0,00 € |
| Neu | 5 | 42/4 | 624 | 0,00 € | 12.107,82 € |
| Neu | 5 | 42/5 | 375 | 0,00 € | 7.276,34 € |

Durch den Verkauf des Flurstück 42/4 der Flur 5 wurde der Sonderposten um 12.107,82 € reduziert.

Die sonstigen Sonderposten wurden im Verhältnis der Eröffnungsbilanz ertragswirksam aufgelöst.

Bund: 30,11%

Land: 46,40%

Gemeinde: 23,49%

**Sonstiger Sonderposten für privat nutzbare Objekte Bund:**

| | | |
|---|---|---|
| Eröffnungsbilanz: | | 17.013,48 € |
| Abgang: | 12.107,82 * 30,11 % = | - 3.645,66 € |
| | | 13.367,82 € |

**Sonstiger Sonderposten für privat nutzbare Objekte Land:**

| | | |
|---|---|---|
| Eröffnungsbilanz: | | 26.218,05 € |
| Abgang: | 12.107,82 € * 46,40 % = | -5.618,03 € |
| | | 20.600,02 € |

**Sonstiger Sonderposten für privat nutzbare Objekte Gemeinde:**

| | | |
|---|---|---|
| Eröffnungsbilanz: | | 13.272,88 € |
| Abgang: | 12.107,82 € * 23,49 % = | -2.844,13 € |
| | | 10.428,75 € |

Die einzelnen Bewertungen, Zugänge und Abgänge der Grundstücke sind in der Grundstücksübersicht dargestellt.

Öffentlich nutzbare Objekte

Der Wert der Sonderposten für Investitionen an öffentlich nutzbaren Objekten entspricht dem im Umlaufvermögen ausgewiesenen Wert der Investitionen an öffentlich nutzbaren Objekten, abzüglich der vorhandenen Verbindlichkeiten.

Dabei wurde die Investition für die Gemeinbedarfs- und Folgeeinrichtung Stadthaus – Objekt 5916 - aufgrund des Investitionsvolumens separat betrachtet. Die Einzelbewilligung der Maßnahme „Stadthaus" durch das Ministerium für Verkehr, Bau und Landesentwicklung Mecklenburg-Vorpommern erfolgte am 02.04.2008. Am 17.09.2009 wurde durch das Innenministerium M-V der Bewilligungsbescheid Nr. 80/09 erlassen, worin der Universitäts- und Hansestadt Greifswald eine Sonderbedarfszuweisung zur Förderung des zusätzlichen Eigenanteils für das Stadthaus in Höhe von 1.000.000,00 Euro bewilligt wurde.

Auf die darin zu Grunde gelegte Finanzierung wurde die Berechnung des Sonderpostens für das Stadthaus abgestellt und stellt sich wie folgt dar:

Objekt 5916 - Einzelmaßnahme Stadthaus

| **Gesamtkosten:** | **8.514.332,46 €** | **Sonderposten** |
|---|---|---|
| **davon zusätzl. EA** | **3.438.436,10 €** | |
| Förderung | 5.075.896,36 € | |
| Förderung in % | 50% Neubau / 75% Altbau | 62,50% |
| Gemeindeanteil | | 37,50% |
| Gemeinde | 37,50% | **1.903.461,14 €** |
| zusätzl. EA | | **3.438.436,10 €** |
| Bund ½ von 62,5% | 31,25% | **1.586.217,61 €** |
| Land ½ von 62,5% | 31,25% | **1.586.217,61 €** |
| | | **8.514.332,46 €** |

Berechnung bis 31.12.2011

| **Kosten:** | 4.652.822,92 € | **Sonderposten** |
|---|---|---|
| **./. zusätzl. EA** | **500.000,00 €** | |
| ./. Verbindlichkeiten | -96.474,61 € | |
| | 4.056.348,31 € | |
| Förderung in % | 50% Neubau / 75% Altbau | 62,50% |
| Gemeindeanteil | | 37,50% |
| Gemeinde | 37,50% | **1.521.130,61 €** |
| zusätzl. EA | | **500.000,00 €** |
| Bund ½ von 62,5% | 31,25% | **1.267.608,85 €** |
| Bund ½ von 62,5% | 31,25% | **1.267.608,85 €** |
| | | **4.556.348,31 €** |

Berechnung bis 31.12.2012

| | | |
|---|---|---|
| **Kosten:**<br>**Verbindlichkeiten 2011** | 2.053.025,84 €<br>96.474,61 €<br>2.554.230,54 € | **Sonderposten** |
| Verbindlichkeiten 2012 | -404.650,22 € | |
| zusätzl. EA | - € | |
| | 2.149.500,45 € | |
| Förderung | 50% / 75% | 62,50% |
| Gemeindeanteil | | 37,50% |
| | | |
| Gemeinde | 37,50% | **806.062,66 €** |
| zusätzl. EA | | **- €** |
| | | **806.062,66 €** |
| Bund | 31,25% | **671.718,90 €** |
| Land | 31,25% | **671.718,89 €** |
| | | **2.149.500,45 €** |

Die Fortschreibung des Sonderpostens für die weiteren öffentlich nutzbaren Objekte auf Bund, Land und Gemeinde erfolgt entsprechend Finanzierungsverhältnis zwischen Bund, Land und Gemeinde. Es ergibt sich aus den bis 31.12.2012 tatsächlich eingegangenen Zuwendungen unter Berücksichtigung der Fördersätze.

Bund: 31,09 %

Land: 46,09%

Gemeinde: 22,82 %

Bei der Einzelmaßnahme „Bahnhofsumfeld" war zu berücksichtigen, dass in 2012 ein zusätzlicher Eigenanteil 195.730,40 € von der Gemeinde dem Sondervermögen zugeführt wurde. Da die Auszahlungen für die Maßnahme aber von der Eröffnungsbilanz bis 2012 insgesamt lediglich 158.814,47 € betrugen, war der in der Eröffnungsbilanz eingegangene Anteil für die Sonderposten auszubuchen. Lediglich der zusätzliche Eigenanteil von 195.730,40 € verbleibt als Gemeindeanteil und wird in den Folgejahren weiter berücksichtigt.
Die Entwicklung der Kosten für die Einzelmaßnahmen und Aufteilung auf die Sonderposten sind der nachfolgenden Tabelle zu entnehmen:

Alle Werte in €

| Objekt | | EB 2011 | | | | Fortschreibung Bilanz 2012 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | gesamt | Bund | Land | Gemeinde | Gesamt | Bund | Land | Gemeinde |
| Stadthaus | 5.056.348,31 | 1.267.608,85 | 1.267.608,85 | 2.521.130,61 | 2.149.500,45 | 671.718,90 | 671.718,89 | 806.062,66 |
| Käthe-Kollwitz-Schule | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 321.652,90 | 100.001,89 | 148.249,82 | 73.401,19 |
| Zookaffee | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 56.868,63 | 17.680,46 | 26.210,75 | 12.977,42 |
| Bahnhofsumfeld | 79.776,06 | 24.020,57 | 37.016,09 | 18.739,40 | 79.038,41 | -24.020,57 | -37.016,09 | 176.991,00 |
| Wiesenstraße 3.BA | 23.507,96 | 7.078,25 | 10.907,69 | 5.522,02 | 9.860,17 | 3.065,53 | 4.544,55 | 2.250,09 |
| Hafenstraße | 16.895,72 | 5.087,30 | 7.839,61 | 3.968,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Robert-Blum-Straße | 26.624,14 | 8.016,53 | 12.353,60 | 6.254,01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 32.000,00 |
| Lange Straße 4.BA | 40.484,35 | 12.189,84 | 18.784,74 | 9.509,77 | 1.477,98 | 459,50 | 681,20 | 50.337,28 |
| Karl-Marx-Platz | 4.780,00 | 1.439,26 | 2.217,92 | 1.122,82 | 13.316,49 | 4.140,10 | 6.137,57 | 3.038,82 |
| Lange Straße 4.BA 2.TBA | 38.611,95 | 11.626,06 | 17.915,94 | 9.069,95 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Lange Straße 4.BA 3.TBA | 37.284,70 | 11.226,42 | 17.300,10 | 8.758,18 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wiesenstraße 1.BA | 32.530,79 | 9.795,02 | 15.094,29 | 7.641,48 | 78.749,33 | 15.156,17 | 22.468,57 | 41.124,59 |
| Wiesenstraße 2.BA | 43.419,02 | 13.073,47 | 20.146,43 | 10.199,13 | 33.971,28 | 10.561,67 | 15.657,36 | 7.752,25 |
| Salinenstraße | 583,10 | 175,57 | 270,56 | 136,97 | 6.605,59 | 2.053,68 | 3.044,52 | 1.507,40 |
| Am Mühlentor | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50.000,00 |
| Wallanlagen/Credneranlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 43.866,76 | 13.638,18 | 20.218,19 | 10.010,39 |
| Schießwall | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 74.661,89 | 18.548,88 | 27.498,17 | 28.614,84 |
| Museumshafen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.821,82 | 2.120,90 | 3.144,18 | 1.556,74 |
| gesamt | 5.400.846,10 | 1.371.337,14 | 1.427.455,82 | 2.602.053,14 | 2.876.391,70 | 859.145,86 | 949.573,77 | 1.297.624,67 |

Der Gemeindeanteil wird nicht unter dem Sonstigen Sonderposten, sondern unter den Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich unter P.4.10 dargestellt.

Bei der Berechnung der Sonderposten ist zu berücksichtigen, dass die Verbindlichkeiten aus Vorjahren den Sonderposten zugerechnet und neue Verbindlichkeiten in den Sonderposten nicht berücksichtigt werden dürfen. Zusätzliche Eigenanteile und nicht förderfähige Kosten verbleiben bei dem Anteil der Gemeinde.

In der Eröffnungsbilanz wurde die Differenz in Höhe von 889.270,16 € zwischen Aktiva und Passiva auf den Sonderposten für öffentlich nutzbare Objekte verteilt. Dabei entfielen 30,11% = 267.759,25 € auf den Sonderposten des Bundes, 46,40% = 412.621,35 € auf den Sonderposten des Landes.

Um die Trennung zwischen den Sonstigen Sonderposten für öffentlich nutzbare Objekte und der Differenz zwischen Aktiva und Passiva zum Ausgleich der Bilanzpositionen vornehmen zu können, wurden in 2012 bei den Sonstigen Sonderposten jeweils für Bund, Land und Gemeinde ein Sachkonto „Anzahlung auf sonstige Sonderposten" angelegt.

Die Entwicklung der Sonderposten stellt sich wie folgt dar:

| | |
|---|---|
| Sonstiger Sonderposten Bund EB: | 1.371.337,13 € |

Die Differenz von 0,01 € zwischen der Summe aus der auf die Einzelmaßnahmen bezogenen Rechnung in der Tabelle und der Summe aus der Eröffnungsbilanz ergibt sich daraus, dass bei der prozentualen Berechnung des Sonderpostens in der Eröffnungsbilanz nicht von den Einzelmaßnahmen, sondern von der Gesamtsumme der Maßnahmen – abzüglich Stadthaus – ausgegangen wurde.

| | |
|---|---|
| Differenz Akt./Pass. EB | 267.759,26 € |
| EB 2012 | 1.639.096,39 € |
| Sonstiger Sonderposten Bund: | |
| Abgang für Anzahlung auf sonstige Sonderposten Bund: | - 267.759,26 € |
| Verrechnung für Verbindlichkeit Bahnhofsumfeld: | - 24.020,57 € |
| Zugang öff. nutzbare Objekte: | 859.145,86 € |
| **Bilanz 2012:** | **2.206.462,42 €** |

| | |
|---|---|
| Sonstiger Sonderposten Land EB: | 1.427.455,82 € |
| Differenz Akt./Pass. EB | 412.621,35 € |
| EB 2012 | 1.840.077,17 € |

Sonstiger Sonderposten Land

| | |
|---|---|
| Abgang für Anzahlung auf Sonderposten Land: | - 412.621,35 € |
| Verrechnung für Verbindlichkeit Bahnhofsumfeld: | - 37.016,09 € |
| Zugang öff. nutzbare Objekte: | 949.573,77 € |
| **Bilanz 2012:** | **2.340.013,50 €** |

Anzahlungen auf Sonderposten Bund

| | |
|---|---|
| Zugang vom sonstigen Sonderposten Bund aus EB | 267.759,26 € |
| Abgang für Korrektur EB – Verbindlichkeit 32381 im Finanzierungsverhältnis der EB = 30,11 % von 115.000,00 € | - 34.626,50 € |
| Zugang Restbestand Dummy 2012: | 1.241.570,47 € |
| Abgang – Ausgleich nachträglich Angerechnete Grundstückserlöse | - 5.132,05 € |
| Abgang Ausgleich Ergebnisrechnung 2012: | - 258.012,28 € |
| **Bilanz 2012:** | **1.211.558,90 €** |

Anzahlungen auf Sonderposten Land

| | |
|---|---|
| Zugang vom sonstigen Sonderposten Land: | 412.621,35 € |
| Abgang für Korrektur EB – Verbindlichkeit 32381 im Finanzierungsverhältnis der EB = 46,40 % von 115.000,00 € | - 53.360,00 € |
| Zugang Restbestand Dummy 2012: | 1.155.130,74 € |
| Abgang – Ausgleich nachträglich Angerechnete Grundstückserlöse | - 7.908,58 € |
| Abgang Ausgleich Ergebnisrechnung 2012: | - 382.525,60 € |
| **Bilanz 2012:** | **1.123.957,91 €** |

Anzahlungen auf Sonderposten Gemeinde

| | |
|---|---|
| Zugang vom sonstigen Sonderposten Land: | 208.889,56 € |
| Abgang für Korrektur EB – Verbindlichkeit 32381 im Finanzierungsverhältnis der EB = 23,49 % von 115.000,00 € | - 27.013,50 € |
| Zugang aus anrechenbaren Eigenanteilen aus Verkaufserlösen: | 583.135,00 € |
| Zugang Restbestand Dummy 2012: | 239.923,55 € |
| Abgang– Ausgleich nachträglich Angerechnete Grundstückserlöse | - 4.003,72 € |
| Zugang aus Reduzierung Eigenkapital: | 34.000,00 € |
| Abgang Ausgleich Ergebnisrechnung 2012: | - 189.363,37 € |
| **Bilanz 2012:** | **845.567,52 €** |

| | EB 2012 | 31.12.2012 |
|---|---|---|
| P.2.4 – Sonstige Sonderposten | 3.535.677,97 | 7.771.956,84 € |

## P. 3 Rückstellungen

Vom Grundsatz werden über die Städtebaulichen Sondervermögen die Vorhaben realisiert, die mit dem jeweils zuständigen Ministerium des Landes Mecklenburg-Vorpommern abgestimmt worden sind und der Einsatz von Städtebaufördermitteln beschieden wurde. Entsprechend den jährlichen Verwaltungsvereinbarungen zwischen dem Bund und den Ländern, den jährlichen Zuwendungsbescheiden und den Städtebauförderrichtlinien M-V sind die Mittel innerhalb eines bestimmten Zeitraumes zweckgerecht zu verausgaben und auch gegenüber dem Fördermittelgeber abzurechnen. Diese Frist beträgt max. 1 Jahr nach der Abnahme der Innutzungnahme der fertig gestellten baulichen Anlage. In dieser Frist sind alle tatsächlich erbrachten und bezahlten Leistungen abzurechnen.

Rückstellungen sind für strittige, eventuell noch zu zahlende, Beträge zu bilden, deren Zahlungsziel nicht feststeht, da diese meistens im Rahmen von gerichtlichen Auseinandersetzungen ermittelt werden. Nach Fertigstellung der öffentlich nutzbaren Objekte werden diese in den Kernhaushalt übergeben und der Sonderposten dazu wird im Sondervermögen aufgelöst.

Weiter Auszahlungen für diese Maßnahmen können nach der Abrechnung nur noch aus dem Kernhaushalt geleistet werden, wo auch die Rückstellungen gebildet werden müssen.

## P. 4. Verbindlichkeiten

Die Verbindlichkeiten wurden zum Rechnungsbetrag angesetzt. Die genaue Entwicklung der Verbindlichkeiten ist der „Verbindlichkeitenübersicht" in der Anlage zu entnehmen.

### P.4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen

Es handelte sich bei der Kreditaufnahme um eine Überzahlung aus der Tilgung eines vom Städtebaulichen Sondervermögen SSV 162 – „SOS Fleischervorstadt" - ausgereichten Kredit im Rahmen der Mittelumverteilung.

Die Verbindlichkeit wurde in der Eröffnungsbilanz als Kredit vom Sondervermögen mit Sonderrechnung zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit dargestellt. Kassenkredite sind zur Liquiditätssicherung bestimmt und stehen nicht zur Finanzierung von Investitionen zur Verfügung. Genau das soll aber hier erreicht werden. Wenn in einem Sondervermögen eine fristgerechte Mittelinanspruchnahme nicht möglich ist, können diese Mittel durch das Ministerium an andere Sondervermögen, die einen höheren Bedarf an Kassenmittel haben, umverteilt werden. Die Mittel werden in den Folgejahren dem ursprünglichen Sondervermögen wieder zugeführt.

Mit diesem Hintergrund hat eine Mittelumverteilung nicht den Charakter eines Kassenkredites sondern den eines Investitionskredites von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen. Es erfolgte eine Korrektur des Bilanzkontos in der Eröffnungsbilanz vom Bilanzkonto

Die Korrektur wurde erforderlich, da in dem ursprünglich als Grundlage für die Darstellung der Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung dienenden Antrag auf dauerhafte Mittelumschichtung in den einzelnen Sondervermögen an das Ministerium für Verkehr, Bau und Landesentwicklung vom 10.02.2011 die Restsumme einer Verbindlichkeit übersehen wurde.

Bei der Verbindlichkeit in Höhe von 115.000,00 € handelt es sich um einen von dem Städtebauliche Sondervermögen 192 ausgereichten Kredit zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit, der in der Eröffnungsbilanz nicht erfasst war. Es wurden jeweils aus dem Bestand der Anzahlungen auf Sonderposten des Bundes, des Landes und der Gemeinde für den Bund 53.360,00 € für das Land 34.626,50 € und für die Gemeinde 27.013,50 € gegen die Verbindlichkeit gebucht. Da die Verbindlichkeit beglichen wurde, ist diese Verbindlichkeit in 2012 auf 0,00 € reduziert.

| | EB 2012 | 31.12.2012 |
|---|---|---|
| P.4.2 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung | 795.000,00 € | 0,00 € |

## P. 4.4 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellung

Die erhaltenen Anzahlungen auf Bestellungen resultieren aus Vorausleistungen im Rahmen der Verwaltung der privat nutzbaren Grundstücke. Hier waren Zugänge im Wert von 34.345,88 € und Abgänge im Wert von 42.737,68 € zu verzeichnen. Der Wert der erhaltenen Anzahlungen auf Bestellung wurde somit im Vergleich zur Eröffnungsbilanz 2012 um 8.391,80 € verringert und beträgt 49.542,95 €.

Grundlage für diesen Wert bildet die Betriebskostenabrechnung des Verwalters der D.4-Grundstücke – die Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH Greifswald.

| | EB 2012 | 31.12.2012 |
|---|---|---|
| P.4.4 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellung | 57.934,75 € | 49.542,95 € |

## P. 4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen setzen sich wie folgt zusammen:

| | EB 2012 | 31.12.2012 |
|---|---|---|
| Verbindlichkeiten gegenüber dem privaten Bereich | 0,00 € | 578.727,00 € |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegen private Unternehmen | 240. 576,49 € | 0,00 € |
| Sicherheitseinbehalte | 1.105,74 € | 0,00 € |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegen den sonstigen privaten Bereich | 0,00 € | 7.251,11 € |
| Sonstige | 1.079,98 € | 1.079,98 € |
| | **242.762,21 €** | **587.058,09 €** |

Bei den Verbindlichkeiten gegenüber dem privaten Bereich handelt es sich ausschließlich um Kassenausgabereste.

Die in der Eröffnungsbilanz 2012 bilanzierten Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegen private Unternehmen konnten beglichen werden.

Die Sicherheitseinbehalte wurden vollständig ausgezahlt.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegen den sonstigen privaten Bereich resultieren aus der Betriebskostenabrechnung des Verwalters der D.4-Grundstücke – die Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH Greifswald. In der Eröffnungsbilanz wurden die Verbindlichkeiten unter den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegen private Unternehmen bilanziert. Es wurde im Zuge des Jahresabschlusses eine Korrektur vorgenommen und

die Verbindlichkeiten der WVG mbH in Höhe von 10.100,45 € umgebucht auf die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegen den sonstigen privaten Bereich.

Die sonstigen Verbindlichkeiten stehen unverändert mit dem Wert der Eröffnungsbilanz 2012.

| | EB 2012 | 31.12.2012 |
|---|---|---|
| P.4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 242.762,21 € | 587.058,09 € |

**P. 4.7 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen**

Die Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen resultieren aus offenen Posten gegenüber der Stadtwerke Greifswald GmbH in Höhe von 8.841,98 €, 57.685,25 € und 21,75 €. Es handelt sich hier um Kassenausgabereste.

| | EB 2012 | 31.12.2012 |
|---|---|---|
| P.7 Verbindlichkeiten gegenüber verbundene Unternehmen | 0,00 € | 66.548,98 € |

**P. 4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich**

- Öffentlich nutzbare Objekte

Hier wird der Gemeindeanteil der unter P.2.4 erläuterten Sonstigen Sonderposten für öffentlich nutzbare Objekte dargestellt.

Zusätzlich entfällt auf diese Position der anrechenbare Eigenanteil aus Verkaufserlösen und 23,49% Gemeindeanteil aus der sich in der Eröffnungsbilanz ergebenden Differenz zwischen Aktiva und Passiva. Die Entwicklung der Verbindlichkeiten stellt sich wie folgt dar:

| | |
|---|---|
| Verbindlichkeiten für öff. nutzbare Objekte EB 2012: | 2.102.053,14 € |
| Anrechenbarer Eigenanteil aus Verkaufserlösen EB 2012: | 670.122,01 € |
| Differenz Akt./Pass. EB 2012 : | 208.889,56 € |
| EB 2012: | 2.981.064,71 € |
| Verbindlichkeiten für öff. nutzbare Objekte | |
| Zugang öff. nutzbare Objekte - Eigenanteile: | 372.730,40 € |
| Zugang öff. nutzbare Objekte: | 943.633,67 € |
| Verrechnung für Verbindlichkeit Bahnhofsumfeld: | - 18.739,40 € |
| Abgang für möglichen Komplementäranteil aus Verkaufserlösen: | - 670.122,01 € |
| Abgang für Anzahlung auf Sonderposten der Gemeinde: | - 208.889,56 € |
| **Bilanz 2012:** | **3.399.677,81 €** |

| | EB 2012 | 31.12.2012 |
|---|---|---|
| öffentlich nutzbare Objekte | 2.981.064,71 € | 3.399.677,81 € |

- Gegenüber dem öffentlichen Bereich

Die Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich in Höhe von 3.972,19 € resultieren aus offenen Posten gegenüber dem Landkreis Vorpommern-Greifswald in Höhe von 108,19 € und 3.864,00 € gegenüber der Universitäts- und Hansestadt Greifswald. Es handelt sich hier um Kassenausgabereste.

| | EB 2012 | 31.12.2012 |
|---|---|---|
| gegenüber dem öffentlichen Bereich | 0,00 € | 3.972,19 € |

- Gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden

Gemeindeanteil für möglichen Komplementäranteil aus Verkaufserlösen

| | |
|---|---|
| Zugang von Verbindlichkeiten gegenüber öffentlich nutzbaren Objekten: | 670.122,01 € |
| Zugang anrechenbarer Eigenanteil aus Verkaufserlösen: | 17.044,35 € |
| Abgang aus anrechenbaren Eigenanteilen aus Verkaufserlösen: | 583.135,00 € |
| | - 566.090,65 € |
| **Bilanz 2012:** | **104.031,36 €** |

| | EB 2012 | 31.12.2012 |
|---|---|---|
| gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden | 0,00 € | 104.031,36 € |

**Gesamt:**

| | EB 2012 | 31.12.2012 |
|---|---|---|
| P.4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich | 2.981.064,71 € | 3.507.681,36 € |

## P. 4.11 Sonstige Verbindlichkeiten

Die in der Eröffnungsbilanz erfasste Verbindlichkeit über 262,50 € wurde im laufenden Jahr beglichen. Bei den neu entstandenen Verbindlichkeiten über 92,32 € handelt es sich um Kassenausgabereste.

| | EB 2012 | 31.12.2012 |
|---|---|---|
| P.4.11 Sonstige Verbindlichkeiten | 262,50 € | 92,32 € |

**Die Bilanzsumme im Passiva beträgt 19.378.700,06 €.**

## V. Angaben zur Ergebnisrechnung

### ER. Nr. 10 Summe der Erträge

Die Summe setzt sich aus den nachfolgenden Posten zusammen:

02 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge

Bei einem Planansatz von 1.655.500,00 € wurde ein Ergebnis von 2.303.689,18 € erzielt.

Darin enthalten sind die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten zum Anlagevermögen (siehe Punkt P2.1 für Zuschüsse, Darlehen und Ausleihungen).

Um eine korrekte Auflösung der Sonderposten zu erreichen, erfolgte die Auflösung unter Anwendung des ursprünglichen Finanzierungsschlüssels aus der Eröffnungsbilanz.

Bund: 30,11 %

Land: 46,40 %

Gemeinde: 23,49 %

Für die Auflösung der Sonderposten zum Anlagevermögen wurden 382.200,00 € als Planansatz für Bund, Land und Gemeinde in 2012 eingestellt. Hierbei handelte es sich ausschließlich um die Abschreibungen für die Zuwendungen. Die Auflösung der Sonderposten der Ausleihungen und Finanzanlagen blieben in der Planung unberücksichtigt.

Die Abschreibungen betrugen 366.901,05 €.

Hinzu kam noch die Auflösung der Sonderposten zum Anlagevermögen für Ausleihungen und für Finanzanlagen. Diese betrug insgesamt 1.106.886,88 €. Die Überschreitung des Plansatzes resultierte somit aus einem Planungsfehler.

Des Weiteren wurde der Betrag von 829.901,25 € aus den Sonstigen Sonderposten „Anzahlung auf Sonderposten" im fortgeschriebenen Finanzierungsverhältnis 2012 für den Ausgleich der Ergebnisrechnung ertragswirksam eingebucht.

Bund: 31,09 %

Land: 46,09%

Gemeinde: 22,82 %

Hier wurden die Planansätze für Bund, Land und Gemeinde in Höhe von insgesamt 1.273.300,00 € mit 443.398,75 € unterschritten.

Die Höhe dieser Erträge sind abhängig vom Jahresergebnis und somit nicht unmittelbar beeinflussbar.

05 – Privatrechtliche Leistungsentgelte

Hier stehen einer Planzahl von 428.300,00 € lediglich Erträge in Höhe von 163.508,51 € gegenüber. Dabei handelt es sich um Erträge aus Mieten und Pachten, Erbbauzinsen über

150.100,99 €, die aus der Betriebskostenabrechnung des Verwalters der D.4-Grundstücke – die Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH Greifswald übernommen wurde. Ein weiterer Ertrag in Höhe von 12.914,22 € wurde für die Verpachtung von Flächen innerhalb des Sanierungsgebietes und Erbbauzinsen erzielt. Weiterhin wurde ein aus dem in 2012 auf dem Treuhandkonto Universitäts- und Hansestadt Greifswald bei dem Sanierungsträger eingegangen Erbbauzins über 493,30 € als Ertrag verbucht und als offene Forderung mitgeführt.

Die hohe Abweichung zum Planansatz resultiert aus den im Verhältnis zum Vorjahr weitaus geringeren Mieterträgen für D4-Grundstücke in Verwaltung der WVG mbH.

08 – Zinserträge und sonstige Finanzerträge

Es wurden bei einem Planansatz von 2.500,00 € Erträge in Höhe von 16.349,10 € erzielt.

Die Erhöhung basiert maßgeblich auf dem in 2012 erzielten Ertrag aus Vorteilsausgleich für die Maßnahmen „Nikolaikirchplatz" und den in 2012 auf dem Treuhandkonto Universitäts- und Hansestadt Greifswald bei dem Sanierungsträger eingegangen Zinserträgen über 5.638,45 €, die hier als Ertrag verbucht wurden und als offene Forderung mitgeführt werden.

09 – Sonstige laufende Erträge

Es konnten bei einem Planansatz von 13.518.500,00 € lediglich 3.459.098,60 € erzielt werden.

Bei den sonstigen Erträgen erfolgte die Planung 2012 auf fehlerbehafteten Sachkonten.

Es erfolgte eine Neuanlage der Sachkonten.

Bestandserhöhung:

45152300 Planansatz 13.518.500,00 € ➡ 45152200 Ergebnis 3.311.172,74 €

Bestandsverminderung:

45158000 Planansatz – 3.307.328,00 € ➡ 45153200 Ergebnis 0,00 €

Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten Bund:

46613100 Planansatz 992.752,00 € ➡ 46613220 Ergebnis 0,00 €

Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten Land:

46613200 Planansatz 992.752,00 € ➡ 46613230 Ergebnis 0,00 €

- Erhöhung des Bestandes an fertigen und unfertigen Objekten

Es wurde eine Bestandserhöhung in Höhe von 13.618.500,00 € geplant, wovon 3.347.738,51 € erzielt wurden. Davon entfallen 3.311.172,74 € auf Baumaßnahmen an öffentlich nutzbare Objekte und 36.565.77 € für die Abrechnung der Betriebskosten aus der Betriebskostenabrechnung des Verwalters der D.4-Grundstücke – die Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH Greifswald (siehe A.2.1.2).

Die hohe Abweichung der Bestanderhöhung für Baumaßnahmen resultiert mit aus der Kündigung des Vertrages des Sanierungsträgers. Die Baumaßnahmen wurden teilweise unterbrochen oder nicht in Angriff genommen.

An nachfolgende Objekte wurden Bestandserhöhungen vorgenommen:

| Objekt | Bestandserhöhung 2012 |
|---|---|
| Stadthaus | 2.457.755,93 € |
| Käthe-Kollwitz-Schule | 385.539,08 € |
| Zookaffee | 56.868,63 € |
| Bahnhofsvorplatz | 79.038,41 € |
| Wiesenstraße 3.BA | 9.860,17 € |
| Lange Straße 4.BA | 1.477,98 € |
| Karl-Marx-Platz | 13.316,49 € |
| Wiesenstraße 1.BA | 141.388,71 € |
| Wiesenstraße 2.BA | 33.971,28 € |
| Salinenstraße | 6.605,59 € |
| Wallanlagen/Credneranlagen | 43.866,76 € |
| Schießwall | 74.661,89 € |
| Museumshafen | 6.821,82 € |
| **gesamt** | **3.311.172,74 €** |

- Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Objekten

Der Planansatz für die Bestandsverminderung an öffentlich nutzbaren Objekten betrug -3.307.328,00 €.

Es handelt sich um einen Negativertrag, durch den bei Fertigstellung der öffentlich nutzbaren Objekte das Umlaufvermögen reduziert wird. Die Auflösung der Sonderposten erfolgt dann ertragswirksam, wodurch das Ergebnis neutralisiert wird.

Nachfolgende Objekte sollten an den Kernhaushalt übertragen werden:

| Objekt | Bestandsverminderung 2012 |
|---|---|
| Am Mühlentor | -1.315.001,00 € |
| Bahnhofsvorplatz | - 1.300.000,00 € |
| Robert-Blum-Straße | - 692.327,00 € |
| **gesamt** | **-3.307.328,00 €** |

Die Baumaßnahmen an diesen Objekten wurden nicht begonnen oder nicht abgeschlossen.

Dies hatte zur Folge, dass die Sonderposten für öffentlich nutzbare Objekte nicht ertragswirksam aufgelöst werden konnten und somit die geplanten Erträge in Höhe von 3.307.328,00 € nicht eingegangen sind.

Die Bestandsverminderung über 17.360,68 € wurde ebenfalls aus der Betriebskostenabrechnung des Verwalters der D.4-Grundstücke – die Wohnungsbau- und Verwaltungsgesellschaft mbH Greifswald übernommen.

Die weitere Bestandsverminderung über 46.107,82 € resultiert aus dem Verkauf von D.4-Grundstücken aus dem Sondervermögen, (A2.1.2) und einer damit verbundenen Bestandsminderung.

Weitere Sonstige Erträge erhielt das Sondervermögen aus Versicherungserstattungen, Erstattungen von Steuern, und der Auflösung der Sonderposten für den Verkauf der D.4-Grundstücken, die ursprünglich von der Gemeinde angekauft und somit im sonstigen Sonderposten enthalten waren.

Der Erhalt von Ausgleichsbeträgen erfolgte auf der Grundlage des Abschlusses von öffentlich rechtlichen Verträgen mit den Eigentümern von Grundstücken im Sanierungsgebiet.

Die Erträge aus Verkaufserlösen für privat nutzbare Grundstücke belief sich auf 123.381,93 €.

Im Verhältnis zum Planansatz 2012 wurden 10.059.401,40 € weniger Erträge erzielt. Das resultiert hauptsächlich daraus, dass die Baumaßnahmen nicht fertiggestellt wurden und somit die Auflösung der Sonderposten nicht vorgenommen werden konnte.

| | Fortgeschriebener Ansatz 2012 | Ergebnis 2012 | Abweichung |
|---|---|---|---|
| 10 Summe der Erträge | 15.604.804,00 € | 5.942.645,39 € | - 9.662.154,61 € |

**ER. Nr. 19 Summe der Aufwendungen**

Die Summe der Aufwendungen setzt sich aus den nachfolgenden Posten zusammen:

13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Planansatz 2012 in Höhe von insgesamt 14.692.600,00 € für Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wurde mit 10.954.773,15 € unterschritten.

Die Abweichung basiert maßgeblich darauf, dass die geplanten investiven Aufwendungen für Baumaßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten in Höhe von 13.518.500,00 € lediglich mit 3.265.719,33 € in Anspruch genommen wurden, was zur Folge hatte, dass die Erträge aus den geplanten Bestandserhöhungen nicht erzielt werden konnten.

Mehraufwendungen auf einzelnen Planansätzen konnten über den Deckungsring aufgefangen werden.

14 – Abschreibungen

Die geplanten Abschreibungen für geleistete Zuwendungen für Baumaßnahmen an privat nutzbaren Objekten in Höhe von 382.200,00 € wurde mit 366.901,05 € in Anspruch genommen.

15 – Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen

Es wurden Zuwendungen in Höhe von 318.979,84 € ausgereicht und der Planansatz in Höhe von 480.500,00 € damit nicht vollständig in Anspruch genommen. Das resultiert daraus, dass Zuwendungen nach Baufortschritt ausgereicht werden. Wenn die Nachweise von den Bauherren nicht erbracht werden, erfolgt keine weitere Ausreichung der Mittel.

18 – Sonstige Aufwendungen

Bei den sonstigen laufenden Aufwendungen wurden die Planansätze in Höhe von insgesamt 49.500,00 € um 1.469.437,65 € überschritten.

Das resultiert aus der Rückabwicklung des Kaufvertrages zum B-Plan 55. Aufgrund des Bürgerschaftsbeschlusses vom 25.02.2013 (B564-30/13) wurde die Rückabwicklung des Kaufvertrages zum B-Plan 55[redacted] zum 31.12.2012 beschlossen und die Forderung aus der Kaufpreiszahlung in Höhe von 1.511.628,80 ausgebucht. Das hatte zur Folge, dass über eine außerordentliche Aufwendung in Höhe des Kaufpreises von 1.511.628,80 € der Ertrag neutralisiert wurde.

Insgesamt wurden die Aufwendungen im Jahr 2012 mit einem Ergebnis von 5.942.645,39 € um 9.662.154,61 € unterschritten. Das resultiert insbesondere aus der schleppenden Durchführung der geplanten Baumaßnahmen.

| | Fortgeschriebener Ansatz 2012 | Ergebnis 2012 | Abweichung |
|---|---|---|---|
| 19 Summe der Aufwendungen | 15.604.800,00 € | 5.942.645,39 € | - 9.662.154,61 € |

**ER. Nr. 25 Jahresergebnis**

Im Städtebaulichen Sondervermögen werden die Aufwendungen durch die Erträge gedeckt. Daher ist das Jahresergebnis immer 0,00 €.

| | Fortgeschriebener Ansatz 2012 | Ergebnis 2012 | Abweichung |
|---|---|---|---|
| 25 Jahresergebnis | 0,00 € | 0,00 € | 0,00 € |

## VI. Angaben zur Finanzrechnung

### FR. Nr. 10 Summe der laufenden Einzahlungen

Die Summe der laufenden Einzahlungen setzt sich aus den nachfolgenden Posten zusammen:

02 – Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen

Die Abweichung beläuft sich bei einem Planansatz von 1.253.300,00 € auf 829.901,25 €.

Bund: 31,09 %

Land: 46,09%

Gemeinde: 22,82 %

Hier wurden die geplanten Einzahlungen für Bund, Land und Gemeinde in Höhe von insgesamt 1.253.300,00 € um 423.398,75 € unterschritten.

Die Höhe der Einzahlungen ist abhängig vom Jahresergebnis des Ergebnishaushaltes und somit nicht unmittelbar beeinflussbar.

05 – Privatrechtliche Leistungsentgelte

Es wurde bei einem Planansatz von 428.300,00 € eine Einzahlung von 193.898,41 € erzielt.
Die hohe Abweichung zum Planansatz resultiert aus den im Verhältnis zum Vorjahr weitaus geringeren Mieteinzahlungen für D4-Grundstücke in Verwaltung der WVG mbH.

07 – Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen

Es wurde bei einem Planansatz von 2.500,00 € eine Einzahlung von 6.496,78 € erzielt.

08 – Sonstige laufende Einzahlungen

Es wurden bei Planansätzen in Höhe von insgesamt 19.184.614,00 € Einzahlungen von 3.155.396,61 € erzielt.

Bei den sonstigen laufenden Einzahlungen erfolgte die Planung 2012 auf fehlerbehafteten Finanzkonten.

Es erfolgte eine Neuanlage der Finanzkonten.

Bestandserhöhung:

65152300 Planansatz 13.518.500,00 € ➡ 65152200 Ergebnis 3.311.172,74 €

Bestandsverminderung:

65158000 Planansatz - 3.307.328,00 € ➡ 65153200 Ergebnis 0,00 €

Einzahlungen für erhaltenen Anzahlungen auf Bestellung der Gemeinde für öff. nutzbare Objekte:

66751000 Planansatz 5.487.538,00 € ➡ 68143000 Ergebnis 1.297.624,67 €

Abgang sonstiger Sonderposten für Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten Bund und Land

66752000 Planansatz 1.985..504,00€ ➡ 66760000 Ergebnis 0,00 €

Die Summe der laufenden Einzahlungen wurde im Verhältnis zum Planansatz um 16.683.020,95 € unterschritten. Das Ergebnis resultiert insbesondere daraus, dass aufgrund Bauverzug an öffentlich nutzbaren Objekten die Bestandsveränderungen nicht entsprechend der ursprünglichen Planung erfolgen konnten.

| | Fortgeschriebener Ansatz 2012 | Ergebnis 2012 | Abweichung |
|---|---|---|---|
| 09 Summe der laufenden Einzahlungen | 20.868.714,00 € | 4.185.693,05 | -16.683.020,95 € |

**FR. Nr. 17 Summe der laufenden Auszahlungen**

Die Summe der laufenden Auszahlungen ergibt sich aus den folgenden Posten:

12 – Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Planansatz 2012 in Höhe von insgesamt 15.242.600,00 € für Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen wurde um 11.909.975,26 € unterschritten. Die Unterschreitung basiert maßgeblich darauf, dass aufgrund des Bauverzugs die Auszahlungen für den Investitionsanteil an öffentlich nutzbaren Objekten mit 10.687.561,71 € geringer ausgefallen sind, als im Planansatz vorgesehen.

Eine erhebliche Abweichung ist auch bei der Vergütung des Sanierungsträgers zu ersehen. Durch die Kündigung des Sanierungsträgers wurden von den geplanten Auszahlungen in Höhe von 1.100.000,00 lediglich 261.977,58 € in Anspruch genommen.

14 – Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen

Es wurden Zuwendungen in Höhe von 318.979,84 € ausgereicht und der Planansatz in Höhe von 480.500,00 € damit nicht vollständig in Anspruch genommen. Das resultiert daraus, dass Zuwendungen nach Baufortschritt ausgereicht werden. Wenn die Nachweise von den Bauherren nicht erbracht werden, erfolgt keine weitere Auszahlung der Mittel.

16 – Sonstige laufende Auszahlungen

Der Planansatz in Höhe von insgesamt 29.500,00 € wurde mit 7.216,53 € in Anspruch genommen.

| | Fortgeschriebener Ansatz 2012 | Ergebnis 2012 | Abweichung |
|---|---|---|---|
| 17 Summe der laufenden Auszahlungen | 15.752.600,00 € | 3.654.819,53 € | -12.097.780,47 € |

## FR. Nr. 24 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Die Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit beinhaltet

19 – Einzahlungen aus Investitionszuwendungen

Es wurde von dem Planansatz in Höhe von 7.236.648,00 € bei einer Einzahlung von 5.512.170,80 € um – 1.724.477,20 € abgewichen.

Die Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit von insgesamt 5.512.170,80 € beinhaltet

a) Außerplanmäßige Erhöhung der Sonderposten Bund, Land und Gemeinde für investive Zuschüsse mit Zweckbindung für privat nutzbare Grundstücke in Höhe von 60.049,00 €

b) außerplanmäßige Einzahlung für erhaltene Anzahlungen auf Bestellung der Gemeinde für öff. nutzbare Objekte in Höhe von 1.297.624,67 €. Hier wurde entgegen der Planung das Sachkonto 34431000 mit dem ursprünglichen Finanzkonto 66751000 korrigiert und die Einzahlungen in 68143000 verbucht. Damit ist die Einzahlung aus den laufenden Einzahlungen in die Einzahlungen aus Investitionszuwendungen übergegangen.

Weiterhin wurden die „Anzahlung auf Sonderposten" für Bund, Land und Gemeinde neu angelegt und damit erfolgten weitere Umbuchungen der Bestände, die nun hier zu erkennen sind.

Die Einzahlungen aus der Auflösung der Sonderposten für öffentlich nutzbare Maßnahmen konnten aufgrund des Bauverzugs nicht planmäßig durchgeführt werden, wodurch hier große Planabweichungen zu erkennen sind.

23 – Sonstige Investitionseinzahlungen

Es wurde von dem Planansatz in Höhe von 3.727.328,00 € bei einer Einzahlung von 57.188,50 € um -3.670.139,50 € abgewichen.

Die Abweichung resultiert auch hier aus der nicht durchgeführten Fertigstellung von Baumaßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten, wodurch die Bestandsverminderung in Höhe von 3.307.328,00 € nicht verbucht werden konnte.

| | Fortgeschriebener Ansatz 2012 | Ergebnis 2012 | Abweichung |
|---|---|---|---|
| 24 Summe der Einzahlungen aus Investitionszuwendungen | 12.420.676,00 € | 6.178.103,85 € | - 6.242.572,15 € |

## FR. Nr. 28 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Die Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beinhaltet

25 – Auszahlungen für Anlagevermögen

Hier wurde eine Auszahlung in Höhe von 60.048,00 € vorgenommen für eine Zuwendung aus dem Städtebaulichen Sondervermögen für eine Baumaßnahme an einem privat nutzbaren Objekt.

Die Auszahlungen sind abhängig von dem Baufortschritt der Baumaßnahme und können erst nach Vorliegen aller Voraussetzungen vorgenommen werden. 339.951,00 € wurden nicht in Anspruch genommen.

26 – Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen

Der Planansatz in Höhe von 100.000,00 € wurde nicht in Anspruch genommen.

27 – Sonstige Investitionsauszahlungen

Der Planansatz in Höhe von 13.518.500,00 € wurde mit 3.375.458,51 € € beansprucht. Die Abweichung beträgt – 10.243.041,49 € und resultiert aus dem Bauverzug bei Baumaßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten und der daraus resultierenden nicht erforderlichen Bestandserhöhung.

| | Fortgeschriebener Ansatz 2012 | Ergebnis 2012 | Abweichung |
|---|---|---|---|
| 28 Summe der Auszahlungen aus Investitionszuwendungen | 14.118.500,00 € | 3.435.507,51 € | - 10.682.992,49 € |

**FR. Nr. 30 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag**

Dieser Posten weist bei einem geplanten Finanzmittelüberschuss in Höhe von 3.418.290,00 € einen tatsächlichen Finanzmittelüberschuss von 3.273.469,86 €. Das Ergebnis fällt somit um 144.820,14 € geringer aus, als in der Gesamtermächtigung 2012 vorgesehen, was insbesondere auf den Bauverzug bei Baumaßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten zurückzuführen ist.

| | Fortgeschriebener Ansatz 2012 | Ergebnis 2012 | Abweichung |
|---|---|---|---|
| 30 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag | 3.418.290,00 € | 3.273.469,86 € | - 144.820,14 € |

**FR. Nr. 34 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen**

Es handelte sich um eine geplante Auszahlung für Kreditaufnahme um einen vom Städtebaulichen Sondervermögen SSV 194 „Ostseeviertel-Parkseite“ - ausgereichten Kredit zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit.

Die Haushaltsplanung erfolgte fehlerhaft auf dem Finanzkonto „Tilgung von Krediten für Investitionen“.

Die tatsächliche Zahlung erfolgte von dem Finanzkonto „Tilgung von Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit".

Eine weitere überplanmäßige Auszahlung erfolgte über 115.000,00 €. Es handelt sich hier um einen von dem Städtebaulichen Sondervermögen 192 ausgereichten Kredit zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit. Die Verbindlichkeit wurde nachträglich in die Eröffnungsbilanz aufgenommen. Ein Planansatz für die Auszahlung war nicht vorhanden

| | Fortgeschriebener Ansatz 2012 | Ergebnis 2012 | Abweichung |
|---|---|---|---|
| 34 Saldo der Kredite - Investitionen | 795.000,00 € | 910.000,00 € | - 115.000,00 € |

**FR. Nr. 35 Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge**

In 2012 wurde eine neue Forderung gegen den bis zum Jahr 2012 tätigen Sanierungsträger für den nicht an die Universitäts- und Hansestadt Greifswald ausgereichten Bankbestand des Treuhandkontos in Höhe von 376.829,88 € eröffnet. Diese Forderung ist Bestandteil des Klageverfahrens gegen den Sanierungsträger. Aus der Klageschrift ergibt sich, dass sämtliche Zuflüsse einschließlich der Zinsen bis zum 31.07.2013 Gegenstand der Forderung sind. Nicht berücksichtigt sind jedoch die Kontoführungsgebühren und die Steuern.

| | Fortgeschriebener Ansatz 2012 | Ergebnis 2012 | Abweichung |
|---|---|---|---|
| 35 Saldo durchlaufenden Gelder | 0,00 € | - 376.829,88 € | - 376.829,88 € |

**FR. Nr. 36 Veränderung der liquiden Mittel**

Die liquiden Mittel haben sich im Jahr 2012 um 1.986.639,98 € erhöht und betragen nun in übereinstimmend mit dem Zwischenverwendungsnachweis 2012 und dem Kontoauszug vom 28.12.2012 2.601.533,65 €.

| | Fortgeschriebener Ansatz 2012 | Ergebnis 2012 | Abweichung |
|---|---|---|---|
| 36 Veränderung der liquiden Mittel und Kassenkredite | 2.623.290,00 € | 1.986.639,98 € | 636.650,02 € |

## VII. Sonstige Angaben

### 1. Finanzielle Verpflichtungen aus Leasingverträgen und kreditähnlichen Verpflichtungen

Zum Bilanzstichtag 31.12.2012 bestehen keine finanziellen Verpflichtungen aus Leasingverträgen und kreditähnliche Verpflichtungen.

### 2. In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen, welche noch keine Verbindlichkeiten begründen

Es wurden keine Verpflichtungsermächtigungen in Anspruch genommen.

### 3. Haushaltsermächtigungen

Es wurden keine Haushaltsermächtigungen nach § 15 GemHVO-Doppik aus dem Vorjahr übernommen.

Es wurden 8.500.000,00 € in das Jahr 2013 übertragen.

| Produkt | Sachkonto | USK | Summe |
|---|---|---|---|
| 51103020 | 52692000 | 52692.40000 | 8.500.000,00 € |

Der Übertrag war erforderlich für die Fortführung der bereits begonnenen oder noch nicht begonnenen, aber bereits durch das Landesförderinstitut M-V bestätigten Investitionen an öffentlich nutzbaren Objekten.

### 4. Sonstige Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können

Zum Bilanzstichtag liegen keine Sachverhalte vor, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen für die Stadt ergeben.

### 5. Sonstige wesentliche Verträge

Wesentliche Verträge wurden nicht geschlossen.

## 6. Korrekturen der Eröffnungsbilanz

Nachfolgende Korrekturen zur Eröffnungsbilanz wurden vorgenommen:

| Produkt | Sachkonto | USK | Summe in € | Inhalt |
|---|---|---|---|---|
| | 32381000 | 99996.00044 | 115.000,00 | Verbindlichkeit gegen SSV 192 Begründung unter P.4.9 |
| | 23932200 | 99996.40015 | 34.626,50 | Anteil am Ergebnisvortrag Bund |
| | 23932300 | 99996.40016 | 53.360,00 | Anteil am Ergebnisvortrag Land |
| | 34431000 | 99996.40018 | 27.013,50 | Anteil am Ergebnisvortrag Gemeinde |
| | 23932200 | 99996.40015 | -34.626,50 | Anteil am Ergebnisvortrag Bund |
| | 23932300 | 99996.40016 | -53.360,00 | Anteil am Ergebnisvortrag Land |
| | 34431000 | 99996.40018 | -27.013,50 | Anteil am Ergebnisvortrag Gemeinde |
| | 23932200 | 99996.00016 | -267.759,26 | vom Bund |
| | 23932300 | 99996.00017 | -412.621,35 | vom Land |
| | 34431000 | 99996.00002 | -208.889,56 | SV für öffentlich nutzbare Objekte |
| | 34431000 | 99996.00002 | -670.122,01 | SV für öffentlich nutzbare Objekte |
| 51103020 | 23932200 | 99996.00056 | 267.759,26 | Anteil am Ergebnisvortrag Bund |
| 51103020 | 23932300 | 99996.00057 | 412.621,35 | Anteil am Ergebnisvortrag Land |
| 51103020 | 34431000 | 99996.00054 | 208.889,56 | Anteil am Ergebnisvortrag Gemeinde |
| 51103020 | 34431000 | 99996.00054 | 670.122,01 | Gemeindeanteil für möglichen Komplementäranteil aus Kaufverträgen |
| 51103020 | 23932200 | 99996.00056 | -267.759,26 | Anteil am Ergebnisvortrag Bund |
| 51103020 | 23932300 | 99996.00057 | -412.621,35 | Anteil am Ergebnisvortrag Land |
| 51103020 | 34431000 | 99996.00054 | -208.889,56 | Anteil am Ergebnisvortrag Gemeinde |

| Produkt | Sachkonto | USK | Summe in € | Inhalt |
|---|---|---|---|---|
| 51103020 | 34431000 | 99996.00054 | -670.122,01 | Gemeindeanteil für möglichen Komplementäranteil aus Kaufverträgen |
| 51103020 | 23982000 | 99996.00067 | 267.759,26 | Anzahlung auf sonstigen Sonderposten Bund |
| 51103020 | 23983000 | 99996.00081 | 412.621,35 | Anzahlung auf sonstigen Sonderposten Land |
| 51103020 | 23985000 | 99996.00082 | 208.889,56 | Anzahlung auf sonstigen Sonderposten Gemeinde |
| 51103020 | 23985000 | 99996.00078 | 670.122,01 | Gemeindeanteil für möglichen Komplementäranteil auf Verkaufserlösen |
| | 23141000 | 99996.00011 | -425.719,13 | Sonderposten aus Zuwendungen vom Bund |
| | 23141000 | 99996.00011 | -111.166,12 | Sonderposten aus Zuwendungen vom Bund |
| | 23141000 | 99996.00011 | -1.760.564,45 | Sonderposten aus Zuwendungen vom Bund |
| | 23142000 | 99996.00012 | -656.040,11 | Sonderposten aus Zuwendungen vom Land |
| | 23142000 | 99996.00012 | -171.308,80 | Sonderposten aus Zuwendungen vom Land |
| | 23142000 | 99996.00012 | -2.713.058,46 | Sonderposten aus Zuwendungen vom Land |
| | 23143000 | 99996.00013 | -332.120,31 | Sonderposten aus Zuwendungen Gemeinde |
| | 23143000 | 99996.00013 | -86.725,08 | Sonderposten aus Zuwendungen Gemeinde |
| | 23143000 | 99996.00013 | -1.373.485,84 | Sonderposten aus Zuwendungen Gemeinde |
| | 13722000 | 99996.40008 | 1.035,69 | Sonstige Ausleihungen |
| | 13722000 | 99996.40008 | 1.596,02 | Sonstige Ausleihungen |
| | 13722000 | 99996.40008 | 807,99 | Sonstige Ausleihungen |
| 51103020 | 23141000 | 99996.00068 | 425.719,13 | Sonderposten aus Zuwendungen vom Bund – investive Zuschüsse mit Zweckbindung |
| 51103020 | 23141000 | 99996.00074 | 111.166,12 | Sonderposten aus Zuwendungen vom Bund – Ausleihungen |

| Produkt | Sachkonto | USK | Summe in € | Inhalt |
|---|---|---|---|---|
| 51103020 | 23141000 | 99996.00071 | 1.760.564,45 | Sonderposten aus Zuwendungen vom Bund – Darlehen |
| 51103020 | 23141000 | 99996.00071 | 1.035,96 | Sonderposten aus Zuwendungen vom Bund – Darlehen |
| 51103020 | 23141000 | 99996.00069 | 656.040,11 | Sonderposten aus Zuwendungen vom Land – investive Zuschüsse mit Zweckbindung |
| 51103020 | 23142000 | 99996.00075 | 171.308,80 | Sonderposten aus Zuwendungen vom Land – Ausleihungen |
| 51103020 | 23142000 | 99996.00072 | 2.713.058,46 | Sonderposten aus Zuwendungen vom Land – Darlehen |
| 51103020 | 23142000 | 99996.00072 | 1.596,02 | Sonderposten aus Zuwendungen vom Land – Darlehen |
| 51103020 | 23143000 | 99996.00070 | 332.120,31 | Sonderposten aus Zuwendungen Gemeinde – investive Zuschüsse mit Zweckbindung |
| 51103020 | 23143000 | 99996.00076 | 86.725,08 | Sonderposten aus Zuwendungen Gemeinde – Ausleihungen |
| 51103020 | 23143000 | 99996.00073 | 1.373.485,84 | Sonderposten aus Zuwendungen Gemeinde – Darlehen |
| 51103020 | 23143000 | 99996.00073 | 807,99 | Sonderposten aus Zuwendungen Gemeinde – Darlehen |
| - | 35511000 | 99996.00045 | -10.100,45 | Verbindlichkeiten LuL gegen private Unternehmen |
| - | 35591000 | 99996.00055 | 10.100,45 | Verbindlichkeiten LuL gegen den sonstigen privaten Bereich |

Greifswald, 02.03.2022

Dr. Stefan Fassbinder

Oberbürgermeister

## Anlagenübersicht mit Übersicht über die Sonderposten zum Anlagevermögen

| Posten | Art (gemäß § 47 Abs. 4 Nr. 1 bzw. § 47 Abs. 5 Nr. 2 (GemHVO-Doppik) | Anschaffungs- und Herstellungskosten / Zuführungsbeträge | | | | | Abschreibungen, Wertberichtigungen / Auflösungsbeiträge | | | | | | | Restbuchwerte | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Stand zum 31.12.2011 | Zugänge im Haushaltsjahr | Abgänge im Haushaltsjahr | Umbuchungen im Haushaltsjahr | Stand zum 31.12.2012 | Aufgelaufene Abschreibungen zum 31.12.2011 | Zuschreibungen im Haushaltsjahr | planmäßige Abschreibungen im Haushaltsjahr | Umbuchungen im Haushaltsjahr | Aufgelaufene Abschreibungen auf Abgänge | außerplanmäßige Abschreibungen / Auflösungsbeträge | Abschreibungen zum 31.12. Haushaltsjahr | Restbuchwerte am Ende des Haushaltsjahres | Restbuchwerte am Ende des Haushaltsvorjahres |
| 1 | Anlagenübersicht | in € | | | | | | | | | | | | | |
| 1.1 | Immaterielle Vermögensgegenstände | 1.413.879,55 | 60.049,00 | 0,00 | 0,00 | 1.473.928,55 | 0,00 | 0,00 | 366.901,05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 366.901,05 | 1.107.027,50 | 1.413.879,55 |
| 1.1.1 | Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2 | Geleistete Zuwendungen | 1.413.879,55 | 60.049,00 | 0,00 | 0,00 | 1.473.928,55 | 0,00 | 0,00 | 366.901,05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 366.901,05 | 1.107.027,50 | 1.413.879,55 |
| 1.1.3 | Gezahlte Investitionszuschüsse | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.4 | Geschäfts- oder Firmenwert | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.5 | Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | Sachanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.1 | Wald, Forsten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.2 | Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.3 | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.4 | Infrastrukturvermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.5 | Bauten auf fremdem Grund und Boden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.6 | Kunstgegenstände, Denkmäler | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.7 | Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.8 | Betriebs- und Geschäftsausstattung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.9 | Pflanzen und Tiere | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.10 | Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen, Anlagen im Bau | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | Finanzanlagen | 6.216.308,75 | 3.439,70 | 1.106.886,88 | 0,00 | 5.112.861,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.112.861,57 | 6.216.308,75 |
| 1.3.1 | Anteile an verbundenen Unternehmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | Ausleihungen an verbundene Unternehmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.3 | Beteiligungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.4 | Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.5 | Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.6 | Ausleihungen an Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen | 369.200,00 | 0,00 | 369.200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 369.200,00 |
| 1.3.7 | Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.8 | Anteilige Rücklagen der Versorgungskassen zur Abdeckung von Pensionsverpflichtungen | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.9 | Sonstige Ausleihungen | 5.847.108,75 | 3.439,70 | 737.686,88 | 0,00 | 5.112.861,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.112.861,57 | 5.847.108,75 |
| Summe Anlagevermögen | | 7.630.188,30 | 63.488,70 | 1.106.886,88 | 0,00 | 6.586.790,12 | 0,00 | 0,00 | 366.901,05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 366.901,05 | 6.219.889,07 | 7.630.188,30 |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Sonderpostenübersicht zum Anlagevermögen | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.1.1 | Sonderposten aus Zuwendungen | 7.630.188,30 | 63.488,70 | 1.473.787,93 | 0,00 | 6.219.889,07 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.219.889,07 | 7.630.188,30 |
| 2.1.2 | Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.3 | Sonderposten aus Anzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Summe Sonderposten zum Anlagevermögen | | 7.630.188,30 | 63.488,70 | 1.473.787,93 | 0,00 | 6.219.889,07 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.219.889,07 | 7.630.188,30 |

# Forderungsübersicht 2012

| Nr. | Art (gemäß § 47 Absatz 4 Nummer 2.2 GemHVO-Doppik) | Forderungen zum 31.12.2012 davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr | von über einem bis zu fünf Jahren | von mehr als fünf Jahren | Nominalwert | kumulierte sonstige Wertberichtigungen zum 31.12.2012 | Bilanzwert zum 31.12.2012 | Bilanzwert zum 31.12.2011 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | In EUR | | | | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 2.2.1 | Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen | 10.293,52 | 0,00 | 0,00 | 10.293,52 | 0,00 | 10.293,52 | 0,00 |
| | darunter: | | | | | | | |
| | a) Gebührenforderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | b) Beitragsforderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | c) Steuerforderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | aa) Grundsteuer | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | bb) Gewerbesteuer | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | cc) Sonstige | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | d) Forderungen aus Transferleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | e) Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen | 10.293,52 | 0,00 | 0,00 | 10.293,52 | 0,00 | 10.293,52 | 0,00 |
| 2.2.2 | Privatrechtliche Forderungen aus Lieferung und Leistungen | 150.653,39 | 0,00 | 376.567,38 | 527.220,77 | 0,00 | 527.220,77 | 1.844.113,37 |
| 2.2.3 | Forderungen gegen verbundene Unternehmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2.4 | Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2.5 | Forderungen gegen Sondervemögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2.6 | Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich | 416.503,87 | 0,00 | 5.317,44 | 421.821,31 | 0,00 | 421.821,31 | 5.895,89 |
| | darunter: | | | | | | | |
| 2.2.6.1 | Forderungen aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2.6.2 | Sonstige Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich | 416.503,87 | 0,00 | 5.317,44 | 421.821,31 | 0,00 | 421.821,31 | 5.895,89 |
| 2.2.7 | Sonstige Vermögensgegenstände | 31.044,50 | 0,00 | 0,00 | 31.044,50 | 0,00 | 31.044,50 | 33.713,20 |
| **2.2** | **Summe Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände** | **608.495,28** | **0,00** | **381.884,82** | **990.380,10** | **0,00** | **990.380,10** | **1.883.722,46** |

# Verbindlichkeitenübersicht zum 31.12.2012

| Nr. | Art (gemäß § 47 Absatz 5 Nummer 4 GemHVO-Doppik) | Verbindlichkeiten zum 31.12.2012 mit einer Restlaufzeit | | | Stand zum 31.12.2012 (Bilanzwert) | Stand zum 31.12.2011 (Bilanzwert) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | bis zu einem Jahr | von über einem bis zu fünf Jahren | von mehr als fünf Jahren | | |
| | | in EUR | | | | |
| 4.1 | Anleihen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.2 | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen davon: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 795.000,00 |
| 4.2.1 | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.2.2 | Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 795.000,00 |
| 4.3 | Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.4 | Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen | 49.542,95 | 0,00 | 0,00 | 49.542,95 | 57.934,75 |
| 4.5 | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 587.058,09 | 0,00 | 0,00 | 587.058,09 | 242.762,21 |
| 4.6 | Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.7 | Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen | 66.548,98 | 0,00 | 0,00 | 66.548,98 | 0,00 |
| 4.8 | Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.9 | Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.10 | Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich | 2.878.948,58 | 670.122,01 | 0,00 | 3.549.070,59 | 2.981.064,71 |
| 4.10.1 | Verbindlichkeiten aus dem gemeinsamen Zahlungsmittelbestand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4.10.2 | Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich | 2.878.948,58 | 670.122,01 | 0,00 | 3.549.070,59 | 2.981.064,71 |
| 4.11 | Sonstige Verbindlichkeiten | 92,32 | 0,00 | 0,00 | 92,32 | 262,50 |
| **4** | **Summe der Verbindlichkeiten** | **3.582.190,92** | **670.122,01** | **0,00** | **4.252.312,93** | **4.077.024,17** |

# Übersicht über die über das Ende des Haushaltsjahres hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen 2012

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ergebnis 2012 | Übertragene Ansätze nach § 15 GemHVO-Doppik |
|---|---|---|---|---|---|
| | | In EUR | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| | **1. Aufwandsermächtigungen** | | | | |
| | ***Summe Aufwandsermächtigungen*** | ***0,00*** | ***-15.604.800,00*** | ***-5.942.645,39*** | ***-8.500.000,00*** |
| Produkt: | 5.1.1.03 ***Städtebauförderung*** | ***0,00*** | ***-15.604.800,00*** | ***-5.942.645,39*** | ***-8.500.000,00*** |
| | **2. Auszahlungsermächtigungen** | | | | |
| | 2.1 laufende Auszahlungen | | | | |
| | ***Summe laufenden Auszahlungen*** | ***0,00*** | ***-16.547.600,00*** | ***-4.031.649,41*** | ***-8.614.600,28*** |
| Produkt: | 5.1.1.03 ***Städtebauförderung*** | ***0,00*** | ***-16.547.600,00*** | ***-4.031.649,41*** | ***-8.614.600,28*** |
| | 2.2 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | |
| | ***Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit*** | ***0,00*** | ***-14.118.500,00*** | ***-4.345.507,51*** | ***0,00*** |
| Produkt: | 5.1.1.03 ***Städtebauförderung*** | ***0,00*** | ***-14.118.500,00*** | ***-4.345.507,51*** | ***0,00*** |
| | ***Summe Auszahlungsermächtigungen*** | ***0,00*** | ***-30.666.100,00*** | ***-8.377.156,92*** | ***-8.614.600,28*** |
| Produkt: | 5.1.1.03 ***Städtebauförderung*** | ***0,00*** | ***-30.666.100,00*** | ***-8.377.156,92*** | ***-8.614.600,28*** |
| | **3. Ermächtigungen für Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | | | | |
| | ***Summe Ermächtigungen für Einzahlungen aus Investitionstätigkeit*** | ***0,00*** | ***12.420.676,00*** | ***6.178.103,85*** | ***856.190,51*** |
| Produkt: | 5.1.1.03 ***Städtebauförderung*** | ***0,00*** | ***12.420.676,00*** | ***6.178.103,85*** | ***856.190,51*** |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | genehmigte Festsetzung 2012 | davon im Haushaltsjahr in Anspruch genommen | fortgeltende Ansätze nach § 52 Abs. 3 KV M-V |
|---|---|---|---|---|---|
| | | In EUR | | | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| | **4. Ermächtigungen für die Aufnahme von Krediten für Investitionen** | | | | |
| | ***Summe Ermächtigungen für die Aufnahme von Krediten für Investitionen*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** | ***0,00*** |

| Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Verpflichtungs-ermächtigungen (gemäß § 53 Satz 2 GemHVO-Doppik) | Gesamtbetrag | Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des 2. Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten des 3. Haushaltsfolgejahres | Planungsdaten weiterer Haushaltsfolgejahre |
| | in € | | | | |
| im Haushaltsjahr 2011 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | |
| im Haushaltsjahr 2012 | | | | | 0,00 |
| Bestanderhöhung BKO | 180.000,00 | 80.000,00 | 60.000,00 | 40.000,00 | 0,00 |
| Zuwendungen mit zeitl. Zweckbindung | 600.000,00 | 200.000,00 | 200.000,00 | 200.000,00 | 0,00 |
| Ausleihungen an SSV | 300.000,00 | 100.000,00 | 100.000,00 | 100.000,00 | 0,00 |
| Stadthaus | 3.400.000,00 | 3.400.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Kollwitz-Schule | 9.800.000,00 | 4.800.000 | 5.000.000 | 0,00 | 0,00 |
| Multifunktionsgebäude Museumshafen | 500.000,00 | 50.000 | 450.000 | 0,00 | 0,00 |
| Grünanlage ehem. ZOB | 600.000,00 | 350.000 | 250.000 | 0,00 | 0,00 |
| Hafenstraße | 1.500.000,00 | 100.000 | 1.400.000 | 0,00 | 0,00 |
| Lange Straße 4.BA | 590.000,00 | 590.000 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Luther-Straße | 675.000,00 | 675.000 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Mühlenstraße | 800.000,00 | 100.000 | 700.000 | 0,00 | 0,00 |
| Robert-Blum-Straße | 462.583,00 | 460.583 | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Salinenestraße | 499.417,00 | 499.417 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Umgestaltung "Karl-Marx-Platz" | 570.000,00 | 0,00 | 570.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Pf.-Wachsmann-Straße | 340.000,00 | 0,00 | 40.000,00 | 300.000,00 | 0,00 |
| Schießwall | 300.000,00 | 0,00 | 30.000,00 | 270.000,00 | 0,00 |
| Stadtarchiv | 3.962.000,00 | 0,00 | 0,00 | 3.962.000,00 | 0,00 |
| **Summe** | **24.299.000,00** | **11.405.000,00** | **8.802.000,00** | **4.872.000,00** | **0,00** |

Vorräte

Angaben zu den Vorräten des städtebaulichen Sondervermögens "Innenstadt / Fleischervorstadt" zum 31.Dezember.2012

Maßnahmen an öffentlich nutzbaren Objekten

| | | Objekt-Nr. | Vorjahr | Freilegung | Kosten | Verbindlichkeiten | Forderungen | Einbehalt | Differenz | Abgang an KHH | Gesamt |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| a | **Straßen, Wege, Plätze** | - | **344.497,79** | **0,00** | **292.480,45** | **62.639,38** | **0,00** | **0,00** | **229.841,07** | **0,00** | **636.978,24** |
| | Bahnhofsumfeld | 5745/5936/5416 | 79.776,06 | 0,00 | 79.038,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 79.038,41 | 0,00 | 158.814,47 |
| | Wiesenstraße 3.BA | 5869 | 23.507,96 | 0,00 | 9.860,17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9.860,17 | 0,00 | 33.368,13 |
| | Hafenstraße | 6039 | 16.895,72 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 16.895,72 |
| | Robert-Blum-Straße | 6050 | 26.624,14 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 26.624,14 |
| | Lange Straße 4.BA, 1.TBA | 6060 | 40.484,35 | 0,00 | 1.477,98 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.477,98 | 0,00 | 41.962,33 |
| | Karl Marx-Platz | 6080 | 4.780,00 | 0,00 | 13.316,49 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13.316,49 | 0,00 | 18.096,49 |
| | Lange Straße 4.BA, 2.TBA | 6088 | 38.611,95 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 38.611,95 |
| | Lange Straße 4.BA, 3.TBA | 6089 | 37.284,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 37.284,70 |
| | Wiesenstraße 1.BA | 6092 | 32.530,79 | 0,00 | 141.388,71 | 62.639,38 | 0,00 | 0,00 | 78.749,33 | 0,00 | 173.919,50 |
| | Wiesenstraße 2.BA | 6093 | 43.419,02 | 0,00 | 33.971,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 33.971,28 | 0,00 | 77.390,30 |
| | Salinenstraße | 6094 | 583,10 | 0,00 | 6.605,59 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.605,59 | 0,00 | 7.188,69 |
| | Museumshafen | 6017 | 0,00 | 0,00 | 6.821,82 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.821,82 | 0,00 | 6.821,82 |
| b | **Parkplätze, -häuser, Tiefgaragen** | - | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| c | **Wallanlagen** | | **0,00** | **0,00** | **118.528,65** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **118.528,65** | **0,00** | **118.528,65** |
| | EFRE Wallanlagen und Credneranlagen | 6102 | 0,00 | 0,00 | 43.866,76 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 43.866,76 | 0,00 | 43.866,76 |
| | EFRE Schleßwall (incl. Mehrzweckgebäude) | 6103 | 0,00 | 0,00 | 74.661,89 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 74.661,89 | 0,00 | 74.661,89 |
| d | **Einrichtungen in Trägerschaft der Gemeinde** | | **4.652.822,92** | **0,00** | **2.900.163,64** | **468.616,27** | **0,00** | **0,00** | **2.431.547,37** | **0,00** | **7.552.986,56** |
| | Stadthaus | 5916 | 4.652.822,92 | 0,00 | 2.457.755,93 | 404.730,09 | 0,00 | 0,00 | 2.053.025,84 | 0,00 | 7.110.578,85 |
| | Käthe-Kollwitz-Schule | 6096 | 0,00 | 0,00 | 385.539,08 | 63.886,18 | 0,00 | 0,00 | 321.652,90 | 0,00 | 385.539,08 |
| | Zoocaffee | 5703 | 0,00 | 0,00 | 56.868,63 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 56.868,63 | | 56.868,63 |
| e | **Einrichtungen in Trägerschaft Dritter** | - | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| f | **sonstige unfertige Leistungen** | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

Darlehensübersicht des Städtebaulichen Sondervermögens - 161 - "SG Innenstadt / Fleischervorstadt" der Universitäts- und Hansestadt Greifswald zum 31.Dezember 2012

| lfd. Nr. | | Datum Vertrag | Ursprünglicher Darlehensbetrag | Stand zum Beginn des Haushaltsjahres | Tilgung im Haushaltsjahr | Stand zum Ende des Haushaltsjahres | kumulierte Tilgung zum Ende des Haushalts-jahres lt. Tilgungsplan | rückständige Tilgung zum Ende des Haushalts-jahres | Zinsen im Haushaltsjahr | kumulierte Zinsen zum Ende des Haushalts-jahres lt. Tilgungsplan | rückständige Zinsen zum Ende des Haushalts-jahres | kumulierte Wertberich-tigungen | erhaltene Sicherheiten |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Euro | | | | Euro | Euro | Euro | Euro | Euro | Euro | |
| 1 | Darlehen 1 | 27.11.1996 | 511.291,88 | 312.456,18 | 14.202,55 | 298.253,63 | 227.240,80 | -14.202,55 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | GB-Nr. 3951, Abt. III, Nr. 2, 511.291,88 € (1Mio DM) UR 2835/96 Notar Friccius |
| 2 | Darlehen 2 | 22.10.2004 | 250.000,00 | 160.003,00 | 6.875,00 | 153.128,00 | 103.747,00 | -6.875,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | GB-Nr. 12205, Abt. III, Nr. 3 250.000,00 €, UR 04 H 1596, Notar Hoischen |
| 3 | Darlehen 3 | 09.02.2004 | 77.000,00 | 49.250,00 | 2.125,00 | 47.125,00 | 32.000,00 | -2.125,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | GB-Nr. 11370, Abt. III, Nr. 2, 77.000,00 €, UR 759/04, Notar Hoischen |
| 4 | Darlehen 4 | 03.03.2000 | 61.355,03 | 25.258,03 | 3.403,00 | 21.855,03 | 41.200,00 | -1.700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | GB-Nr. 5545, Abt. III, Nr. 3, 61.355,03 € (120 TDM) UR 594/00, Notar Hoischen |
| 5 | Darlehen 5 | 12.10.1999 | 81.806,70 | 31.726,70 | 2.270,00 | 29.456,70 | 54.620,00 | -2.270,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | GB-Nr. 5938, Abt. III, Nr. 3, 81.806,70 € (160TDM), UR 1107/99, Notar Randt Villingen |
| 6 | Darlehen 6 | 25.09.1999 | 102.258,38 | 59.658,38 | 2.850,00 | 56.808,38 | 48.300,00 | -2.850,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | GB-Nr. 5757, Abt. III, Nr. 4, 102.258,38 € (200 TDM), UR 160/99, Notar Sandhaus Osnabrück |
| 7 | Darlehen 7 | 27.02.2003 | 75.000,00 | 40.850,00 | 4.000,00 | 36.850,00 | 38.150,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | GB-Nr. 9473, Abt. III, Nr. 2, 75.000,00 €, UR 03 H 0293, Notar Hoischen |
| 8 | Darlehen 8 | 05.06.1999 | 48.572,73 | 16.772,73 | 2.900,00 | 13.872,73 | 34.700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | GB-Nr. 2751, Abt. III, Nr. 3, 51.129,19 €, UR 981/1999, Notar Willemer Hamburg |
| 9 | Darlehen 9 | 03.11.1997 | 120.599,46 | 69.899,46 | 1.950,00 | 67.949,46 | 54.600,00 | -1.950,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | GB-Nr. 840, Abt. III, Nr. 2, 129.685,25 € (253.642,29 DM), UR 2381/97 N. Hoischen |
| 10 | Darlehen 10 | 29.04.1994 | 191.734,46 | 102.562,66 | 5.000,00 | 97.562,66 | 99.171,80 | -5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | GB-Nr. 956, Abt. III, Nr. 4 191.734,46 € (375 TDM) Bewilligung vom 29.4.1994 |
| 11 | Darlehen 11 | 11.04.2002 | 38.346,89 | 24.906,89 | 1.920,00 | 22.986,89 | 16.320,00 | -960,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | GB-Nr. 8768 Abt. III, Nr. 2, Gesamthaft GB-Nr. 5539, 38.346,89 €, UR 0563K/202, Notar Koch |
| 12 | Darlehen 12 | 17.03.2006 | 400.000,00 | 320.000,00 | 20.000,00 | 300.000,00 | 110.000,00 | -10.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | GB-Nr. 2049, Abt. III, Nr. 3 400.000,00 €, UR 2613/2007, Notar Dr. Wolters |

| lfd. Nr. | | Datum Vertrag | Ursprünglicher Darlehensbetrag | Stand zum Beginn des Haushaltsjahres | Tilgung im Haushaltsjahr | Stand zum Ende des Haushaltsjahres | kumulierte Tilgung zum Ende des Haushalts-jahres lt. Tilgungsplan | rückständige Tilgung zum Ende des Haushalts-jahres | Zinsen im Haushaltsjahr | kumulierte Zinsen zum Ende des Haushalts-jahres lt. Tilgungsplan | rückständige Zinsen zum Ende des Haushalts-jahres | kumulierte Wertberich-tigungen | erhaltene Sicherheiten |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Euro | | | | Euro | Euro | Euro | Euro | Euro | Euro | |
| 13 | Darlehen 13 | 08.06.2006 | 450.000,00 | 337.500,00 | 22.500,00 | 315.000,00 | 146.250,00 | -11.250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | GB-Nr. 8763, Abt. III, Nr. 2, 450.000,00 €, UR 592/05, Notar Hoischen |
| 14 | Darlehen 14 | 08.09.1998 | 204.516,75 | 121.863,39 | 5.000,00 | 116.863,39 | 88.653,36 | -1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | GB-Nr. 1336, Abt. III, Nr. 4 204.516,75 € (400 TDM) UR 1474/98, Notar Hoischen |
| 15 | Darlehen 15 | 27.12.1999 | 102.258,38 | 91.858,38 | 5.200,00 | 86.658,38 | 18.200,00 | -2.600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | GB-Nr. 1514, Abt. III, Nr. 3 102.258,38 €, UR 123/2000, Notar Hoischen |
| 16 | Darlehen 16 | 18.02.2000 | 178.952,16 | 78.000,00 | 12.000,00 | 66.000,00 | 112.952,16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | GB-Nr. 328, Abt. III, Nr. 2 178.952,16 €, UR 549/00, Notarin Schröder |
| 17 | Darlehen 17 | 11.08.2000 | 178.952,16 | 178.952,16 | 0,00 | 178.952,16 | 9.000,00 | -9.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | GB-Nr. 9041 178.952,16 € (350 TDM) Grundschuld nur zugunsten Hebborn und Zelse |
| 18 | Darlehen 18 | 28.02.2001 | 40.096,92 | 13.746,92 | 1.150,00 | 12.596,92 | 28.650,00 | -1.150,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | GB-Nr. 9020, Abt. III, Nr. 3 50.106,60 €, UR 549/01H, Notar Hoischen |
| 19 | Darlehen 19 | 23.03.1996 | 230.081,35 | 226.641,65 | 0,00 | 230.081,35 | 6.799,24 | -6.799,24 | 4.532,84 | 32.034,62 | 32.034,62 | 3.439,70 | GB-Nr. 873, Abt. III, Nr. 2 230.081,25 € (450 TDM), UR 879/96, Notar Dr. Nesemann Hamburg |
| 20 | Darlehen 20 | 27.02.2003 | 100.000,00 | 90.040,13 | 2.353,52 | 87.686,61 | 14.813,39 | -2.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | GB-Nr. 10743, Abt. III, Nr. 2 100.000,00 €, UR 248/02, Notar Friccius |
| 21 | Darlehen 21 | 26.04.2000 | 79.250,24 | 58.850,24 | 4.200,00 | 54.650,24 | 24.600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | GB-Nr. 7859, Abt. III, Nr. 1 GS zug. Sparkasse Bonn, Abtretung an BauBeCon in Höhe 148.000,00 € |
| 22 | Darlehen 22 | 28.02.2001 | 35.790,43 | 13.090,43 | 1.700,00 | 11.390,43 | 26.100,00 | -1.700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | GB-Nr. 1281, Abt. III, Nr. 9 35.790,43 € (70 TDM), UR 160/99, Notar Friccius |
| 23 | Darlehen 23 | 07.03.2000 | 127.822,97 | 62.542,97 | 3.520,00 | 59.022,97 | 72.320,00 | -3.520,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | GB-Nr. 10026, Abt. III, Nr. 3 127.822,97 (250 TDM), UR 131/2000, Notar Bülte Bramsche |
| 24 | Darlehen 24 | 30.07.1998 | 43.459,81 | 39.859,81 | 0,00 | 39.859,81 | 3.600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | GB-Nr. 6611 |
| 25 | Darlehen 25 | 08.09.1998 | 38.346,89 | 13.746,89 | 2.300,00 | 11.446,89 | 26.900,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | GB-Nr. 2035, Abt. III, Nr. 4 38.346,89 € (75 TDM), UR 2002/98, Notar Dr. Beckmann Hamburg |

| lfd. Nr. | | Datum Vertrag | Ursprünglicher Darlehensbetrag | Stand zum Beginn des Haushaltsjahres | Tilgung im Haushaltsjahr | Stand zum Ende des Haushaltsjahres | kumulierte Tilgung zum Ende des Haushalts-jahres lt. Tilgungsplan | rückständige Tilgung zum Ende des Haushalts-jahres | Zinsen im Haushaltsjahr | kumulierte Zinsen zum Ende des Haushalts-jahres lt. Tilgungsplan | rückständige Zinsen zum Ende des Haushalts-jahres | kumulierte Wertberich-tigungen | erhaltene Sicherheiten |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Euro | | | | Euro | Euro | Euro | Euro | Euro | Euro | |
| 26 | Darlehen 26 | 18.12.2002 | 50.000,00 | 28.110,00 | 1.410,00 | 26.700,00 | 24.710,00 | -1.410,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | GB-Nr. 1381, Abt. III, Nr. 2 50.000,00 €, UR 420/2003, Notarin Schröder |
| 27 | Darlehen 27 | 23.06.2004 | 50.000,00 | 31.900,00 | 1.400,00 | 30.500,00 | 20.900,00 | -1.400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | GB-Nr. 12288, Abt. III, Nr. 2, 50.000,00 €, UR 1146/04, Notar Fricclus |
| 28 | Darlehen 28 | 14.09.2005 | 50.000,00 | 33.150,00 | 1.400,00 | 31.750,00 | 19.650,00 | -1.400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | GB-Nr. 12419, Abt. III, Nr. 2 50.000,00 €, UR 821/05, Notarin Schröder |
| 29 | Darlehen 29 | 13.11.1998 | 63.245,06 | 27.445,06 | 1.750,00 | 25.695,06 | 39.300,00 | -1.750,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | GB-Nr. 5517, Abt. III, Nr. 3 63.245,06 € (123.696,59 DM), UR 2984/98, Notar Friccius |
| 30 | Darlehen 30 | 13.11.1998 | 56.150,47 | 56.150,47 | 0,00 | 56.150,47 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | GB-Nr. 6553, Abt. III, Nr. 2 56.150,47 (109.820,77 DM), UR 130/2000, Notar Bülte Bramsche |
| 31 | Darlehen 31 | 21.10.1998 | 61.355,03 | 55.355,03 | 0,00 | 55.355,03 | 6.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | GB-Nr. 7736, Abt. III, Nr. 2 61.355,03 € (120 TDM), UR 821/05, Notar Bülte Bramsche |
| 32 | Darlehen 32 | 15.12.1994 | 766.937,82 | 756.937,82 | 0,00 | 756.937,82 | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | GB-Nr. 332, Abt. III, Nr. 2 766.937,82 € (1,5 Mio DM), UR 673/94, Notar Bülte Bramsche |
| 33 | Darlehen 33 | 21.07.1997 | 61.597,89 | 57.547,89 | 0,00 | 57.547,89 | 4.050,00 | 0,00 | 0,00 | 3.542,72 | 3.542,72 | 0,00 | GB-Nr. 426, Abt. III, Nr. 8, 61.597,89 € (120.475 DM), UR 2249/97, Notar Friccius |
| 34 | Darlehen 34 | 09.02.2004 | 400.000,00 | 256.000,00 | 14.125,00 | 241.875,00 | 166.000,00 | -7.875,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | GB-Nr. 624, Abt. III, Nr. 4 400.000,00 €, UR 758/04, Notar Holschen |
| 35 | Darlehen 35 | 27.11.1996 | 51.129,19 | 33.029,19 | 1.400,00 | 31.629,19 | 19.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | GB-Nr. 781, Abt. III, Nr. 4 51.129,19 €, UR 27/97, Notar Pickart Wildeshausen |
| 36 | Darlehen 36 | 28.09.2005 | 50.000,00 | 37.500,00 | 2.500,00 | 35.000,00 | 15.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | GB-Nr. 6885, Abt. III, Nr. 4 50.000,00 €, UR 1511/05, Notar Friccius Greifswald |
| 37 | Darlehen 37 | 27.01.2006 | 150.000,00 | 112.500,00 | 3.750,00 | 108.750,00 | 45.000,00 | -3.750,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | GB-Nr. 10753, Abt. III, Nr. 2 150.000,00 €, UR 08 F 1595, Notar Friccius Greifswald |
| 38 | Darlehen 38 | 28.03.2003 | 46.016,27 | 24.016,27 | 0,00 | 24.016,27 | 22.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | GB-Nr. 1492 gelöscht |

| lfd. Nr. | | Datum Vertrag | Ursprünglicher Darlehensbetrag | Stand zum Beginn des Haushaltsjahres | Tilgung im Haushaltsjahr | Stand zum Ende des Haushaltsjahres | kumulierte Tilgung zum Ende des Haushalts-jahres lt. Tilgungsplan | rückständige Tilgung zum Ende des Haushalts-jahres | Zinsen im Haushaltsjahr | kumulierte Zinsen zum Ende des Haushalts-jahres lt. Tilgungsplan | rückständige Zinsen zum Ende des Haushalts-jahres | kumulierte Wertberich-tigungen | erhaltene Sicherheiten |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Euro | | | | Euro | Euro | Euro | Euro | Euro | Euro | |
| 39 | Darlehen 39 | 05.05.1997 | 75.418,75 | 75.418,75 | 0,00 | 75.418,75 | 2.400,00 | -2.400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | GB-Nr. 2053 |
| 40 | Darlehen 40 | 21.03.2000 | 75.000,00 | 75.000,00 | 0,00 | 75.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | GB-Nr. 6226, Abt. III, Nr. 2 75.000,00 €, UR 03 F 0226, Notar Fricclus Greifswald |
| 41 | Darlehen 41 | 19.03.2000 | 76.693,78 | 55.543,78 | 3.250,00 | 52.293,78 | 24.400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | GB-Nr. 8034, Abt. III, Nr. 2 76.693,78 € (150 TDM), UR 2542/00, Notar Fricclus Greifswald |
| 42 | Darlehen 42 | 29.10.1999 | 204.516,75 | 78.916,75 | 78.916,75 | 0,00 | 204.516,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | GB-Nr. 7322, Abt. III, Nr. 2 204.516,75 € (400 TDM), UR 808/99, Notar Middelmann Wedel |
| 43 | Darlehen 43 | 16.06.2006 | 100.000,00 | 75.000,00 | 2.500,00 | 72.500,00 | 30.000,00 | -2.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | GB-Nr. 10739, Abt. III, Nr. 3 100.000,00 €, UR 825/06, Notar Fricclus Greifswald |
| 44 | Darlehen 44 | 20.09.2002 | 50.000,00 | 40.549,49 | 0,00 | 40.549,49 | 10.306,05 | -855,54 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | GB-Nr. 3499, Abt. III, Nr. 3 38.346,89 €, UR 1598/2002, Notar Hoischen Greifswald |
| 45 | Darlehen 45 | 30.04.2007 | 550.000,00 | 453.750,00 | 27.500,00 | 426.250,00 | 137.500,00 | -13.750,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | GB-Nr. 10332, Abt. III, Nr. 3 550.000,00 €, UR 423/2007, Notarin Schröder Greifswald |
| 46 | Darlehen 46 | 17.01.2003 | 167.355,15 | 105.755,15 | 4.400,00 | 101.355,15 | 70.400,00 | -4.400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | GB-Nr. 2335, Abt. III, Nr. 1 178.952,16 €, UR 559/2002, Notar Hienstorfer Neumünster |
| 47 | Darlehen 47 | 29.04.2002 | 837.496,10 | 837.496,10 | 337.023,73 | 500.472,37 | 337.023,73 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | keine |
| | | | 7.760.405,85 | 5.847.108,75 | 608.744,55 | 5.241.803,90 | 2.647.544,28 | -128.942,33 | 4.532,84 | 35.577,34 | 35.577,34 | 3.439,70 | |

Grundstücksverzeichnis des Städtebaulichen Sondervermögens - 161 - "SG Innenstadt / Fleischervorstadt" der Universitäts- und Hansestadt Greifswald zum 31.Dezember 2012

| Lfd. Nr. | Grundstücksbezeichnung* | | | | Größe | Kaufpreis | | Nutzungsart | | | Zeitpunkt | | | Verkehrswert zum Zeitpunkt der Bereitstellung (beachte K 3.2.2 der StBauFR) Einbringungswert | Kaufpreis-zahlung durch den Erwerber bei Veräuße-rungen + | Eingang des Kaufpreises auf dem Treuhand-konto + | Eingang des Kauf-preises auf dem THK | Kaufvertrag für Veräußerung nach dem 01.01.2006 +++ | Anrechnung als Eigenanteil nach D.4.1 Abs. 1 Satz 3 der StBauFR +++ | kumulierte Sanierungs-auszahlungen des Sonder-vermögens x | Bilanzwert der eingebrachten Grundstücke zum Ein-bringungs- / Bilanzstichtag x | Bilanzwert der eingebrachten Grundstücke zum Bilanz-stichtag x | Ab-schrei-bungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Flur | Flurstück | Strasse | Haus-nummer | | Ankaufs-preis | Verkaufs-preis | WE | GE | andere | Zugang** | Abgang*** | der Bereit-stellung | | | | | | | | | |
| | | | | - | m² | Euro | Euro | Anzahl | Anzahl | Anzahl | Datum | Datum | Datum | Euro | Datum | Datum | Ja/Nein++ | Datum | Euro | Euro | Euro | Euro | Euro |
| 1 | 5 | 42/3 (H) | Salinenstraße | 24 | 999 | 19.384,16 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 01.06.2007 | Teilung | 01.06.2007 | 0,00 | 0,00 | - | - | - | 0,00 | 0,00 | - | 0,00 | 0,00 |
| | 5 | 42/4 | Salinenstraße | 24 | 624 | 12.107,82 | 34.320,00 | 0 | 0 | 0 | | 23.08.2012 | | 0,00 | 0,00 | - | ja | 23.08.2012 | 0,00 | 0,00 | - | 0,00 | 0,00 |
| | 5 | 42/5 | Salinenstraße | 24 | 375 | 7.276,34 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | | 23.08.2012 | | 0,00 | 0,00 | - | - | | | | | 7.276,34 | 0,00 |
| 2 | 5 | 4/4 | Salinenstraße | | 310 | 0,00 | 17.050,00 | 0 | 0 | 0 | 23.08.2012 | 23.08.2012 | 23.08.2012 | 17.050,00 | 0,00 | - | ja | 23.08.2012 | | | 17.050,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | 5 | 44/5 | Salinenstraße | | 194 | 0,00 | 10.670,00 | 0 | 0 | 0 | 23.08.2012 | 23.08.2012 | 23.08.2012 | 10.670,00 | 0,00 | - | ja | 23.08.2012 | | | 10.670,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | 24 | 55 | Wollweberstraße | 18 | 161 | 16.905,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 01.01.2001 | - | 01.01.2001 | 0,00 | 0,00 | - | - | - | 0,00 | 0,00 | - | 16.905,00 | 0,00 |
| 5 | 24 | 56/3 | an der Kapaunenstraße | - | 142 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 01.03.1994 | - | 01.03.1994 | 0,00 | 0,00 | - | - | - | 0,00 | 0,00 | - | 8.094,00 | 0,00 |
| 6 | 24 | 25/2 | an der Kapaunenstraße | - | 28 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 01.03.1994 | - | 01.03.1994 | 0,00 | 0,00 | - | - | - | 0,00 | 0,00 | - | 1.344,00 | 0,00 |
| 7 | 26 | 41/2 | an der J.-Seb.-Bach-Straße | 15a | 137 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 01.07.2002 | - | 01.07.2002 | 0,00 | 0,00 | - | - | - | 0,00 | 0,00 | - | 9.590,00 | 0,00 |
| 8 | 26 | 74 | an der F.-Löffler-Straße | 54 | 113 | 22.688,61 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 01.01.2002 | - | 01.01.2002 | 0,00 | 0,00 | - | - | - | 0,00 | 0,00 | - | 9.605,00 | 0,00 |
| 9 | 26 | 78 | Fischstraße | 13 | 300 | 0,00 | 0,00 | 6 | 0 | 0 | 01.10.1995 | - | 01.10.1995 | 0,00 | 0,00 | - | - | - | 0,00 | 0,00 | - | 42.000,00 | 0,00 |
| | | | Gebäude Fischstraße | 13 | | 0,00 | 0,00 | | | | 01.10.1995 | - | 01.10.1995 | 0,00 | 0,00 | - | - | - | 0,00 | 0,00 | - | 13.533,00 | 0,00 |
| 10 | 29 | 45 | Mühlenstraße | 30 | 390 | 0,00 | 0,00 | 0 | 1 | 0 | 01.01.1994 | - | 01.01.1994 | 0,00 | 0,00 | - | - | - | 0,00 | 0,00 | - | 175.500,00 | 0,00 |
| | | | Gebäude Mühlenstraße | 30 | | 0,00 | 0,00 | | | | 01.01.1994 | - | 01.01.1994 | 0,00 | 0,00 | - | - | - | 0,00 | 0,00 | - | 0,00 | 0,00 |
| 11 | 29 | 19/1 | Brüggstraße | 30 | 248 | 0,00 | 0,00 | 2 | 1 | 0 | 01.09.2001 | - | 01.09.2001 | 0,00 | 0,00 | - | - | - | 0,00 | 0,00 | - | 49.600,00 | 0,00 |
| | | | Gebäude Brüggstraße | 30 | | 0,00 | 0,00 | | | | 01.09.2001 | - | 01.09.2001 | 0,00 | 0,00 | - | - | - | 0,00 | 0,00 | - | 2.096,00 | 0,00 |
| 12 | 31 | 109 | Baderstraße | 11 | 585 | 0,00 | 0,00 | 0 | 1 | 0 | 01.01.1991 | - | 01.01.1991 | 0,00 | 0,00 | - | - | - | 0,00 | 0,00 | - | 90.675,00 | 0,00 |
| | | | Gebäude Baderstraße | 11 | | 0,00 | 0,00 | | | | 01.01.1991 | - | 01.01.1991 | 0,00 | 0,00 | - | - | - | 0,00 | 0,00 | - | 0,00 | 0,00 |
| 13 | 31 | 48 | an der Domstraße | 45 | 87 | 8.804,25 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 01.11.1995 | - | 01.11.1995 | 0,00 | 0,00 | - | - | - | 0,00 | 0,00 | - | 8.804,25 | 0,00 |
| 14 | 31 | 51 | an der Domstraße | 48 | 90 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 01.01.1991 | - | 01.01.1991 | 0,00 | 0,00 | - | - | - | 0,00 | 0,00 | - | 15.120,00 | 0,00 |
| 15 | 31 | 53 | Fleischerstraße | 13 | 90 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 01.01.1994 | - | 01.01.1994 | 0,00 | 0,00 | - | - | - | 0,00 | 0,00 | - | 21.240,00 | 0,00 |
| 16 | 34 | 22/37 | an der Hirtenstraße | - | 20 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 01.01.1994 | - | 01.01.1994 | 0,00 | 0,00 | - | - | - | 0,00 | 0,00 | - | 550,00 | 0,00 |
| 17 | 34 | 22/76 | an der Hirtenstraße | - | 120 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 01.01.1994 | - | 01.01.1994 | 0,00 | 0,00 | - | - | - | 0,00 | 0,00 | - | 8.160,00 | 0,00 |
| 18 | 34 | 22/77 | an der Hirtenstraße | - | 30 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 01.01.1994 | - | 01.01.1994 | 0,00 | 0,00 | - | - | - | 0,00 | 0,00 | - | 2.040,00 | 0,00 |
| 19 | 34 | 22/64 | an der Hirtenstraße | - | 51 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 01.01.1994 | - | 01.01.1994 | 0,00 | 0,00 | - | - | - | 0,00 | 0,00 | - | 3.468,00 | 0,00 |
| 20 | 34 | 22/65 | an der Hirtenstraße | - | 37 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 01.01.1994 | - | 01.01.1994 | 0,00 | 0,00 | - | - | - | 0,00 | 0,00 | - | 2.516,00 | 0,00 |
| 21 | 34 | 22/66 | an der Hirtenstraße | - | 106 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 01.01.1994 | - | 01.01.1994 | 0,00 | 0,00 | - | - | - | 0,00 | 0,00 | - | 7.208,00 | 0,00 |
| 22 | 40 | 7 | Gützkower Straße | 54 | 560 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 01.01.2004 | - | 01.01.2004 | 0,00 | 0,00 | - | - | - | 0,00 | 0,00 | - | 33.600,00 | 0,00 |
| 23 | 40 | 8 | Gützkower Straße | 53 | 560 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 01.01.2004 | - | 01.01.2004 | 0,00 | 0,00 | - | - | - | 0,00 | 0,00 | - | 33.600,00 | 0,00 |

| Lfd. Nr. | Grundstücksbezeichnung* | | | | Größe | Kaufpreis | | Nutzungsart | | | Zeitpunkt | | | Verkehrswert zum Zeitpunkt der Bereitstellung (beachte K 3.2.2 der StBauFR) Einbringungswert | Kaufpreis-zahlung durch den Erwerber bei Veräußerungen + | Eingang des Kaufpreises auf dem Treuhand-konto + | Eingang des Kauf-preises auf dem THK | Kaufvertrag für Veräußerung nach dem 01.01.2006 +++ | Anrechnung als Eigenanteil nach D.4.1 Abs. 1 Satz 3 der StBauFR +++ | kumulierte Sanierungs-auszahlungen des Sonder-vermögens x | Bilanzwert der eingebrachten Grundstücke zum Ein-bringungs- / Bilanzstichtag x | Bilanzwert der eingebrachten Grundstücke zum Bilanz-stichtag x | Ab-schrei-bungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Flur | Flurstück | Strasse | Haus-nummer | | Ankaufs-preis | Verkaufs-preis | WE | GE | andere | Zugang** | Abgang*** | der Bereit-stellung | | | | | | | | | |
| | | | | - | m² | Euro | Euro | Anzahl | Anzahl | Anzahl | Datum | Datum | Datum | Euro | Datum | Datum | Ja/Nein++ | Datum | Euro | Euro | Euro | Euro | Euro |
| 24 | 40 | 9 | Gützkower Straße | 52 | 560 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 01.01.2004 | - | 01.01.2004 | 0,00 | 0,00 | - | - | - | 0,00 | 0,00 | - | 33.600,00 | 0,00 |
| 25 | 41 | 102 | Baustraße | 18 | 273 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 01.04.2007 | - | 01.04.2007 | 0,00 | 0,00 | - | - | - | 0,00 | 0,00 | - | 19.110,00 | 0,00 |
| 26 | 41 | 140 | Burgstraße | 11 | 336 | 0,00 | 0,00 | 6 | 0 | 0 | 01.10.1998 | - | 01.10.1998 | 0,00 | 0,00 | - | - | - | 0,00 | 0,00 | - | 23.520,00 | 0,00 |
| | | | Gebäude Burgstraße | 11 | | 0,00 | 0,00 | | | | 01.10.1998 | - | 01.10.1998 | 0,00 | 0,00 | - | - | - | 0,00 | 0,00 | - | 338,00 | 0,00 |
| 27 | 41 | 171/2 | an der Burgstraße | 14/15 | 577 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 01.01.1998 | - | 01.01.1998 | 0,00 | 0,00 | - | - | - | 0,00 | 0,00 | - | 20.195,00 | 0,00 |
| 28 | 41 | 248 | Burgstraße | 4a | 134 | 0,00 | 0,00 | 3 | 0 | 0 | 01.01.1991 | - | 01.01.1991 | 0,00 | 0,00 | - | - | - | 0,00 | 0,00 | - | 9.380,00 | 0,00 |
| | | | Gebäude Burgstraße | 4a | | 0,00 | 0,00 | | | | 01.10.1991 | - | 01.10.1991 | 0,00 | 0,00 | - | - | - | 0,00 | 0,00 | - | 2.008,00 | 0,00 |
| 29 | 41 | 249 | Arndtstraße | 29 | 220 | 0,00 | 0,00 | 6 | 0 | 0 | 01.01.1991 | - | 01.01.1991 | 0,00 | 0,00 | - | - | - | 0,00 | 0,00 | - | 15.400,00 | 0,00 |
| | | | Gebäude Arndtstraße | 29 | | 0,00 | 0,00 | | | | 01.10.1991 | - | 01.10.1991 | 0,00 | 0,00 | - | - | - | 0,00 | 0,00 | - | 3.187,00 | 0,00 |
| 30 | 41 | 250 | Arndtstraße | 30 | 302 | 0,00 | 0,00 | 7 | 0 | 0 | 01.01.1991 | - | 01.01.1991 | 0,00 | 0,00 | - | - | - | 0,00 | 0,00 | - | 21.140,00 | 0,00 |
| | | | Gebäude Arndtstraße | 30 | | 0,00 | 0,00 | | | | 01.10.1991 | - | 01.10.1991 | 0,00 | 0,00 | - | - | - | 0,00 | 0,00 | - | 2.966,00 | 0,00 |
| 31 | 41 | 251 | Arndtstraße | 30 | 12 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 01.01.1991 | - | 01.01.1991 | 0,00 | 0,00 | - | - | - | 0,00 | 0,00 | - | 840,00 | 0,00 |
| 32 | 41 | 252 | Arndtstraße | 30 | 59 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 01.01.1991 | - | 01.01.1991 | 0,00 | 0,00 | - | - | - | 0,00 | 0,00 | - | 4.130,00 | 0,00 |
| 33 | 41 | 253 | Arndtstraße | 30 | 85 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 01.01.1991 | - | 01.01.1991 | 0,00 | 0,00 | - | - | - | 0,00 | 0,00 | - | 5.950,00 | 0,00 |
| 34 | 41 | 270 | Steinstraße | 1 | 496 | 0,00 | 0,00 | 7 | 0 | 0 | 01.01.1995 | - | 01.01.1995 | 0,00 | 0,00 | - | - | - | 0,00 | 0,00 | - | 32.240,00 | 0,00 |
| | | | Gebäude Steinstraße | 1 | | 0,00 | 0,00 | | | | 01.01.1995 | - | 01.01.1995 | 0,00 | 0,00 | - | - | - | 0,00 | 0,00 | - | 4.353,00 | 0,00 |
| 35 | 41 | 273 | Steinstraße | 2 | 644 | 0,00 | 0,00 | 6 | 0 | 0 | 01.01.1991 | - | 01.01.1991 | 0,00 | 0,00 | - | - | - | 0,00 | 0,00 | - | 41.860,00 | 0,00 |
| | | | Gebäude Steinstraße | 2 | | 0,00 | 0,00 | | | | 01.10.1991 | - | 01.10.1991 | 0,00 | 0,00 | - | - | - | 0,00 | 0,00 | - | 3.543,00 | 0,00 |
| 36 | 41 | 355 | Burgstraße | 4 | 1.013 | 0,00 | 0,00 | 6 | 0 | 0 | 01.10.1991 | - | 01.10.1991 | 0,00 | 0,00 | - | - | - | 0,00 | 0,00 | - | 63.717,70 | 0,00 |
| | | | Gebäude Burgstraße | 4 | | 0,00 | 0,00 | | | | 01.10.1991 | - | 01.10.1991 | 0,00 | 0,00 | - | - | - | 0,00 | 0,00 | - | 421,00 | 0,00 |
| 37 | 41 | 399/1 | Gützkower Straße | 59 | 372 | 0,00 | 0,00 | 9 | 0 | 0 | 01.01.1991 | - | 01.01.1991 | 0,00 | 0,00 | - | - | - | 0,00 | 0,00 | - | 26.040,00 | 0,00 |
| | | | Gebäude Gützkower Straße | 59 | | 0,00 | 0,00 | | | | 01.01.1991 | - | 01.01.1991 | 0,00 | 0,00 | - | - | - | 0,00 | 0,00 | - | 5.302,00 | 0,00 |
| 38 | 41 | 399/2 | Gützkower Straße | 59 | 86 | 1.806,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 01.01.1991 | - | 01.01.1991 | 0,00 | 0,00 | - | - | - | 0,00 | 0,00 | - | 1.806,00 | 0,00 |
| 39 | 42 | 17 | Lange Reihe | 76/77 | 317 | 0,00 | 0,00 | 6 | 0 | 0 | 01.08.1996 | - | 01.08.1996 | 0,00 | 0,00 | - | - | - | 0,00 | 0,00 | - | 31.700,00 | 0,00 |
| | | | Gebäude Lange Reihe | 76/77 | | 0,00 | 0,00 | | | | 01.08.1996 | - | 01.08.1996 | 0,00 | 0,00 | - | - | - | 0,00 | 0,00 | - | 14.122,00 | 0,00 |

| Lfd. Nr. | Grundstücksbezeichnung* | | | | Größe | Kaufpreis | | Nutzungsart | | | Zeitpunkt | | | Verkehrswert zum Zeitpunkt der Bereitstellung (beachte K 3.2.2 der StBauFR) Einbringungswert | Kaufpreis-zahlung durch den Erwerber bei Veräuße-rungen + | Eingang des Kaufpreises auf dem Treuhand-konto + | Eingang des Kauf-preises auf dem THK | Kaufvertrag für Veräußerung nach dem 01.01.2006 +++ | Anrechnung als Eigenanteil nach D.4.1 Abs. 1 Satz 3 der StBauFR +++ | kumulierte Sanierungs-auszahlungen des Sonder-vermögens x | Bilanzwert der eingebrachten Grundstücke zum Ein-bringungs- / Bilanzstichtag x | Bilanzwert der eingebrachten Grundstücke zum Bilanz-stichtag x | Ab-schrei-bungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Flur | Flurstück | Strasse | Haus-nummer | | Ankaufs-preis | Verkaufs-preis | WE | GE | andere | Zugang** | Abgang*** | der Bereit-stellung | | | | | | | | | | |
| | | | | | m² | Euro | Euro | Anzahl | Anzahl | Anzahl | Datum | Datum | Datum | Euro | Datum | Datum | Ja/Nein++ | Datum | Euro | Euro | Euro | Euro | Euro |
| 40 | 42 | 24/9 | Lange Reihe | 83 | 395 | 0,00 | 0,00 | 3 | 1 | 0 | 01.09.1998 | - | 01.09.1998 | 0,00 | 0,00 | - | - | - | 0,00 | 0,00 | - | 36.007,75 | 0,00 |
| | | | Gebäude Lange Reihe | 83 | | 0,00 | 0,00 | | | | 01.09.1998 | - | 01.09.1998 | 0,00 | 0,00 | - | - | - | 0,00 | 0,00 | - | 0,00 | 0,00 |
| 41 | 44 | 8/1 | Hafenstraße | 34 | 901 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 01.01.2004 | - | 01.01.2004 | 0,00 | 0,00 | - | - | - | 0,00 | 0,00 | - | 36.040,00 | 0,00 |
| 42 | 44 | 29/4 | an der Marienstraße | - | 129 | 0,00 | 9.288,00 | 0 | 0 | 0 | 01.01.2004 | - | 01.01.2004 | 0,00 | 0,00 | - | Ja | 28.06.2012 | 0,00 | 0,00 | 5.160,00 | 0,00 | 0,00 |
| 43 | 44 | 36/7 | an der Marienstraße | - | 28 | 0,00 | 2.016,00 | 0 | 0 | 0 | 01.01.2004 | - | 01.01.2004 | 0,00 | 0,00 | - | Ja | 28.06.2012 | 0,00 | 0,00 | 1.120,00 | 0,00 | 0,00 |
| 44 | 45 | 5/1 | an der Straße "An den Wurthen" | - | 884 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 01.01.2004 | - | 01.01.2004 | 0,00 | 0,00 | - | - | - | 0,00 | 0,00 | - | 27.846,00 | 0,00 |
| 45 | 45 | 25/26 | zwischen "Am St. Georgsfeld" und "An den Wurthen" | - | 4.276 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 01.01.2004 | - | 01.01.2004 | 0,00 | 0,00 | - | - | - | 0,00 | 0,00 | - | 171.040,00 | 0,00 |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 1.220.327,04 | |

| | | |
|---|---|---|
| | Eigenkapital | 1.175.930,45 |
| 30,11% | SOPO Bund | 13.367,82 |
| 46,40% | SOPO Land | 20.600,02 |
| 23,49% | SOPO Gemeinde | 10.428,75 |

**Zuwendungsübersicht des Städtebaulichen Sondervermögens 161 - "Sanierungsgebiet Innenstadt-Fleischervorstadt" - der Universitäts- und Hansestadt Greifswald zum 31.Dezember 2012**

| lfd. Nr. | | Ursprünglicher Zuwendungs-betrag | Zweckbindungs-dauer | kumulierte Abschreibung zu Beginn des Haushalts-jahres 2012 | Abschreibung im Haushaltsjahr 2012 | Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2012 | Stand zum Beginn des Haushaltsjahres 2012 | kumulierte Abschreibung zum Ende des Haushalts-jahres 2012 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Euro | Jahren | Euro | Euro | Euro | Euro | Euro |
| 1 | Zuwendung 1 | 201.466,71 | 10 | 163.495,26 | 18.985,73 | 18.985,72 | 37.971,45 | 182.480,99 |
| 2 | Zuwendung 2 | 184.000,00 | 10 | 126.666,66 | 19.111,11 | 38.222,23 | 57.333,34 | 145.777,77 |
| 3 | Zuwendung 3 | 130.967,09 | 10 | 51.401,78 | 13.260,89 | 66.304,42 | 79.565,31 | 64.662,67 |
| 4 | Zuwendung 4 | 186.894,64 | 10 | 141.381,23 | 22.756,71 | 22.756,70 | 45.513,41 | 164.137,94 |
| 5 | Zuwendung 5 | 598.883,08 | 10 | 343.774,30 | 63.777,20 | 191.331,58 | 255.108,78 | 407.551,50 |
| 6 | Zuwendung 6 | 479.801,07 | 10 | 333.527,42 | 48.757,88 | 97.515,77 | 146.273,65 | 382.285,30 |
| 7 | Zuwendung 7 | 132.764,83 | 10 | 103.035,19 | 14.864,82 | 14.864,82 | 29.729,64 | 117.900,01 |
| 8 | Zuwendung 8 | 142.903,64 | 10 | 98.823,52 | 14.693,37 | 29.386,75 | 44.080,12 | 113.516,89 |
| 9 | Zuwendung 9 | 186.551,97 | 10 | 109.950,84 | 19.150,28 | 57.450,85 | 76.601,13 | 129.101,12 |
| 10 | Zuwendung 10 | 260.000,00 | 10 | 156.000,00 | 26.000,00 | 78.000,00 | 104.000,00 | 182.000,00 |
| 11 | Zuwendung 11 | 317.287,46 | 10 | 125.857,37 | 31.905,02 | 159.525,07 | 191.430,09 | 157.762,39 |
| 12 | Zuwendung 12 | 450.000,00 | 10 | 258.888,90 | 47.777,78 | 143.333,32 | 191.111,10 | 306.666,68 |
| 13 | Zuwendung 13 | 255.340,54 | 10 | 100.179,01 | 25.860,26 | 129.301,27 | 155.161,53 | 126.039,27 |
| 14 | Zuwendung 14 | 60.049,00 | 10 | 0,00 | 0,00 | 60.049,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 3.586.910,03 | | 2.112.981,48 | 366.901,05 | 1.107.027,50 | 1.413.879,55 | 2.479.882,53 |

## Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kassenkredite im Haushaltsjahr

| Nr. | | | laufende Ein- und Aus- zahlungen | Ein- und Aus- zahlungen aus Investitions- tätigkeit | durch- laufende Gelder und ungeklärte Zahlungs- vorgänge | Summe |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | in € | | | |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1[1] | | Liquide Mittel zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik) | | | | 614.893,67 |
| 2[2] | - | Kassenkredit zum 31.Dezember des Haushaltsvorjahres | | | | 0,00 |
| 3 | = | **Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31.Dezember des Haushaltsvorjahres** | **-338.274,23** | **952.905,40** | **262,50** | **614.893,67** |
| 4 | + | Korrektur des Vortrages | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 5 | = | **Bereinigter Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31.Dezember des Haushaltsvorjahres** | **-338.274,23** | **952.905,40** | **262,50** | **614.893,67** |
| 6 | + | jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 37 GemHVO-Doppik) | 530.873,52 | | | 530.873,52 |
| 7 | + | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 29 GemHVO-Doppik) | | 1.832.596,34 | | 1.832.596,34 |
| 8 | + | Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung) | | 0,00 | | 0,00 |
| 9 | + | Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 35 GemHVO-Doppik) | | | -376.829,88 | -376.829,88 |
| 10 | = | **Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31.Dezember des Haushaltsjahres** | **192.599,29** | **2.785.501,74** | **-376.304,88** | **2.601.533,65** |
| Kontrollrechnung: | | | | | | |
| 11 | | Liquide Mittel zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (§47 Absatz 4 Nummer 2.4 GemHVO-Doppik) | | | | 2.601.533,65 |
| 12 | - | Kassenkredit zum 31.Dezember des Haushaltsjahres | | | | 0 |
| 13 | = | Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31.Dezember des Haushaltsjahres | | | | 2.601.533,65 |